



REPUBLIKA SLOVENIJA
MINISTRSTVO ZA FINANCE

UPRAVA REPUBLIKE SLOVENIJE ZA JAVNA PLAČILA
Dunajska cesta 48, p. p. 2621, 1001 Ljubljana

Poslovno poročilo Uprave Republike Slovenije za javna plačila za leto 2016



KAZALO:

| | |
|---|----|
| Nagovor generalne direktorice..... | 3 |
| I. Iz vsebine..... | 4 |
| II. Dosežki..... | 5 |
| II.1 Glavni dosežki v letu 2016..... | 5 |
| II.2 Obseg in deleži storitev UJP..... | 5 |
| II.3 Ovrednotenje storitev UJP za leto 2016..... | 7 |
| III. Poslanstvo, vrednote, vizija in strategija..... | 9 |
| III.1 Poslanstvo..... | 9 |
| III.2 Vrednote..... | 10 |
| III.3 Vizija in strategija razvoja..... | 10 |
| IV. Organizacija in kadri..... | 10 |
| IV.1 Ustanovitev..... | 10 |
| IV.2 Mreža organizacijskih enot..... | 10 |
| IV.3 Sistemizacija..... | 11 |
| IV.4 Kadrovsko področje..... | 11 |
| IV.5 Promocija zdravja pri delu..... | 13 |
| IV.6 Izobraževanje..... | 13 |
| IV.7 Interna navodila in sklenjene pogodbe..... | 14 |
| IV.8 Načrt integritete..... | 14 |
| V. Naloge..... | 15 |
| V.1 Opravljanje plačilnih storitev za proračunske uporabnike..... | 15 |
| V.1.1 Domače in čezmejne plačilne transakcije..... | 15 |
| V.1.2 Druge plačilne transakcije..... | 18 |
| V.1.3 Obdelava prilivnih plačilnih transakcij..... | 20 |
| V.1.4 Poslovanje proračunskih uporabnikov s SEPA direktno obremenitvijo..... | 20 |
| V.1.5 Reklamacije in poizvedbe na področju plačilnih storitev..... | 23 |
| V.1.6 Motnje v izvajanju storitev UJP..... | 23 |
| V.2 Vodenje registra proračunskih uporabnikov..... | 24 |
| V.3 Izvajanje in evidentiranje podatkov o javnofinančnih prihodkih..... | 26 |
| V.3.1 Razporejanje javnofinančnih prihodkov..... | 26 |
| V.3.2 Vračila preveč ali napačno plačanih obveznih dajatev in drugih javnofinančnih prihodkov..... | 27 |
| V.3.3 Plačevanje vrednotnic za opravljanje osebnega dopolnilnega dela prek sistema spletnih plačil..... | 27 |
| V.4 Podpora zakladniškemu poslovanju..... | 28 |
| V.5 Poslovanje s tobačnimi znamkami..... | 28 |
| V.6 Opravljanje storitev plačilnega agenta..... | 30 |
| V.7 Davčne, sodne in druge izvršbe..... | 31 |
| V.8 Izmenjava elektronskih računov..... | 33 |
| V.9 Spletna plačila..... | 40 |
| V.10 E-hramba..... | 43 |
| V.11 Zagotavljanje podatkov po ZDIJZ..... | 43 |
| VI. Spletna aplikacija UJPnet..... | 43 |
| VII. Druge pomembnejše aktivnosti..... | 44 |
| VII.1 Sodelovanje v projektu SEPA..... | 44 |
| VII.2 Upravljanje tveganj..... | 44 |
| VII.3 Spletna varnost..... | 45 |
| VII.4 Register izdajateljev univerzalnih plačilnih nalogov..... | 45 |
| VIII. Računalniška obdelava podatkov in razvoj informacijskih sistemov..... | 46 |
| VIII.1 Računalniška obdelava podatkov plačilnega prometa..... | 46 |
| VIII.2 Razvoj in vzdrževanje informacijskega sistema..... | 46 |
| VIII.3 Razvoj in izvajanje storitev za uporabnike..... | 47 |

| | |
|---|----|
| VIII.4 Razvoj, nadgradnja in vzdrževanje aplikativne programske opreme..... | 48 |
| VIII.4.1 Način dela | 48 |
| VIII.4.2 Razvojne naloge | 48 |
| VIII.4.3 Podatki na zahtevo..... | 49 |
| VIII.5 Tehnična pomoč UJP | 49 |
| IX. Kakovost poslovanja | 50 |
| IX.1 Vodenje kakovosti..... | 50 |
| IX.2 Kazalniki učinkovitosti in uspešnosti poslovanja UJP..... | 50 |
| X. Kontrola poslovanja UJP | 52 |
| X.1 Kontrolna inštruktaža | 52 |
| X.2 Notranja kontrola | 53 |
| X.3 Presoja sistema vodenja kakovosti..... | 53 |
| X.4 Notranjerevizijska služba | 53 |
| XI. Poročilo o izvrševanju proračuna Republike Slovenije za leto 2016 | 54 |
| XI.1 Odhodki UJP v letu 2016 | 54 |
| XI.1.1 Plače in drugi izdatki zaposlenim (konti podskupine 400 in 401 | 55 |
| XI.1.2 Izdatki za blago in storitve (konti podskupine 402) | 56 |
| XI.1.3 Nakup in gradnja osnovnih sredstev (konti podskupine 420)..... | 59 |
| XI.2 Primerjava realizacije odhodkov leta 2016 z letom 2015..... | 60 |
| XI.3 Prihodki v letu 2016 | 61 |

NAGOVOR GENERALNE DIREKTORICE

V letu 2016 smo v Upravi Republike Slovenije za javna plačila izvajali naloge kvalitetno, pravočasno in uspešno, s čimer smo potrdili svojo raven zanesljivosti in natančnosti. Dosegli smo zastavljene cilje in si s Strategijo razvoja Uprave republike Slovenije za javna plačila 2016–2020, ki smo jo sprejeli v preteklem letu, zadali nove.

V preteklem letu je bila sprejeta novela Zakona o opravljanju plačilnih storitev za proračunske uporabnike, ki s seboj prinaša nove naloge in širi obseg obstoječih. Na nove naloge smo pripravljani, saj smo se nanje pripravljali že v preteklem letu.

Tudi letos smo izračunali svojo uspešnost in učinkovitost. Izračunali smo, da bi Uprava Republike Slovenije za javna plačila, če bi svoje storitve zaračunavala po najnižji ceni, ki jo v Sloveniji zaračunavajo ponudniki plačilnih storitev, v letu 2015 dosegla hipotetični prihodek 24.299.271,96 EUR, oziroma 22.666.331,57 EUR, če bi prihodek zmanjšali za stroške Banke Slovenije. UJP je bilo v proračunu za leto 2016 dodeljenih 5.490.171,89 EUR pravic porabe proračunskih sredstev oziroma kar 17.176.159,68 EUR manj, kot bi bili hipotetični prihodki UJP v primeru, če bi svoje storitve zaračunaval.

Zavedamo se, da smo vse to lahko dosegli le javni uslužbenci, ki smo visoko strokovni, profesionalni in inovativni. Zato je prav, da skrbimo zase tudi s promocijo zdravja, ki jo v Upravi Republike Slovenije za javna plačila izvajamo prek delovne skupine in koordinatorjev. Vedno bolj se zavedamo, kako pomembno je zdravje in kako pomemben je človek. In tako je prav.

Mag. Aleksandra Miklavčič
generalna direktorica



Ljubljana, februar 2017

I. IZ VSEBINE

V letu 2016 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, Zakonom o dostopu do informacij javnega značaja, Aktom o notranji organizaciji in sistemizaciji delovnih mest v UJP, drugimi zakonskimi in podzakonskimi akti, 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 9 notranjih organizacijskih enotah - Uradu UJP in 8 območnih enotah UJP. Na dan 31. 12. 2016 je bilo v UJP zaposlenih 160 javnih uslužbencev, kar je 5 manj kot leto pred tem in 64 manj kot pred 10 leti.

UJP se je v letu 2016 razvijal v skladu s strategijo razvoja, na podlagi katere nudi podporo za sistem enotnih zakladniških računov (v nadaljevanju: EZR). 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.

UJP je aktivno sodeloval v projektu Enotnega območja plačil v evrih (v nadaljevanju: SEPA), ki v Sloveniji teče od junija 2007 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 kot banko državnega in občinskih proračunov.

Med opravljenimi rednimi nalogami je bila najobsežnejša in najbolj zahtevna naloga opravljanje plačilnih storitev za proračunske uporabnike. UJP je v letu 2016 prejel in obdelal 24.144.407 plačilnih navodil za domače plačilne transakcije, kar pomeni povečanje za 2,44 % glede na leto 2015. Prejel in obdelal je tudi 73.786 plačilnih navodil za čezmejne plačilne transakcije, kar pomeni povečanje za 21,63 % glede na leto 2015 in 15.878 plačilnih navodil za druge plačilne transakcije, kar pomeni zmanjšanje za 3,01 % glede na leto 2015.

UJP kot registrski organ vključuje in izključuje proračunske uporabnike v oziroma iz registra proračunskih uporabnikov. V okviru te naloge UJP tudi vodi in vzdržuje podatke o proračunskih uporabnikih ter podatke o podračunih. UJP je na dan 31. 12. 2016 v registru proračunskih uporabnikov vodil podatke o 2.807 proračunskih uporabnikih, od tega je bilo 1.284 neposrednih proračunskih uporabnikov in 1.523 posrednih proračunskih uporabnikov. Število proračunskih uporabnikov se je v primerjavi z 31. 12. 2015 povečalo za 2. V registru podračunov proračunskih uporabnikov je bilo na dan 31. 12. 2016 registriranih 12.325 podračunov.

UJP je nudil učinkovito podporo zakladniškemu poslovanju na ravni države in na ravni občin ter zagotavljal nemoteno poslovanje v zvezi z izdajo, naročanjem, tiskanjem, prodajo, distribucijo in uničenjem tobačnih znamk.

Kot enotna vstopna in izstopna točka nudi UJP proračunskim uporabnikom storitev izmenjave elektronskih računov in drugih spremljajočih dokumentov, ki poteka prek UJPnet, portala UJP eRačun in prek ponudnikov elektronske poti.

V letu 2016 je UJP nadaljeval z izvajanjem storitve plačilnega agenta pri unovčevanju nematerializiranih vrednostnih papirjev, ki jih izdaja Republika Slovenija. Med pomembnejšimi nalogami, ki jih je izvajal UJP, kaže omeniti še vodenje vrstnih redov dospelih neporavnanih obveznosti proračunskih uporabnikov, izvrševanje sodnih in davčnih sklepov, razporejanje

javnofinančnih prihodkov in obračunavanje stroškov plačilnega prometa za BS in poslovne banke.

Na koncu še kratek vpogled v izvrševanje proračuna Republike Slovenije za leto 2016. Za poslovanje v letu 2016 je sprejeti proračuna zagotavljal 5.820.449,00 EUR pravic porabe, ki pa so bile nato med letom zmanjšane, tako da je veljavni proračun znašal 5.490.171,89 EUR. Proračun je bil realiziran v višini 5.480.534,02 EUR, kar je 99,82 % veljavnega proračuna.

II. DOSEŽKI

II.1 Glavni dosežki v letu 2016

Uprava Republike Slovenije za javna plačila je tudi v letu 2016 uspešno izvrševala svoje poslanstvo in opravljala naloge, zaradi katerih je ustanovljena. Vse dni v letu je uspešno izvajala plačilne storitve za proračunske uporabnike. Obseg dela na tem področju je precejšen. Delež vrednosti plačilnih transakcij v Sloveniji, ki so bile opravljene prek UJP, presega 20 %. Pri plačilnih transakcijah velikih vrednosti in nujnih plačilnih transakcijah je ta delež 24,55 %.

UJP je uspešno nadaljeval izvajanje nalog na področju izmenjave elektronskih računov, kjer nastopa kot enotna vstopna in izstopna točka za proračunske uporabnike. Na tem področju je UJP uvedel nekaj novosti. Tako je omogočeno posredovanje e-računov, ki jih izdajajo proračunski uporabniki, tudi na mobilne aplikacije, fizične osebe pa lahko prejemajo e-račune, izdane s strani proračunskih uporabnikov, tudi na elektronske naslove.

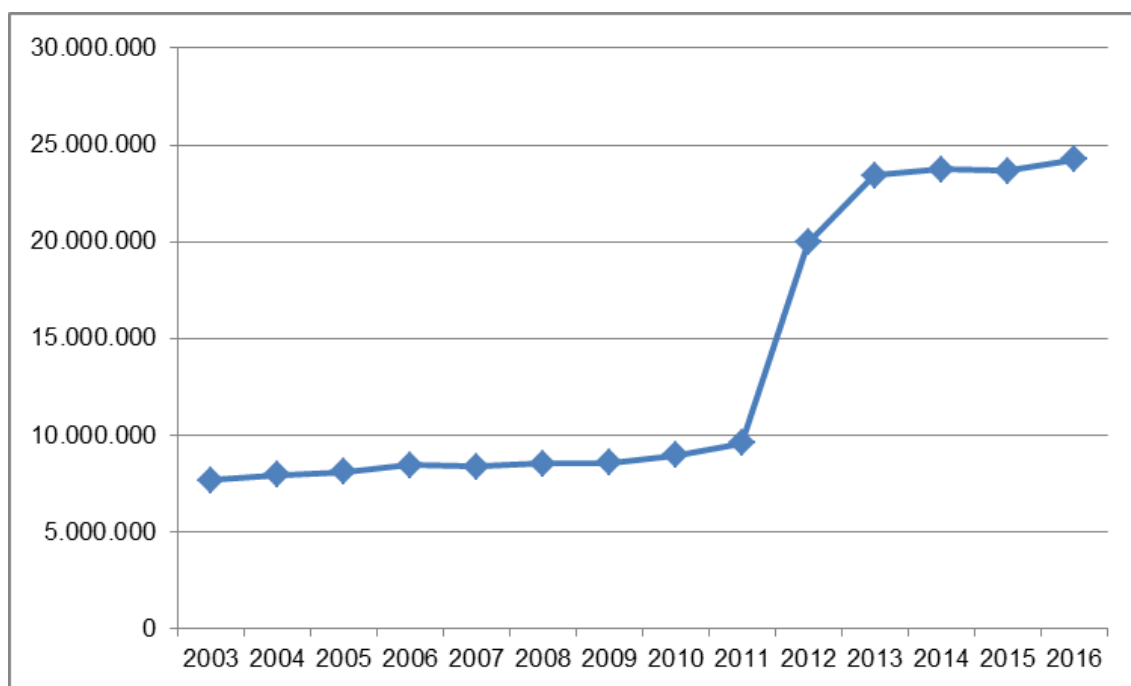
V sklopu upravljanja lastne informacijsko komunikacijske infrastrukture je UJP na osnovi načrtov izvedel obsežnejšo posodobitev dela strežniške infrastrukture, ki je namenjena podpori izvajanja e-storitev v UJP.

Na področju spletnih plačil je UJP v skladu z načrti povečeval število ponudnikov e-storitev. Vključeval je tudi nove plačilne servise.

II.2 Obseg in deleži storitev UJP

UJP je v letu 2016 prejel in obdelal 24.234.071 plačilnih transakcij, kar pomeni povečanje za 2,5 % glede na leto 2015, ko jih je obdelal 23.647.290. Iz spodnjega grafa je razviden trend rasti plačilnih transakcij v UJP od leta 2003 naprej.

Slika 1: Število plačilnih transakcij od leta 2003 do 2016



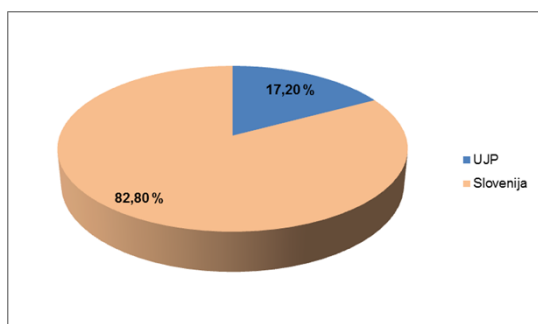
Vir: poročila o delu UJP od leta 2003 do 2016

Povečanje števila transakcij v letu 2012 je posledica ukinitve nacionalnih direktnih odobritev oziroma migracije v množična plačila v skladu z uveljavitvijo SEPA.

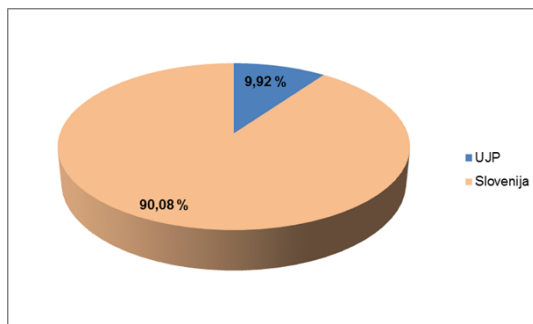
BS objavlja v svojem Biltenu podatke na ravni Slovenije za domače plačilne transakcije v vrednosti do 50.000 EUR oziroma plačila malih vrednosti ter za časovno kritična domača in čezmejna plačila ter plačila nad 50.000 EUR oziroma plačila velikih vrednosti. Iz tega naslova je UJP pripravil primerjavo oziroma delež po številu in vrednosti plačilnih transakcij, ki jih prejme s strani proračunskih uporabnikov in obdela, glede na število in vrednost transakcij na ravni Republike Slovenije.

UJP je v letu 2016 posredoval 21.965.793 plačilnih transakcij malih vrednosti, od skupno posredovanih in obdelanih 127.697.359 plačilnih transakcij na ravni Slovenije. UJP je posredoval 67.696 nujnih in plačilnih transakcij velikih vrednosti od skupno posredovanih in obdelanih 682.215 na ravni Republike Slovenije.

Slika 2: Delež števila plačilnih transakcij malih vrednosti v letu 2016 v RS



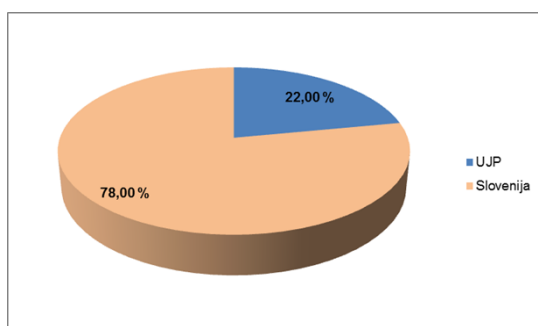
Slika 3: Delež števila plačilnih transakcij velikih vrednosti v letu 2016 v RS



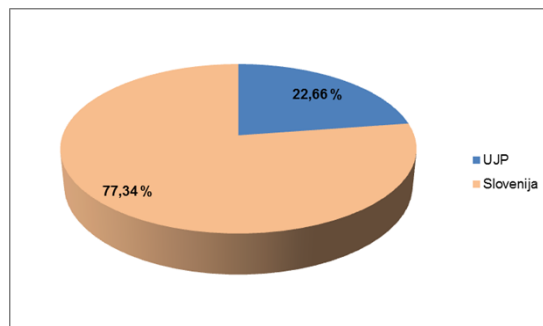
Vir: poročila Odlivni nalogi po poravnalnem sistemu SEPA IKP, Odlivni nalogi po poravnalnem sistemu TARGET2, Tuji nalogi po poravnalnem sistemu in Bilten Banke Slovenija (Januar 2017, Leto 26, šte.: 1)

UJP je posredoval v plačilne sisteme plačilne transakcije malih vrednosti v skupni vrednosti 13.188,94 mio EUR (na ravni Republike Slovenije je skupna vrednost znašala 59.952,32 mio EUR) in plačilne transakcije velikih vrednosti v skupni vrednosti 80.308,25 mio EUR (na ravni Republike Slovenije je skupna vrednost znašala 354.341,04 mio EUR).

Slika 4: Delež vrednosti plačilnih transakcij malih vrednosti v letu 2016 v RS



Slika 5: Delež vrednosti plačilnih transakcij velikih vrednosti v letu 2016 v RS



Vir: poročila Odlivni nalogi po poravnalnem sistemu SEPA IKP, Odlivni nalogi po poravnalnem sistemu TARGET2, Tuji nalogi po poravnalnem sistemu in Bilten Banke Slovenija (Januar 2017, Leto 26, šte.: 1)

II.3 Ovrednotenje storitev UJP za leto 2016

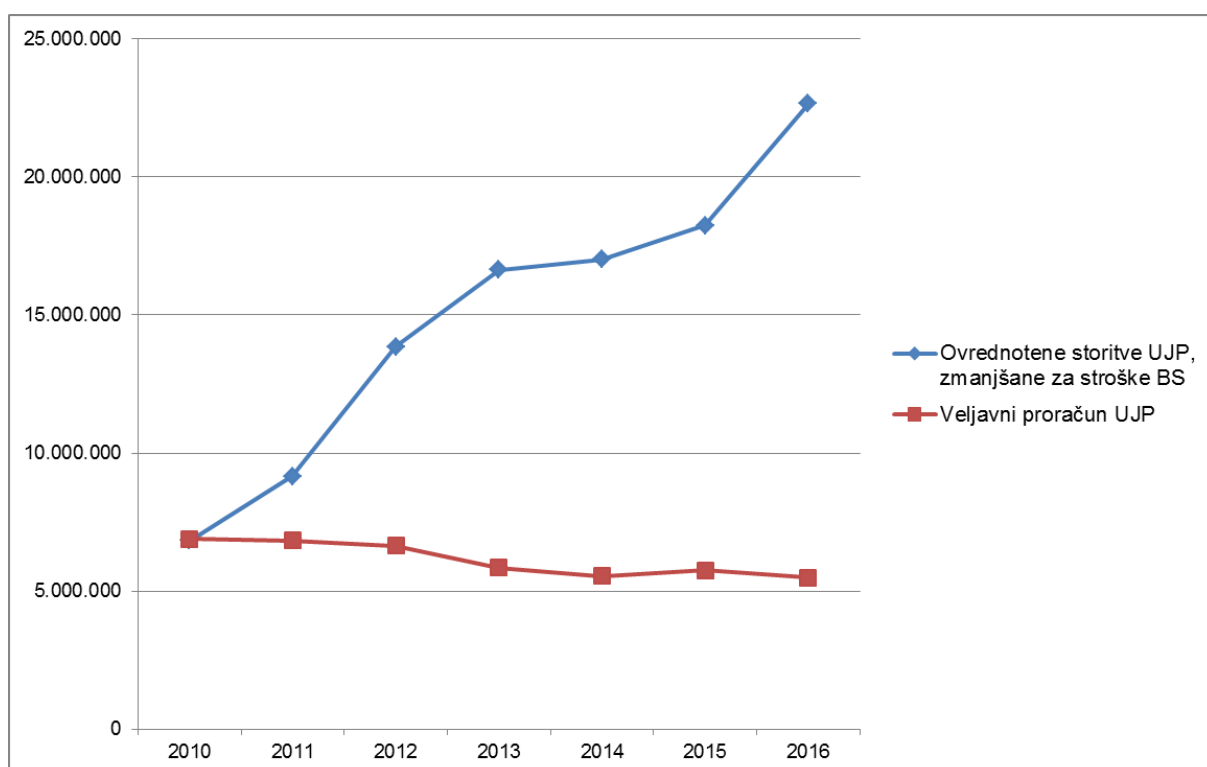
UJP je pripravil hipotetičen izračun, koliko prihodkov bi imel v letu 2016 v primeru, če bi svoje storitve zaračunaval. Osnova izračuna so podatki o opravljenih storitvah iz baz podatkov UJP in iz mesečnih poročil Sektorja za plačilne storitve. Cene, ki jih je UJP uporabil za izračun, so trenutno veljavne najnižje cene slovenskih ponudnikov plačilnih storitev, oziroma bank (ceniki, ki so bili dostopni na spletnih straneh ponudnikov plačilnih storitev v decembru 2016).

Izračun je pokazal, da če bi UJP za storitve, ki jih je v letu 2016 opravljal za proračunske uporabnike in druge uporabnike storitev UJP, zaračunaval nadomestila stroškov po najnižji ceni, ki jo za enako oziroma primerljivo storitev zaračunavajo ponudniki plačilnih storitev v Sloveniji, bi prihodek za vsa zaračunana nadomestila skupaj znašal 24.299.271,96 EUR. Po podatkih UJP, so bili proračunskim uporabnikom v letu 2016 zaračunani stroški plačilnih storitev Banke

Slovenije v višini 1.632.940,39 EUR. Če bi UJP prihodek iz izračuna zmanjšal za stroške Banke Slovenije, bi prihodek še vedno ostal visok, in sicer 22.666.331,57 EUR.

UJP je bilo v proračunu za leto 2016 dodeljenih 5.490.171,89 EUR pravic porabe proračunskih sredstev oziroma kar 18.809.100,07 EUR manj, kot bi bili hipotetični prihodki UJP v primeru, če bi svoje storitve zaračunaval oziroma 17.176.159,68 EUR manj, če bi te prihodke zmanjšal še za stroške plačilnih storitev Banke Slovenije.

Slika 6: Primerjava ovrednotenih storitev UJP z veljavnim proračunom UJP



Vir: podatki UJP

Iz zgornjega grafa je razviden vedno večji razkorak med pravicami porabe UJP in hipotetičnimi prihodki, kar je rezultat nenehne racionalizacije poslovanja in uvajanja novih storitev v UJP na eni strani in vedno višjih tarifah bank na drugi strani.

III. POSLANSTVO, VREDNOTE, VIZIJA IN STRATEGIJA

III.1 Poslanstvo

Poslanstvo UJP je v opravljanju plačilnih storitev za proračunske uporabnike, izvajanju in evidentiranju javnofinančnih tokov ter opravljanju drugih storitev, povezanih s plačilnim prometom proračunskih uporabnikov. Storitve opravljamo na sodoben način in v zadovoljstvo uporabnikov storitev.

V okviru tega UJP:

- vodi register neposrednih in posrednih PU in njihove račune, ki so vključeni v sistem enotnega zakladniškega računa, kot ga določa Zakon o javnih financah ter so v skladu z Zakonom o plačilnih storitvah in sistemih in Zakonom o opravljanju plačilnih storitev za PU odprti kot podračuni enotnega zakladniškega računa države oziroma občin,
- zbira podatke, vodi evidence ter pripravlja in pošilja obvestila, poročila ter informacije vezane na izvajanje javnofinančnih tokov,
- opravlja plačilne storitve po Zakonu o plačilnih storitvah in sistemih ter Zakonu o opravljanju plačilnih storitev za PU,
- opravlja naloge enotne vstopne in izstopne točke, po kateri PU prejemajo in pošiljajo račune in spremljajoče dokumente v elektronski obliki,
- opravlja naloge v zvezi z izdajo, naročanjem tiskanja, prodajo, distribucijo in uničenjem tobačnih znamk,
- opravlja naloge plačilnega agenta za izplačila obveznosti iz naslova nematerializiranih vrednostnih papirjev, ki jih izdaja Republike Slovenija,
- nudi podporo za izvajanje spletnih plačil za storitve proračunskih uporabnikov in
- opravlja druge naloge, določene z zakonom ali predpisi, izdanimi na podlagi zakona.

Uporabniki storitev UJP so neposredni in posredni uporabniki državnega in občinskih proračunov. UJP pri svojem delu upošteva tako klasična načela delovanja javne uprave kot tudi načela »novega javnega managementa«, ki so:

- usmerjenost k uporabniku,
- odprtost in preglednost,
- učinkovitost ter
- kakovost in poslovna odličnost kot cilj.

Pri uresničevanju poslanstva si bo UJP prizadeval:

- da bo zagotavljal natančne, pravočasne in visoko kvalitetne informacije zakladnicam, ministrstvu, občinam, nadzornikom, proračunskim uporabnikom in drugim osebam javnega prava, vključenim v enotni zakladniški sistem ter
- da bo sodobna organizacija, ki se bo sposobna vključiti v mednarodne povezave.

UJP pri opravljanju svojega poslanstva dosledno udejanja Kodeks etike javnih uslužbencev v državnih organih in upravah lokalnih skupnosti in Kodeks ravnanja javnih uslužbencev, spoštuje človekove pravice strank in zaposlenih, skrbi za profesionalen razvoj zaposlenih ter za korektne medčloveške odnose.

III.2 Vrednote

Dobro sodelovanje zaposlenih, medsebojno spoštovanje in zaupanje ter ustrezna komunikacija zaposlenih so temeljne vrednote UJP, saj lahko javni uslužbenci UJP le kot povezana skupina kvalitetno izvršujejo svoje poslanstvo.

Osredotočenost na uporabnika je bistvena vrednota, saj s tem UJP uresničuje poslanstvo javnega sektorja – zadovoljevanje potreb javnosti in javnega interesa

Usmerjenost k napredku je za uresničevanje vizije UJP nujna vrednota. Dolžnost UJP je uvajanje novih tehnologij in storitev ter izobraževanje zaposlenih in uporabnikov storitev UJP.

III.3 Vizija in strategija razvoja

UJP bo usmerjen v odličnost izvajanja storitev, informatizacijo in avtomatizacijo procesov, širjenje elektronske izmenjave podatkov in plačil ter profesionalen razvoj zaposlenih.

Strategija razvoja UJP za obdobje od 2016 do 2020 upošteva usmeritve Koalicijskega sporazuma o sodelovanju z Vlado Republike Slovenije za mandatno obdobje 2014–2018 in Strategijo razvoja javne uprave 2015–2020 in določa naslednje cilje:

- zagotavljanje celovitih, prijaznih, kvalitetnih in naprednih storitev,
- zagotavljanje transparentnih informacij na osnovi razpoložljivih podatkov vsem, ki so do njih upravičeni,
- podpora subjektom javne uprave za namen načrtovanja in analiz,
- učinkovita uporaba virov ter
- obvladovanje tveganj, ki izhajajo iz dejavnosti UJP in zniževanje le-teh na najnižjo možno mero.

IV. ORGANIZACIJA IN KADRI

IV.1 Ustanovitev

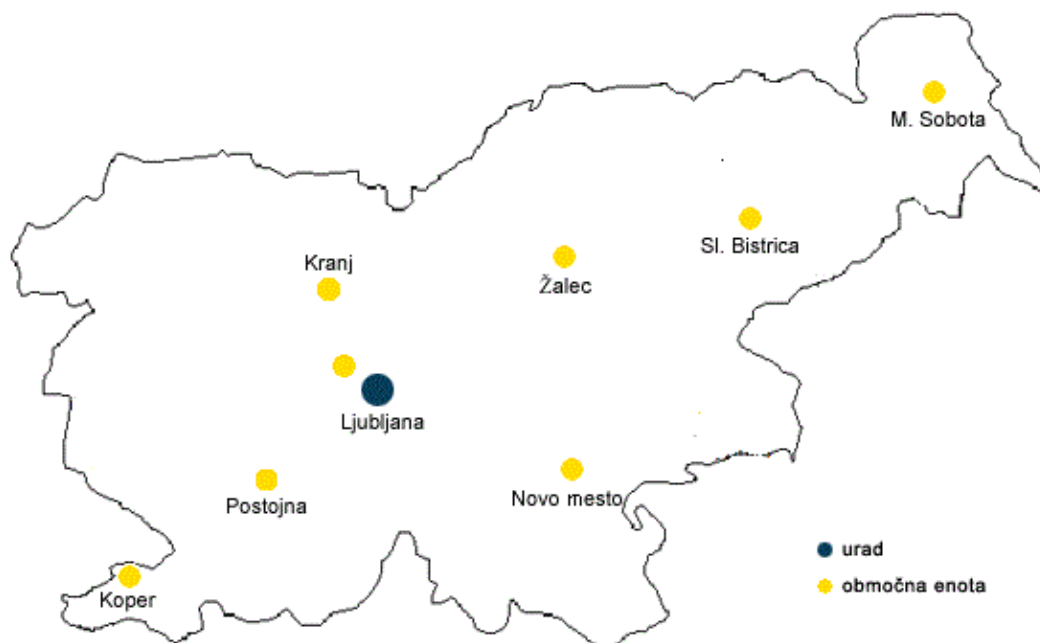
UJP je bil kot organ v sestavi Ministrstva za finance ustanovljen leta 2002 na podlagi Zakona o plačilnem prometu. Vlada Republike Slovenije je določila notranje organizacijske enote in njihove sedeže po statističnih regijah v Republiki Sloveniji.

IV.2 Mreža organizacijskih enot

UJP je v letu 2016 sestavljal Urad UJP in 8 območnih enot UJP s sedeži v Kopru, Kranju, Ljubljani, Murski Soboti, Novem mestu, Postojni, Slovenski Bistrici in Žalcu.

Prikaz razporeditve sedežev organizacijskih enot je na sliki 7.

Slika 7: Razporeditev sedežev organizacijskih enot UJP



Za opravljanje nalog sta v Uradu UJP organizirana dva sektorja (Sektor za plačilne storitve ter Sektor za računalniško obdelavo podatkov in razvoj informacijskih sistemov) in ena služba (Služba za pravne, kadrovske in splošne naloge ter financiranje).

IV.3 Sistemizacija

V letu 2016 UJP ni spremenil sistemizacije oziroma dopolnil Akta o notranji organizaciji in sistemizaciji delovnih mest.

IV.4 Kadrovsko področje

Javni uslužbenci so bili razporejeni na sistemizirana delovna mesta v skladu z Aktom o notranji organizaciji in sistemizaciji delovnih mest v Upravi Republike Slovenije za javna plačila.

V UJP je bilo na dan 31. 12. 2016 zaposlenih 160 javnih uslužbencev, od tega 122 žensk (76,3 %) in 38 moških (23,7 %), kar je sedem javnih uslužbencev manj kot je za leto 2016 določal enotni kadrovski načrt Ministrstva za finance.

Število javnih uslužbencev se je v primerjavi z 31. 12. 2015, ko je bilo njihovo število 165, zmanjšalo za pet. V letu 2016 so bile sklenjene tri pogodbe o zaposlitvi, delovno razmerje pa je prenehalo osmim javnim uslužbencem.

Preglednica 1: Število zaposlenih po izobrazbeni strukturi na dan 31. 12. 2016

| Stopnja strokovne izobrazbe/ Izobraževalna raven | 31.12.2014 | v % | 31.12.2015 | v % | 31.12.2016 | v % |
|---|------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| Srednja/peta raven | 47 | 27,49 | 45 | 27,27 | 42 | 26,25 |
| Višja/šesta raven 6/1 | 37 | 21,64 | 33 | 20,00 | 32 | 20,00 |
| Visoka strok./šesta raven 6/2 | 46 | 26,90 | 45 | 27,27 | 44 | 27,50 |
| Univerzitetna/sedma raven | 31 | 18,13 | 32 | 19,39 | 32 | 20,00 |
| Magisterij znanosti/osma raven | 10 | 5,85 | 10 | 6,06 | 10 | 6,25 |
| Skupaj: | 171 | 100 | 165 | 100 | 160 | 100 |

Vir: MFERAC

Iz preglednice 1 je razvidno, da se je izobrazbena struktura ob postopnem zmanjševanju števila zaposlenih v obdobju zadnjih treh let minimalno spremenila. Zmanjšalo se je predvsem število zaposlenih s srednjo oziroma višjo izobrazbo.

V skladu z določbami Uredbe o napredovanju javnih uslužbencev v plačne razrede (v nadaljevanju: Uredba) je bil izveden postopek ocenjevanja delovne uspešnosti javnih uslužbencev za leto 2015. Javni uslužbenci so bili seznanjeni z ocenami.

Na podlagi Uredbe je bil izveden postopek preverjanja izpolnjevanja pogojev za napredovanje javnih uslužbencev v plačne razrede. V skladu z navedenim in Uredbo o napredovanju uradnikov v nazive je bil izveden postopek preverjanja izpolnjevanja pogojev za napredovanje uradnikov v nazive oziroma višje nazive. Zakon o ukrepih na področju plač in drugih stroškov dela v javnem sektorju za leto 2016 je določil, da javni uslužbenci, ki so v letu 2016 napredovali v višji plačni razred, naziv oziroma višji naziv, pridobijo pravico do plače v skladu z višjim plačnim razredom, pridobljenim nazivom ali višjim nazivom s 1. 12. 2016.

Letni pogovori z javnimi uslužbenci so potekali od oktobra do decembra 2016. Kadrovska služba po potrebi opravlja razgovore z zaposlenimi javnimi uslužbenci na Uradu UJP in območnih enotah. Razgovori generalne direktorice z vsemi javnimi uslužbenci, ki so potekali v letu 2015, so bili dobro sprejeti, zato bodo predvidoma ponovno izvedeni v letu 2017.

Preglednica 2 prikazuje prisotnost zaposlenih na delu in odsotnosti z dela po posameznih vrstah odsotnosti v letu 2016.

Preglednica 2: Pregled odsotnosti javnih uslužbencev UJP

| Leto 2016/ mesec | Fond ur | Redno delo | Praznik | Letni dop. | Izred. plačan dop. | Služb. odsot. izobr. | Pres. ur | Boln. | Starš. dop. | Inval. prekv. | Ostalo |
|---------------------|----------------|----------------|---------------|---------------|--------------------|----------------------|--------------|---------------|-------------|---------------|-----------|
| Januar | 27.384 | 20.850 | 1.222 | 1.619 | 0 | 184 | 91 | 3.165 | 0 | 252 | 1 |
| Februar | 27.349 | 20.405 | 1.159 | 1.999 | 24 | 152 | 64 | 3.294 | 0 | 252 | 0 |
| Marec | 29.903 | 23.001 | 1.204 | 2.420 | 12 | 168 | 127 | 2.695 | 0 | 276 | 0 |
| April | 27.279 | 19.784 | 1.231 | 2.756 | 0 | 820 | 124 | 2.312 | 0 | 252 | 0 |
| Maj | 28.498 | 21.898 | 1.219 | 2.532 | 24 | 384 | 115 | 2.062 | 0 | 264 | 0 |
| Junij | 28.402 | 21.016 | 0 | 4.481 | 24 | 160 | 216 | 2.129 | 80 | 264 | 32 |
| Julij | 27.111 | 17.450 | 0 | 7.801 | 32 | 32 | 172 | 1.372 | 0 | 252 | 0 |
| Av gust | 29.693 | 19.459 | 1.239 | 7.191 | 28 | 40 | 108 | 1.352 | 0 | 276 | 0 |
| September | 28.450 | 22.550 | 0 | 3.019 | 28 | 311 | 180 | 2.118 | 0 | 244 | 0 |
| Oktober | 27.111 | 21.093 | 1.225 | 1.607 | 8 | 460 | 180 | 2.370 | 0 | 168 | 0 |
| November | 28.050 | 21.689 | 1.213 | 2.210 | 80 | 459 | 171 | 2.020 | 32 | 176 | 0 |
| December | 28.050 | 20.908 | 1.187 | 2.793 | 8 | 520 | 267 | 1.959 | 232 | 176 | 0 |
| Skupaj: | 337.280 | 250.103 | 10.899 | 40.428 | 268 | 3.690 | 1.815 | 26.848 | 344 | 2.852 | 33 |

Vir: MFERAC

IV.5 Promocija zdravja pri delu

Tudi v letu 2016 je UJP veliko pozornosti namenjal skrbi za zdravje zaposlenih. Želi se izboljšati zdravje zaposlenih, predvsem odgovornost posameznika do lastnega zdravja, kar bo vplivalo na boljše kakovost življenja in dela ter zmanjšanje bolniških odsotnosti.

Delovna skupina za promocijo zdravja pri delu je zaposlene o zdravem načinu življenja obveščala z rednimi objavami prispevkov na intranetni strani, uvedeni so bili stoječi delovni sestanki in nadaljevalo se je izvajanje aktivnega odmora. S tradicionalnim slovenskim zajtrkom je bil obeležen dan slovenske hrane. Delovna skupina je preverila ergonomsko ustreznost delovnih mest v UJP in z anketo med zaposlenimi ugotovila, da prispevke na intranetni strani na temo promocije zdravja prebira 74 % vseh zaposlenih.

UJP bo tudi v prihodnje izvajal aktivnosti na tem področju. Ovrednotilo se bo dosedanje delo, predvsem pa zaposlene obveščalo in vzpodbujalo k aktivnostim za povečanje lastnega zdravja.

IV.6 Izobraževanje

V skladu z Načrtom usposabljanja in izpopolnjevanja v UJP v letu 2016 (v nadaljevanju: Načrt) so bila izvedena interna usposabljanja in usposabljanja s strani zunanjih izvajalcev.

Z namenom spoznavanja novih vsebin so bila organizirana interna usposabljanja za zaposlene v UJP, in sicer: Usposabljanje koordinatorjev vodij računov, Varno na spletu, socialni inženiring in pravo glede spleta, Začetni tečaj Excel in Usposabljanje GovernmentConnect za skrbnike tekoče in stalne zbirke. Za interna usposabljanja je bila izvedena evalvacija s strani velike večine udeležencev, ki so zelo zadovoljni z možnostjo aktivnega sodelovanja in odgovori predavateljev na njihova vprašanja. Najbolje je bil ocenjen Začetni tečaj računalniškega programa Excel. Iz splošne ocene je mogoče razbrati, da so interna usposabljanja dobro sprejeta in zaželena.

Javni uslužbenci so pridobivali znanja tudi na naslednjih področjih:

- vodenje in upravljanje v upravi,
- komuniciranje v upravi,
- kakovost upravnega dela,
- javna uprava in uslužbenska zakonodaja,
- finančno upravljanje v upravi in javna naročila,
- evropske zadeve,
- plačilne storitve in sistemi,
- informacijska tehnologija.

Javnim uslužbencem so bila prenesena znanja, ki so bila pridobljena na seminarjih: Ocenjevanje in napredovanje javnih uslužbencev, Usposabljanje odgovorne osebe za gašenje začetnih požarov in izvajanje evakuacije, 12 navad zelo zdravih posameznikov, Moj vodja - kje si, ko potrebujem tvojo psihično podporo, 22. jesenski posvet poslovnih asistentov, sekretarjev, vodij pisarn in tajnic, Etična praksa v javni upravi: uporabna etika v javni upravi na območju Podonavske makro regije.

Izvedba posameznih vrst usposabljanja in izpopolnjevanja ter število napotenih javnih uslužbencev sta bila odvisna od razpoložljivosti finančnih sredstev in uporabnosti vsebin pri konkretnem delu javnih uslužbencev.

IV.7 Interna navodila in sklenjene pogodbe

Delo UJP je na dan 31. 12. 2016 urejalo:

- 36 internih navodil s področja pravnih, kadrovskih in splošnih nalog ter financiranja,
- 20 internih navodil s področja plačilnih storitev,
- 9 internih navodil s področja računalniške obdelave podatkov in razvoja informacijskih sistemov ter
- 31 dogovorov, protokolov in sporazumov, ki urejajo delo v UJP.

V obdobju od 1. 1. 2016 do 31. 12. 2016 je bilo spremenjenih ali na novo sprejetih 24 internih navodil in sklenjenih 28 naročniških pogodb.

IV.8 Načrt integritete

Skladno s 47. členom Zakona o integriteti in preprečevanju korupcije ima UJP izdelan Načrt integritete UJP od leta 2011. Načrt integritete UJP je redno spremljan in posodabljan. Zadnja posodobitev je bila izvedena novembra 2016. Objavljen je na intranetni strani UJP in vsi javni uslužbenci so z njim seznanjeni. Skladno z usmeritvami Komisije za preprečevanje korupcije se prek elektronskega registra tveganj letno posreduje poročilo o izvajanju ukrepov iz Načrta integritete v UJP.

V. NALOGE

V letu 2016 je UJP opravljal naloge, ki so določene z zakonskimi in podzakonskimi akti ter pogodbami in dogovori. Temeljne naloge UJP so opravljanje plačilnih storitev za proračunske uporabnike, izvajanje in evidentiranje javnofinančnih tokov, vodenje registra proračunskih uporabnikov in podračunov, podpora zakladniškemu poslovanju, izvajanje naloge enotne vstopne in izstopne točke za e-račune ter izvajanje podpore za izvrševanje spletnih plačil za storitve proračunskih uporabnikov.

V.1 Opravljanje plačilnih storitev za proračunske uporabnike

UJP je v letu 2016 izvrševal plačilna navodila za domača in čezmejna plačila ter za plačila v tujino ter skrbel za kvalitetno, učinkovito in varno opravljanje plačilnih storitev za proračunske uporabnike.

V letu 2016 je bil glavni cilj zagotavljanje nemotenega opravljanja plačilnih storitev UJP v celoti dosežen. Dnevna obdelava plačilnih transakcij je bila uspešno končana vse delovne dni. Med izvajanjem dnevnih obdelav so se občasno pojavljale manjše težave, ki pa so bile uspešno odpravljene znotraj delovnega dne.

UJP je skladno z Zakonom o načinu izvršitve sodbe Evropskega sodišča za človekove pravice v zadevi številka 60642/08 (Uradni list RS št. 48/2015) sklenil dogovor s Skladom Republike Slovenije za nasledstvo, Ministrstvom za finance in Banko Slovenije o izplačilu neizplačanih starih deviznih vlog varčevalcem Ljubljanske banke. Na podlagi zgoraj navedenega dogovora je UJP nadgradil sistem obdelave in s tem omogočil Skladu Republike Slovenije za nasledstvo:

- posredovanje plačilnih navodil na Banko Slovenije 15 koledarskih dni pred datumom izvršitve,
- posredovanje preklica plačilnega naloga, ki je bil v čakalni vrsti pri Banki Slovenije in
- prevzem povratne informacije s strani Banke Slovenije o uspešnem preklicu plačilnega navodila.

Julija 2015 je začel delovati sistem TARGET2-Securities (v nadaljevanju: T2S), ki je enotna tehnična platforma v lasti centralnih bank Evrosistema, namenjena poravnavi poslov z vrednostnimi papirji. Sistem T2S zagotavlja hkratno poravnavo poslov vrednostnih papirjev na računih pri centralni depotni družbi in denarja v evrih ter drugih valutah na denarnih računih pri centralni banki. Na podlagi podpisanega poslovnega modela za plačilno banko v T2S za potrebe Ministrstva za finance med Banko Slovenije, Ministrstvom za finance in UJP je UJP dopolnil in prilagodil aplikativno programsko opremo in s tem omogočil Ministrstvu za finance:

- vpogled v tokove in stanje na računu DCA MF – denarni račun v sistemu T2S, odprtem pri Banki Slovenije,
- posredovanje poizvedb do Banke Slovenije o stanju na računu DCA MF ter
- prevzem obvestila o stanju in prometu na evidenčnem računu DCA MF.

V.1.1 Domače in čezmejne plačilne transakcije

Domača plačilna transakcija je plačilna transakcija, izvedena na območju Republike Slovenije v valuti EUR.

Čezmejna plačilna transakcija je plačilna transakcija, izvedena na območju držav članic Evropske unije ali držav podpisnic Sporazuma o ustanovitvi Evropskega gospodarskega prostora v valuti EUR in je ponudnik plačilnih storitev prejemnika sredstev vključen v sistem SEPA.

Za opravljanje domačih in čezmejnih plačilnih transakcij so lahko proračunski uporabniki predložili UJP elektronska plačilna navodila prek spletne aplikacije UJPnet (v nadaljevanju: UJPnet), na zgoščenki, USB ključu ali na papirnem obrazcu UPN.

UJP je v letu 2016 prejel in obdelal 24.144.407 plačilnih navodil za domače plačilne transakcije, kar pomeni povečanje za 2,44 % glede na leto 2015, ko je obdelal 23.570.257 plačilnih navodil. Največ domačih plačilnih transakcij je bilo izvršenih julija, in sicer 2.322.829.

UJP je v letu 2016 prejel in obdelal 73.786 plačilnih navodil za čezmejne plačilne transakcije, kar pomeni povečanje za 21,63 % glede na leto 2015, ko jih je obdelal 60.663. Največ čezmejnih plačilnih transakcij je bilo izvršenih decembra, in sicer 7.721. Število čezmejnih plačilnih transakcij je naraslo zaradi ukinitve omejitve najvišjega zneska čezmejnih plačil, tako da se tudi transakcije nad 50.000 EUR izvršijo prek sistema SEPA čezmejnih plačil. Število je naraslo tudi zaradi vključevanja hrvaških bank v sistem SEPA.

Preglednica 3: Podatki o številu domačih in čezmejnih plačilnih transakcij

| Mesec | Domače plačilne transakcije | Čezmejne plačilne transakcije | Skupaj |
|------------------|-----------------------------|-------------------------------|-------------------|
| Januar | 1.820.280 | 3.802 | 1.824.082 |
| Februar | 1.840.626 | 5.050 | 1.845.676 |
| Marec | 2.040.767 | 5.722 | 2.046.489 |
| April | 2.019.322 | 6.022 | 2.025.344 |
| Maj | 2.162.119 | 6.085 | 2.168.204 |
| Junij | 2.161.957 | 6.870 | 2.168.827 |
| Julij | 2.322.829 | 6.369 | 2.329.198 |
| Avgust | 1.881.416 | 6.317 | 1.887.733 |
| September | 1.879.513 | 6.033 | 1.885.546 |
| Oktober | 1.918.876 | 6.621 | 1.925.497 |
| November | 1.998.383 | 7.174 | 2.005.557 |
| December | 2.098.319 | 7.721 | 2.106.040 |
| Skupaj: | 24.144.407 | 73.786 | 24.218.193 |

Vir: poročilo Domači, tuji in čezmejni nalogi

Prek UJPnet je bilo posredovanih 99,83 % domačih in 99,45 % čezmejnih plačilnih navodil, na zgoščenki ali USB ključu je bilo predloženih 0,16 % domačih plačilnih navodil in manj kot 0,01 % čezmejnih plačilnih navodil v papirni obliki pa je bilo predloženih 0,01 % domačih in 0,55 % čezmejnih plačilnih navodil.

Preglednica 4: Delež domačih in čezmejnih plačilnih transakcij glede na način predložitve plačilnih navodil

| Mesec | Elektronsko – UJPnet | | USB, zgoščenska | | Papirni obrazci | |
|------------------|----------------------|---------------|-----------------|--------------|-----------------|--------------|
| | domača | čezmejna | domača | čezmejna | domača | čezmejna |
| Januar | 99,80% | 98,37% | 0,18% | 0,00% | 0,01% | 1,63% |
| Februar | 99,81% | 99,35% | 0,18% | 0,02% | 0,01% | 0,63% |
| Marec | 99,84% | 99,42% | 0,15% | 0,02% | 0,01% | 0,56% |
| April | 99,79% | 99,40% | 0,20% | 0,02% | 0,01% | 0,58% |
| Maj | 99,85% | 99,47% | 0,14% | 0,00% | 0,01% | 0,53% |
| Junij | 99,85% | 99,53% | 0,14% | 0,00% | 0,01% | 0,47% |
| Julij | 99,86% | 99,34% | 0,13% | 0,00% | 0,01% | 0,66% |
| Avgust | 99,82% | 99,49% | 0,17% | 0,00% | 0,01% | 0,51% |
| September | 99,83% | 99,44% | 0,16% | 0,00% | 0,01% | 0,56% |
| Oktober | 99,83% | 99,49% | 0,16% | 0,00% | 0,01% | 0,51% |
| November | 99,84% | 99,47% | 0,15% | 0,00% | 0,01% | 0,53% |
| December | 99,84% | 100,00% | 0,15% | 0,00% | 0,01% | 0,00% |
| Skupaj: | 99,83% | 99,45% | 0,16% | 0,00% | 0,01% | 0,55% |

Vir: poročilo Plačilne transakcije glede na način predložitve plačilnih navodil

Število domačih in čezmejnih plačilnih transakcij po notranjih organizacijskih enotah UJP je razvidno iz preglednice 5.

Preglednica 5: Primerjalni podatki o številu domačih in čezmejnih plačilnih transakcij po notranjih organizacijskih enotah UJP v letih 2015 in 2016

| Notranja organizacijska enota UJP | Število domačih plačilnih transakcij | | | Število čezmejnih plačilnih transakcij | | |
|-----------------------------------|--------------------------------------|-------------------|------------|--|---------------|------------|
| | 2015 | 2016 | IND 16/15 | 2015 | 2016 | IND 16/15 |
| Koper | 445.797 | 451.986 | 101 | 1.496 | 1.835 | 123 |
| Kranj | 633.137 | 634.802 | 100 | 1.235 | 1.769 | 143 |
| Ljubljana | 10.736.907 | 10.663.472 | 99 | 49.287 | 50.340 | 102 |
| Murska Sobota | 469.094 | 463.947 | 99 | 893 | 1.491 | 167 |
| Novo mesto | 823.668 | 798.871 | 97 | 868 | 1.280 | 147 |
| Postojna | 575.173 | 579.659 | 101 | 1.098 | 1.296 | 118 |
| Slovenska Bistrica | 1.500.998 | 1.484.386 | 99 | 4.436 | 5.538 | 125 |
| Žalec | 841.638 | 841.744 | 100 | 1.350 | 1.574 | 117 |
| Urad UJP | 7.543.845 | 8.225.540 | 109 | 0 | 8.663 | 0 |
| Skupaj: | 23.570.257 | 24.144.407 | 102 | 60.663 | 73.786 | 122 |

Vir: poročilo Domači, tuji in čezmejni nalogi

V.1.2 Druge plačilne transakcije

Druge plačilne transakcije so transakcije, ki se izvršijo:

- v valuti države, ki ni članica Evropskega gospodarskega prostora (EU, Islandija, Norveška in Liechtenstein) ali
- v evrih ali v drugi valuti države članice Evropskega gospodarskega prostora, če se plačilna transakcija izvrši s prenosom denarnih sredstev med ponudnikom plačilnih storitev, ki opravlja plačilne storitve na območju Republike Slovenije, in ponudnikom plačilnih storitev, ki opravlja plačilne storitve na območju tretje države.

Za izvajanje drugih plačilnih transakcij so lahko proračunski uporabniki predložili UJP elektronska plačilna navodila prek UJPnet, na zgoščenci, USB ključu ali na papirnem obrazcu TPNO 70.

UJP je v letu 2016 prejel in obdelal 15.878 tujih plačilnih navodil, ki so bila posredovana v države članice z valuto različno od EUR (kot na primer Danska, Češka republika, Madžarska, Norveška) oziroma v tretje (kot na primer Tajska, Čile, Singapur, Armenija, Uganda in druge).

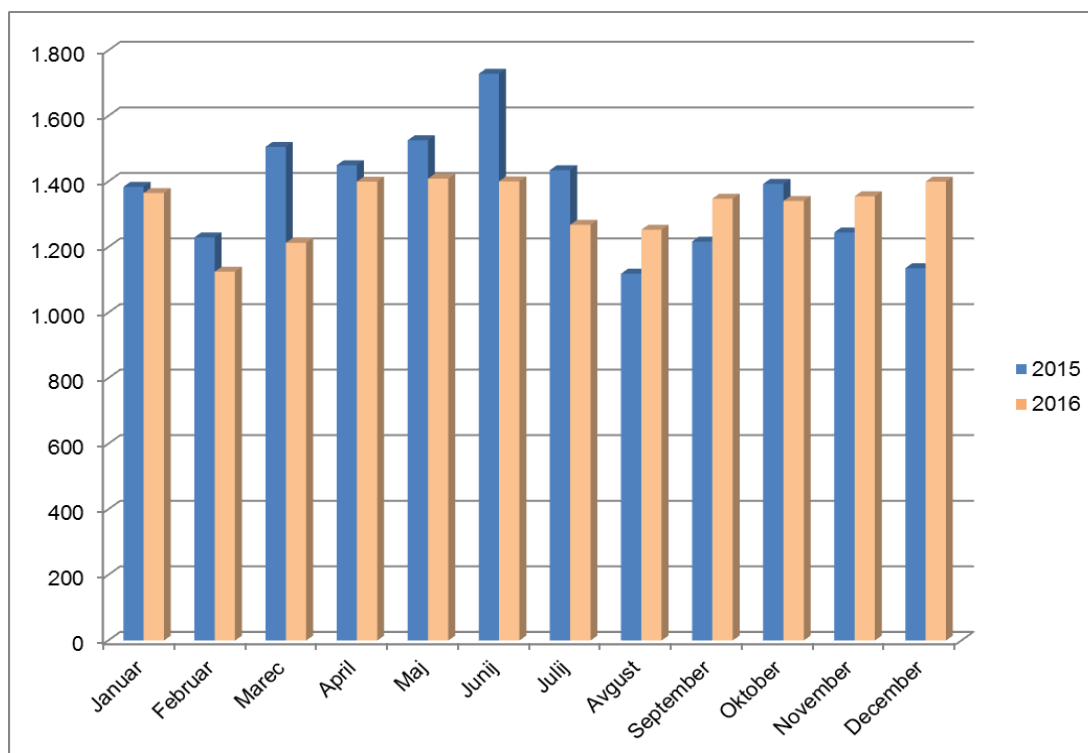
Obseg drugih plačilnih transakcij, ki ne ustrezajo kriterijem za domače in čezmejne plačilne transakcije, se je v letu 2016 zmanjšal za 3% glede na leto 2015.

Preglednica 6: Primerjalni podatki o številu tujih plačilnih transakcij v letih 2015 in 2016

| Mesec | 2015 | 2016 | IND 16/15 |
|------------------|---------------|---------------|--------------|
| Januar | 1.384 | 1.365 | 99 |
| Februar | 1.230 | 1.125 | 91 |
| Marec | 1.506 | 1.213 | 81 |
| April | 1.450 | 1.400 | 97 |
| Maj | 1.526 | 1.409 | 92 |
| Junij | 1.729 | 1.401 | 81 |
| Julij | 1.435 | 1.268 | 88 |
| Avgust | 1.119 | 1.253 | 112 |
| September | 1.217 | 1.348 | 111 |
| Oktober | 1.393 | 1.341 | 96 |
| November | 1.245 | 1.355 | 109 |
| December | 1.136 | 1.400 | 123 |
| Skupaj: | 16.370 | 15.878 | 97 |

Vir: poročilo Domači, tuji in čezmejni nalogi

Slika 8: Podatki o številu tujih plačilnih transakcij v letih 2015 in 2016



Vir: poročilo Domači, tuji in čezmejni nalogi

UJP je prek UJPnet prejel 13.399 tujih plačilnih navodil, kar znaša 84,39 % vseh prejetih tujih plačilnih navodil, v papirni obliki (TPNO 70) pa 2.479 obrazcev, kar znaša 15,61 % vseh tujih plačilnih navodil. Tujih plačilnih navodil na zgoščenki ali USB ključu UJP v letu 2016 ni prejel.

Preglednica 7: Delež tujih plačilnih transakcij glede na način predložitve plačilnih navodil

| Mesec | Elektronsko – UJPnet | Papirni obrazci |
|------------------|----------------------|-----------------|
| Januar | 69,96% | 30,04% |
| Februar | 81,69% | 18,31% |
| Marec | 82,19% | 17,81% |
| April | 85,29% | 14,71% |
| Maj | 85,38% | 14,62% |
| Junij | 85,30% | 14,70% |
| Julij | 83,36% | 16,64% |
| Avgust | 83,56% | 16,44% |
| September | 84,94% | 15,06% |
| Oktober | 84,86% | 15,14% |
| November | 85,02% | 14,98% |
| December | 99,79% | 0,21% |
| Skupaj: | 84,39% | 15,61% |

Vir: poročilo Plačilne transakcije glede na način predložitve plačilnih navodil

V.1.3 Obdelava prilivnih plačilnih transakcij

UJP je v letu 2016 prejel v dobro podračunov proračunskih uporabnikov 27.004.428 prilivov (2,05 % več kot v letu 2015), od tega 26.897.530 domačih transakcij in 106.898 tujih in čezmejnih transakcij v skupnem znesku 9.372.153.183,60 EUR (4,44 % več kot v letu 2015).

UJP je proračunskim uporabnikom posredoval 40.830 papirnih obrazcev TPNP 60 o prejetih čezmejnih in tujih prilivih (v nadaljevanju: TPNP 60), kar je 23,24 % več kot v letu 2015. Od tega je bilo na podlagi zahteve proračunskih uporabnikov posredovanih 40.538 TPNP 60 in zaradi potrebne dopolnitve manjkajočih podatkov za pravilno razporeditev sredstev v prejetem prilivu 292 TPNP 60.

Preglednica 8: Podatki o številu izdelanih in posredovanih obvestil

| Mesec | Število TPNP 60 |
|----------------|-----------------|
| Januar | 2.690 |
| Februar | 3.319 |
| Marec | 3.095 |
| April | 3.205 |
| Maj | 3.572 |
| Junij | 3.621 |
| Julij | 3.640 |
| Avgust | 3.574 |
| September | 3.499 |
| Oktober | 3.373 |
| November | 3.802 |
| December | 3.440 |
| Skupaj: | 40.830 |

Vir: APO Vodenje evidenc

V.1.4 Poslovanje proračunskih uporabnikov s SEPA direktno obremenitvijo

SEPA direktna obremenitev (v nadaljevanju: SDD) je debetna plačilna storitev za poravnavo enkratne ali ponavljajoče obveznosti v evrih na območju SEPA. Pri SDD odredi plačilno transakcijo prejemnik plačila na podlagi predhodno podpisanega soglasja plačnika, izvrši pa se z direktno obremenitvijo računa plačnika pri njegovi banki. Proračunski uporabniki lahko nastopajo kot nalogodajalci SDD v vlogi prejemnika plačila ali kot prejemniki SDD v vlogi plačnika. Ne glede na navedeno, ne morejo v vlogi plačnika nastopati neposredni proračunski uporabniki državnega in občinskih proračunov. V shemi SDD lahko prejemnik plačila izvede preklic plačilnega navodila za SDD, plačnik lahko izvede ugovor ali povračilo, banka plačnika pa vračilo.

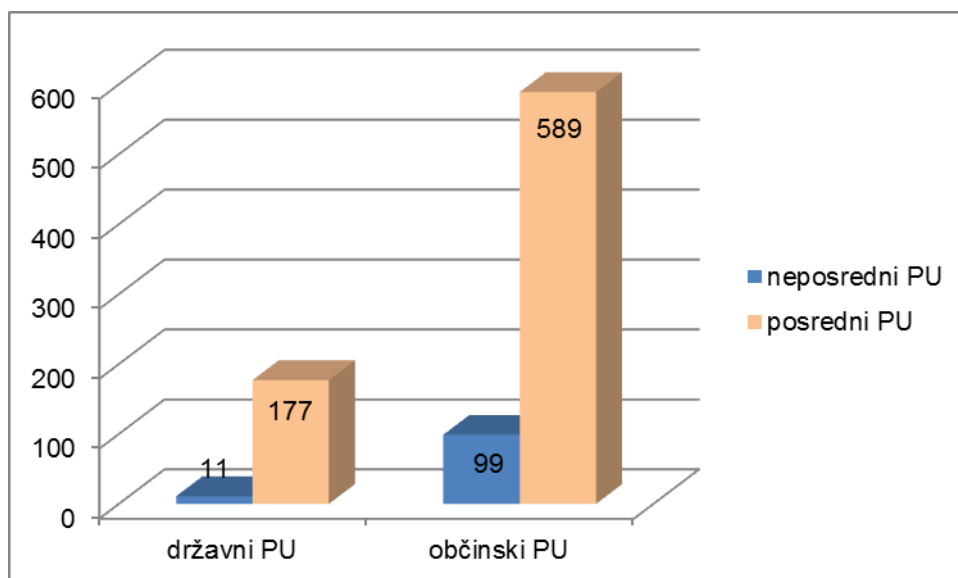
V letu 2016 je UJP izvajal storitev SDD za 835 proračunskih uporabnikov prejemnikov plačila, ki so imeli v tovrstno poslovanje vključenih 876 podračunov, v navedenem obdobju pa so prejeli sredstva prek SDD na 814 podračunov. UJP je v tem obdobju posredoval bankam podatke za 3.034.739 obremenitev transakcijskih računov (0,14 % več kot v letu 2015) v vrednosti 109.442.407,28 EUR (2,79 % več kot v letu 2015). UJP je prejel 155 zahtev za vračilo

oziroma povračilo SDD, kar je 6,63 % manj kot v letu 2015, v skupni vrednosti 6.763,98 EUR, kar je 60,07 % manj kot v letu 2015.

UJP je v letu 2016 izvajal storitev SDD za sedem proračunskih uporabnikov plačnikov (v letu 2015 za dva proračunska uporabnika), ki so UJP predložili kopijo soglasja in so v navedenem obdobju poravnali obveznosti prek SDD iz sedmih podračunov (v letu 2015 iz dveh podračunov). UJP je v tem obdobju prejel s strani prejemnikov plačil podatke za 32 obremenitev (100 % več kot v letu 2015) podračunov v skupni vrednosti 4.790,00 EUR (27,70 % več kot v letu 2015). Proračunski uporabniki v navedenem obdobju niso zahtevali vračila oziroma povračila izvršenih SDD.

Povečanje števila podračunov neposrednih oziroma posrednih državnih in občinskih proračunskih uporabnikov, ki so bili na dan 31. 12. 2016 vključeni v poslovanje s SDD, glede na leto 2015, je razvidno iz slike 9, podatki o poslovanju s SDD v letih 2015 in 2016 pa iz preglednice 9 in preglednice 10.

Slika 9: Število podračunov PU, vključenih v poslovanje s SDD na dan 31. 12. 2016



Vir: poročilo Register SDD podračunov

Preglednica 9: Podatki o poslovanju s SDD po mesecih v letu 2015 in 2016

| Mesec | Število vključenih PU | | | Število posredovanih SDD | | | Število vračil in povračil SDD | | | Število plačil prek SDD | | |
|------------------|-----------------------|------|--------------|--------------------------|------------------|--------------|--------------------------------|------------|--------------|-------------------------|-----------|--------------|
| | 2015 | 2016 | IND 16/15 | 2015 | 2016 | IND 16/15 | 2015 | 2016 | IND 16/15 | 2015 | 2016 | IND 16/15 |
| | | | | | | | | | | | | |
| Januar | 801 | 823 | 103 | 256.871 | 256.772 | 100 | 3 | 2 | 67 | 0 | 0 | 0 |
| Februar | 801 | 825 | 103 | 253.140 | 257.052 | 102 | 21 | 5 | 24 | 1 | 0 | 0 |
| Marec | 803 | 827 | 103 | 260.543 | 256.893 | 99 | 6 | 7 | 117 | 1 | 0 | 0 |
| April | 805 | 827 | 103 | 255.985 | 257.198 | 100 | 4 | 4 | 0 | 2 | 4 | 200 |
| Maj | 808 | 827 | 102 | 257.168 | 257.117 | 100 | 59 | 6 | 10 | 2 | 5 | 250 |
| Junij | 809 | 827 | 102 | 257.205 | 257.720 | 100 | 2 | 3 | 150 | 2 | 4 | 200 |
| Julij | 812 | 827 | 102 | 254.210 | 254.903 | 100 | 10 | 22 | 220 | 2 | 0 | 0 |
| Avgust | 813 | 827 | 102 | 232.022 | 232.697 | 100 | 2 | 42 | 0 | 2 | 2 | 100 |
| September | 816 | 828 | 101 | 234.067 | 234.088 | 100 | 56 | 3 | 5 | 2 | 3 | 150 |
| Oktober | 818 | 830 | 101 | 256.057 | 256.305 | 100 | 0 | 49 | 0 | 2 | 4 | 200 |
| November | 818 | 834 | 102 | 256.710 | 257.242 | 100 | 1 | 9 | 900 | 0 | 5 | 0 |
| December | 819 | 835 | 102 | 256.413 | 256.752 | 100 | 2 | 3 | 150 | 0 | 5 | 0 |
| Skupaj: | | | | 3.030.391 | 3.034.739 | 100 | 166 | 155 | 93 | 16 | 32 | 200 |

Vir: APO SDD

Preglednica 10: Vrednosti posredovanih SDD, vračil oziroma povračil in plačil prek SDD po mesecih v letu 2015 in 2016

| Mesec | Vrednost posredovanih SDD | | | Vrednost SDD vračil / povračil | | | Vrednost plačil prek SDD | | |
|------------------|---------------------------|-----------------------|--------------|--------------------------------|-----------------|--------------|--------------------------|-----------------|--------------|
| | 2015 | 2016 | IND 16/15 | 2015 | 2016 | IND 16/15 | 2015 | 2016 | IND 16/15 |
| | | | | | | | | | |
| Januar | 8.959.460,77 | 9.122.155,74 | 102 | 747,03 | 283,57 | 38 | 0,00 | 0,00 | 0 |
| Februar | 8.825.228,46 | 9.322.957,21 | 106 | 3.164,73 | 146,45 | 5 | 68,81 | 0,00 | 0 |
| Marec | 8.935.281,80 | 8.935.916,30 | 100 | 370,74 | 153,35 | 41 | 355,27 | 0,00 | 0 |
| April | 9.346.660,83 | 9.505.745,53 | 102 | 104,54 | 216,76 | 0 | 475,28 | 45,84 | 10 |
| Maj | 8.973.569,72 | 9.246.196,15 | 103 | 1.703,03 | 414,05 | 24 | 475,28 | 1.660,24 | 349 |
| Junij | 9.270.781,35 | 9.534.497,07 | 103 | 38,64 | 38,24 | 99 | 475,28 | 1.602,57 | 337 |
| Julij | 8.907.399,39 | 9.198.407,46 | 103 | 949,89 | 741,25 | 78 | 475,28 | 0,00 | 0 |
| Avgust | 7.795.840,13 | 7.971.508,67 | 102 | 1.973,29 | 675,61 | 0 | 475,28 | 20,72 | 4 |
| September | 7.769.792,43 | 8.010.486,46 | 103 | 6.405,11 | 623,36 | 10 | 475,28 | 351,65 | 74 |
| Oktober | 9.171.207,08 | 9.487.974,17 | 103 | 0,00 | 2.582,09 | 0 | 475,28 | 371,93 | 78 |
| November | 9.255.049,56 | 9.640.072,92 | 104 | 1.410,84 | 673,78 | 48 | 0,00 | 357,48 | 0 |
| December | 9.263.639,54 | 9.466.489,60 | 102 | 70,48 | 215,47 | 306 | 0,00 | 379,57 | 0 |
| Skupaj: | 106.473.911,06 | 109.442.407,28 | 103 | 16.938,32 | 6.763,98 | 40 | 3.751,04 | 4.790,00 | 128 |

Vir: APO SDD

V.1.5 Reklamacije in poizvedbe na področju plačilnih storitev

Reklamacija je zahtevek za odpravo napake, ki jo je UJP povzročil pri opravljanju nalog v zvezi z evidentiranjem in izvrševanjem plačil, za katere je zadolžen.

Poizvedba je zahtevek o podatkih na plačilnih navodilih ali na plačilnih nalogih oziroma o podatkih na drugih dokumentih, pri katerih vzrok za vložitev zahtevka ni napaka UJP.

Zahtevek lahko v UJP vložijo proračunski uporabniki in drugi udeleženci plačilnih storitev. Vlagatelj lahko zahtevek vloži osebno, po telefonu, pisno, po telefaksu, po elektronski pošti ali prek UJPnet.

UJP je v letu 2016 s strani proračunskih uporabnikov, bank ter pravnih in fizičnih oseb prejel 1.699 vlog (21,41 % manj kot v letu 2015), na katerih je bilo skupno 3.789 poizvedb (0,61 % več kot v letu 2015) in ena reklamacija iz naslova nakazila stroškov sodnega sklepa. Najpogosteje navedeni razlogi poizvedb so bili: preverjanje plačila, pridobitev fotokopije dokumenta, iz katerega je razviden namen nakazila oziroma plačnik in pridobitev izpiska.

Preglednica 11: Prejete vloge oziroma poizvedbe po notranjih organizacijskih enotah UJP v letih 2015 in 2016

| Notranja organizacijska enota UJP | Vloge | | IND 16/15 | Poizvedbe | | IND 16/15 |
|-----------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| | 2015 | 2016 | | 2015 | 2016 | |
| Koper | 198 | 75 | 38 | 432 | 210 | 49 |
| Kranj | 122 | 116 | 95 | 139 | 121 | 87 |
| Ljubljana | 1.187 | 1.003 | 84 | 1.724 | 2.328 | 135 |
| Murska Sobota | 53 | 41 | 77 | 128 | 60 | 47 |
| Novo mesto | 224 | 152 | 68 | 375 | 256 | 68 |
| Postojna | 131 | 82 | 63 | 419 | 272 | 65 |
| Slovenska Bistrica | 111 | 120 | 108 | 331 | 356 | 108 |
| Žalec | 100 | 66 | 66 | 164 | 125 | 76 |
| Urad UJP | 36 | 44 | 122 | 54 | 61 | 113 |
| Skupaj: | 2.162 | 1.699 | 79 | 3.766 | 3.789 | 101 |

Vir: APO Evidenca reklamacij

V.1.6 Motnje v izvajanju storitev UJP

Motnja v izvajanju storitev v UJP pomeni, da UJP ne more v primernem roku v celoti opraviti svojih temeljnih nalog, in sicer, da ne uspe obdelati vseh prejetih plačilnih navodil, da nastopi nedelovanje UJPnet, ki pomembno vpliva na poslovanje proračunskih uporabnikov, oziroma ko zastoj v obdelavi podatkov plačilnega prometa v UJP pomembno vpliva na poslovanje proračunskih uporabnikov.

Dne 15. 3. 2016 je bila ob zaključku obdelave ugotovljena razlika med stanjem sredstev na EZR države v UJP in stanjem sredstev na EZR države v Banki Slovenije. Razlog za razliko sta bila

dva tuja priliva, ki sta že bremenila EZR države v Banki Slovenije, nista pa bila pravočasno posredovana do UJP. UJP je skupaj z Banko Slovenije pristopil k reševanju težave in jo ob podpori zunanjih izvajalcev v poznih večernih urah rešil ter s tem uspešno zaključil delovni dan v plačilnem prometu.

Dne 31. 5. 2016 je po prejemu in obdelavi izpiskov, prejetih s strani Banke Slovenije, ostalo 200.225 nepotrjenih transakcij. Ker UJP zaradi tega ni mogel zaključiti dnevne obdelave, je v sodelovanju z Banko Slovenije in zunanjim izvajalcem pristopil k reševanju težave, ki je bila odpravljena tekom noči. S tem je bil uspešno zaključen delovni dan v plačilnem prometu.

UJP je v letu 2016 uspešno zaključil vse delovne dni v plačilnem prometu.

V.2 Vodenje registra proračunskih uporabnikov

UJP kot registrski organ vključuje in izključuje proračunske uporabnike v oziroma iz registra proračunskih uporabnikov. V okviru te naloge UJP vodi in vzdržuje podatke o proračunskih uporabnikih ter podatke o:

- zakladniških podračunih države in občin, ki so namenjeni za upravljanje denarnih sredstev posameznega sistema enotnega zakladniškega računa (podračuni tipa S),
- podračunih proračunskih uporabnikov, ki so namenjeni za opravljanje plačilnih storitev za proračunske uporabnike (podračuni tipa S),
- podračunih javnofinančnih prihodkov, na katere se plačujejo obvezne dajatve in drugi javnofinančni prihodki (podračuni tipa P),
- posebnih računih z ničelnim stanjem, odprtih pri poslovnih bankah, ki jih lahko proračunski uporabniki uporabljajo le za namene polaganja in dvigovanja gotovine (podračuni tipa M),
- posebnih namenskih transakcijskih računih odprtih pri Banki Slovenije, ki so namenjeni poslovanju s sredstvi, določenimi z Zakonom o opravljanju plačilnih storitev za proračunske uporabnike (računi tipa I),
- evidenčnih računih diplomatskih predstavništev in konzulatov Republike Slovenije ter
- internih podračunih, nujnih za pravilno opravljanje plačilnih storitev (podračuni tipa I).

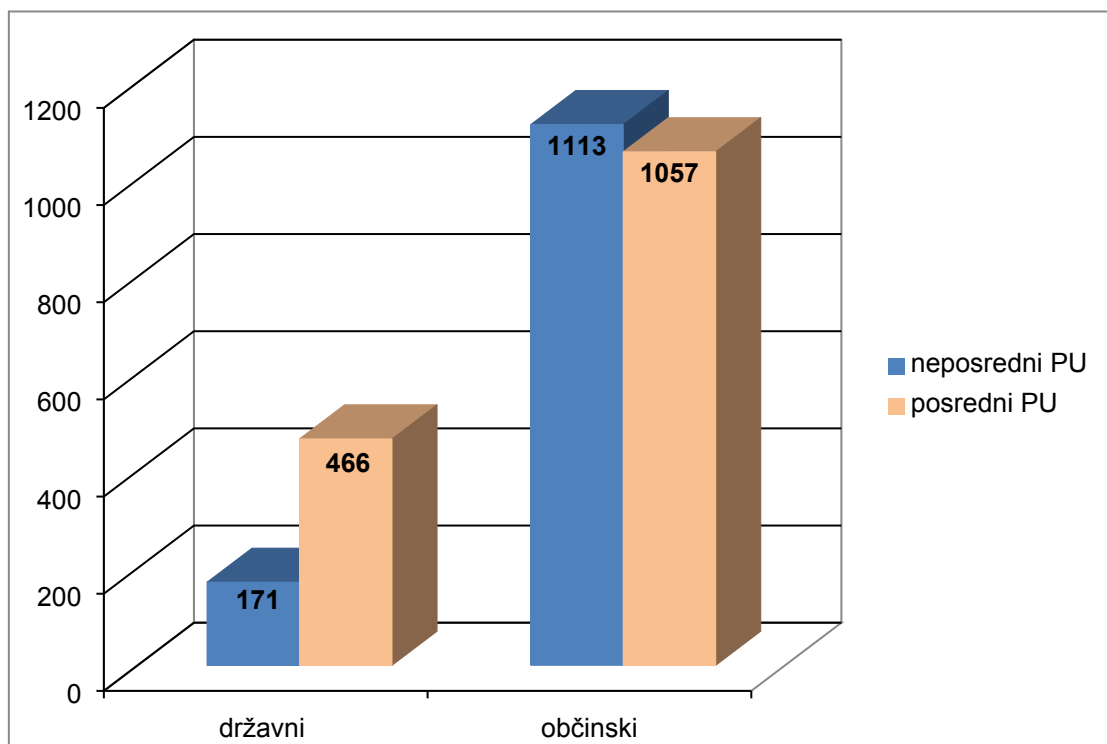
UJP je na dan 31. 12. 2016 v registru proračunskih uporabnikov vodil podatke o 2.807 proračunskih uporabnikih, od tega je bilo 1.284 neposrednih proračunskih uporabnikov in 1.523 posrednih proračunskih uporabnikov.

Preglednica 12: Neposredni in posredni proračunski uporabniki na dan 31. 12. 2016

| Območna enota UJP | Neposredni PU | | Posredni PU | | Skupaj |
|---------------------------|---------------|----------|-------------|----------|--------|
| | državni | občinski | državni | občinski | |
| Koper | 9 | 63 | 30 | 69 | 171 |
| Kranj | 7 | 106 | 32 | 85 | 230 |
| Ljubljana | 96 | 184 | 204 | 230 | 714 |
| Murska Sobota | 6 | 130 | 22 | 90 | 248 |
| Novo mesto | 13 | 148 | 38 | 140 | 339 |
| Postojna | 9 | 185 | 35 | 108 | 337 |
| Slovenska Bistrica | 19 | 129 | 68 | 193 | 409 |
| Žalec | 12 | 168 | 37 | 142 | 359 |
| Skupaj: | 171 | 1.113 | 466 | 1.057 | 2.807 |

Vir: APO RPU

Slika 10: Število proračunskih uporabnikov



Vir: APO RPU

UJP je na dan 31. 12. 2016 v registru proračunskih uporabnikov vodil podatke o 12.325 podračunih.

Preglednica 13: Primerjalni podatki o številu podračunov glede na tip podračuna po mesecih v letih 2015 in 2016

| Mesec | Podračuni tipa S | | IND 16/15 | Podračuni tipa P | | IND 16/15 | Podračuni tipa I | | IND 16/15 | Evidenčni računi | | IND 16/15 |
|------------------|------------------|-------|-----------|------------------|-------|-----------|------------------|------|-----------|------------------|------|-----------|
| | 2015 | 2016 | | 2015 | 2016 | | 2015 | 2016 | | 2015 | 2016 | |
| Januar | 3.335 | 3.355 | 100,6 | 6.915 | 6.919 | 100,1 | 398 | 392 | 98,5 | 2711 | 2728 | 100,6 |
| Februar | 3.336 | 3.359 | 100,7 | 6.915 | 6.920 | 100,1 | 396 | 392 | 99,0 | 2711 | 2728 | 100,6 |
| Marec | 3.335 | 3.361 | 100,8 | 6.915 | 6.917 | 100,0 | 396 | 392 | 99,0 | 2711 | 2728 | 100,6 |
| April | 3.336 | 3.362 | 100,8 | 6.915 | 6.919 | 100,1 | 396 | 392 | 99,0 | 2713 | 2728 | 100,6 |
| Maj | 3.342 | 3.363 | 100,6 | 6.915 | 6.910 | 99,9 | 396 | 392 | 99,0 | 2715 | 2732 | 100,6 |
| Junij | 3.350 | 3.372 | 100,7 | 6.917 | 6.911 | 99,9 | 394 | 392 | 99,5 | 2717 | 2734 | 100,6 |
| Julij | 3.356 | 3.363 | 100,2 | 6.919 | 6.913 | 99,9 | 394 | 390 | 99,0 | 2718 | 2746 | 101,0 |
| Avgust | 3.341 | 3.363 | 100,7 | 6.918 | 6.914 | 99,9 | 394 | 390 | 99,0 | 2719 | 2757 | 101,4 |
| September | 3.340 | 3.362 | 100,7 | 6.918 | 6.914 | 99,9 | 394 | 390 | 99,0 | 2722 | 2773 | 101,9 |
| Oktober | 3.342 | 3.360 | 100,5 | 6.910 | 6.915 | 100,1 | 392 | 390 | 99,5 | 2724 | 2780 | 102,1 |
| November | 3.345 | 3.360 | 100,4 | 6.914 | 6.910 | 99,9 | 392 | 390 | 99,5 | 2724 | 2836 | 104,1 |
| December | 3.349 | 3.356 | 100,2 | 6.916 | 6.889 | 99,6 | 392 | 390 | 99,5 | 2727 | 3195 | 117,2 |

Vir: APO RPU

UJP je v letu 2016 realiziral naloge, ki so bile predvidene v Programu dela Uprave Republike Slovenije za javna plačila za leto 2016, in sicer:

- vzpostavljeni so bili evidenčni računi diplomatskih predstavništev in konzulatov Republike Slovenije,
- nadgrajen je bil spletni dostop do podatkov registra proračunskih uporabnikov,
- upravne zadeve, povezane z registrom proračunskih uporabnikov, so bile rešene pravočasno in brez napak.

V.3 Izvajanje in evidentiranje podatkov o javnofinančnih prihodkih

V.3.1 Razporejanje javnofinančnih prihodkov

UJP je dnevno razporejal plačane javnofinančne prihodke iz vplačilnih, zbirnih prehodnih, prehodnih davčnih, prehodnega carinskega in prehodnih podračunov na podračune prejemnikov teh prihodkov. Prejemniki so državni in občinski proračuni, Zavod za pokojninsko in invalidsko zavarovanje Slovenije (v nadaljevanju: ZPIZ), Zavod za zdravstveno zavarovanje Slovenije (v nadaljevanju: ZZZS) in drugi. Prejemnikom javnofinančnih prihodkov je UJP posredoval podatke o vplačilih in razporeditvah prihodkov v obliki izpisov pretežno prek UJPnet, nekaterim pa po elektronski pošti.

V letu 2016 so zavezanci za plačilo obveznih dajatev in drugih javnofinančnih prihodkov (pravne in fizične osebe) vplačali na podračune javnofinančnih prihodkov skupaj 15.044.019.695,92 EUR. Iz preglednice 14 so razvidna vplačila po posameznih prejemnikih.

Preglednica 14: Vplačani javnofinančni prihodki po prejemnikih

| Prejemniki | Vrednost javnofinančnih prihodkov |
|------------------------|-----------------------------------|
| Proračun države | 7.424.261.761,24 |
| Proračuni občin | 1.469.843.018,02 |
| ZPIZ | 3.690.178.127,23 |
| ZZZS | 2.459.736.789,43 |
| Skupaj: | 15.044.019.695,92 |

VIR: Poročilo o razporejenih javnofinančnih prihodkih in kritju (B2)

V letu 2016 je bilo glede na leto 2015 skupaj vplačanih 3,44 % več javnofinančnih prihodkov.

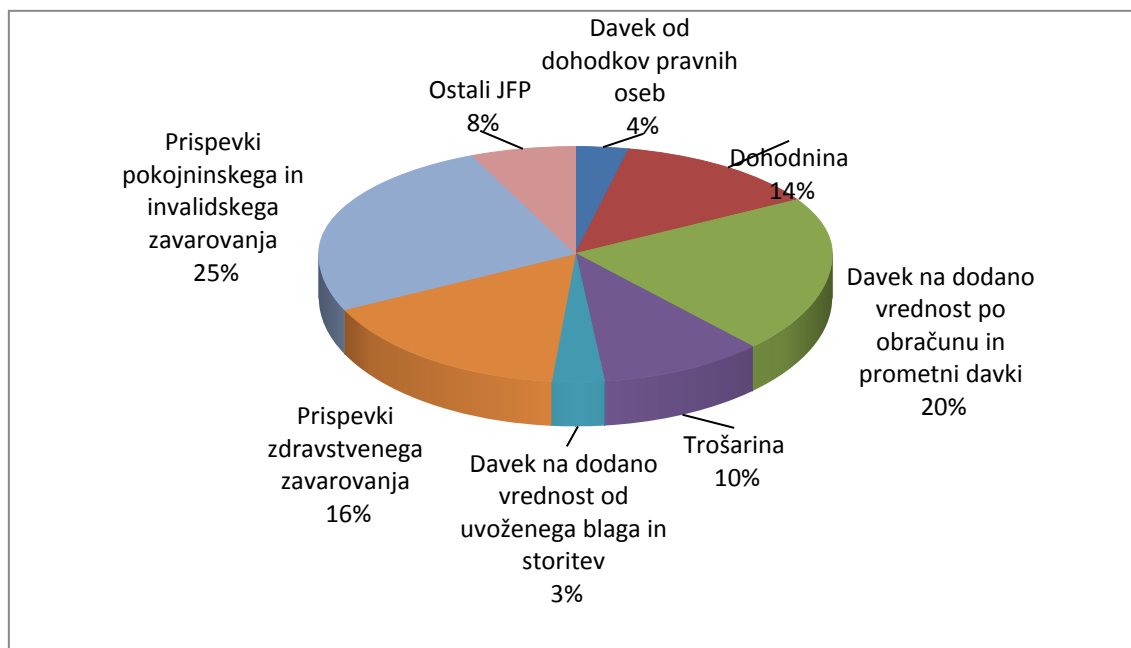
Preglednica 15: Vplačani javnofinančni prihodki po vrsti davka v letih 2015 in 2016

| Vrsta javnofinančnih prihodkov | 2015 | 2016 | IND 16/15 |
|---|------------------|------------------|--------------|
| Davek od dohodkov pravnih oseb | 594.764.459,99 | 599.461.826,06 | 100,79 |
| Dohodnina | 1.986.265.311,63 | 2.078.795.351,32 | 104,66 |
| Davek na dodano vrednost po obračunu in prometni davki | 2.737.676.468,32 | 3.020.832.163,60 | 110,34 |
| Trošarina | 1.515.308.087,54 | 1.551.112.431,38 | 102,36 |
| Davek na dodano vrednost od uvoženega blaga in storitev | 738.550.324,67 | 495.690.828,56 | 67,12 |
| Prispevki zdravstvenega zavarovanja | 2.371.680.456,28 | 2.455.553.124,87 | 103,54 |

| Vrsta javnofinančnih prihodkov | 2015 | 2016 | IND 16/15 |
|---|--------------------------|--------------------------|---------------|
| Prispevki pokojninskega in invalidskega zavarovanja | 3.519.823.633,70 | 3.683.012.939,49 | 104,64 |
| Ostali javnofinančni prihodki | 1.079.126.686,39 | 1.159.561.030,64 | 107,45 |
| Skupaj: | 14.543.195.428,52 | 15.044.019.695,92 | 103,44 |

Vir: Poročilo o razporejenih javnofinančnih prihodkih in kritju (B2)

Slika 11: Deleži vplačanih javnofinančnih prihodkov po vrsti davkov



Vir: Poročilo o razporejenih javnofinančnih prihodkih in kritju (B2)

V.3.2 Vračila preveč ali napačno plačanih obveznih dajatev in drugih javnofinančnih prihodkov

UJP je v letu 2016 izvršil 1.391.753 plačilnih navodil, ki so jih posredovali nadzorniki javnofinančnih prihodkov za vračila preveč ali napačno plačanih obveznih dajatev in drugih javnofinančnih prihodkov, kar je 3,56 % manj kot v letu 2015.

UJP v zvezi z izvajanjem in evidentiranjem podatkov javnofinančnih prihodkov in posredovanjem informacij o javnofinančnih prihodkih v letu 2016 ni prejel nobene reklamacije.

V.3.3 Plačevanje vrednotnic za opravljanje osebnega dopolnilnega dela prek sistema spletnih plačil

Zakon o preprečevanju dela in zaposlovanja na črno določa, da se vrednotnica za opravljanje osebnega dopolnilnega dela (v nadaljevanju: vrednotnica) pridobi na podlagi vložitve zahtevka za pridobitev vrednotnice, ki ga posameznik vloži prek spletnega portala e-uprava ali osebno na upravni enoti. V letu 2016 je bilo iz naslova plačila vrednotnice prek e-uprave in sistema spletnih plačil pridobljenih in plačanih 1.637 vrednotnic.

V.4 Podpora zakladniškemu poslovanju

UJP je dnevno spremljal stanje danih in vrnjenih nočnih depozitov in s tem zagotavljal nemoteno poslovanje proračunskih uporabnikov prek podračunov v okviru enotnega zakladniškega računa (v nadaljevanju: EZR) države oziroma EZR posamezne občine. Prav tako je UJP dnevno izvajal vključevanje prostih denarnih sredstev v obliki nočnih depozitov prek zakladniških podračunov na banke.

Dne 13. 12. 2016 je bila v UJP po pomoti zaustavljena programska obdelava plačilnega prometa, katere posledica je bila neizvršitev transakcij iz naslova depozitov prostih denarnih sredstev občin pri poslovnih bankah čez noč. Prosta denarna sredstva je Banka Slovenije za navedeni dan obračunala po veljavni (negativni) obrestni meri.

Dne 31. 12. 2016 je imela država sklenjene pogodbe o nočnem deponiranju sredstev s 3 različnimi bankami, od 13. 4. 2016 dalje pa država zaradi negativnih obrestnih mer nočnega deponiranja ne izvaja več. 84 občin je imelo sklenjenih 86 pogodb s 6 različnimi bankami, in sicer z Novo kreditno banko Maribor, Novo Ljubljansko banko, Gorenjsko banko, Deželno banko Slovenije, ter bankama Unicredit in Sberbank. Mestna občina Ljubljana ima sklenjene pogodbe o nočnem deponiranju s 3 bankami, in sicer z Unicreditom, Novo Ljubljansko banko in Sberbanko.

Od vseh sklenjenih pogodb jih je 77 aktivnih. 9 pogodb je v mirovanju na zahtevo občin, ker nočno deponiranje sredstev v banke ne dosega pozitivnih finančnih učinkov.

UJP je vsak prvi delovni dan v mesecu izvedel obračun in razporeditev obresti za stanja na podračunih za pretekli mesec za proračunske uporabnike, ki so vključeni v EZR občin. Iz tega naslova je UJP v obdobju od 1. 1. 2016 do 31. 12. 2016 mesečno izdelal povprečno 90 izpisov.

UJP ni izvajal obračuna obresti v domači valuti za proračunske uporabnike, ki so vključeni v EZR države, ker je upravljavec sredstev sistema EZR države izračunal obrestno mero za obrestovanje prostih denarnih sredstev na podračunih EZR države v višini 0 %. UJP je izvedel obračun obresti v tuji valuti (USD) in v obdobju od 1. 1. 2016 do 31. 12. 2016 izdelal 12 izpisov.

UJP je v letu 2016 v zvezi z obračunom in razporejanjem obresti za stanja na podračunih EZR države in EZR občin evidentiral 2 reklamaciji v zvezi z napako z dne 13. 12. 2016.

V.5 Poslovanje s tobačnimi znamkami

Sprostitev tobačnih izdelkov v porabo, v prost promet ali v prodajo na drobno, razen če uvoznik prevaža tobačne izdelke v trošarinsko skladišče, je dovoljena le, če so tobačni izdelki označeni s tobačno znamko.

Tobačna znamka mora biti nalepljena na embalaži pod celofanskim ali drugim papirjem, tako da je vidna in je ni mogoče odstraniti, ne da bi bila poškodovana embalaža, razen pri originalni embalaži za cigare, cigarilose, drobno rezan tobak in drug tobak za kajenje, ki ne vsebuje celofanskega ali drugega papirja, kjer je lahko nalepljena neposredno na embalažo.

Tobačno znamko lahko pridobi trošarinski zavezanec, ki je imetnik trošarinskega skladišča oziroma pooblaščen ali začasno pooblaščen prejemnik oziroma uvoznik (v nadaljevanju: trošarinski zavezanec za tobačne znamke).

UJP je v obdobju od 1. 1. 2016 do 31. 12. 2016 trošarinskim zavezancem za tobačne znamke prodal 192.800.000 tobačnih znamk, kar je 5,05 % manj kot v enakem obdobju v letu 2015.

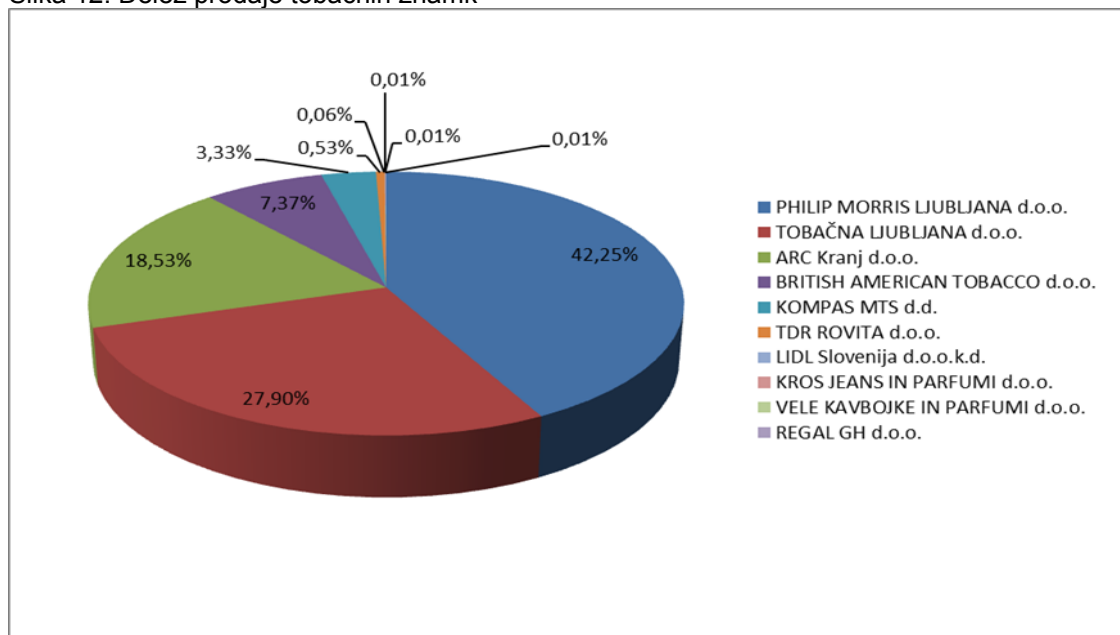
Preglednica 16: Število prodanih tobačnih znamk

| Trošarinski zavezanec | Oznaka | Število kosov |
|--|--------|--------------------|
| Philip Morris Ljubljana d.o.o. | PP | 76.620.000 |
| Tobačna Ljubljana d.o.o. | TO | 59.640.000 |
| Arc Kranj d.o.o. | AK | 33.600.000 |
| British American Tobacco d.o.o. | BS | 13.360.000 |
| Kompas MTS d.d. | AA | 7.240.000 |
| TDR ROVITA d.o.o. | TD | 1.560.000 |
| LIDL Slovenija d.o.o.k.d. | AA | 100.000 |
| REGAL GH d.o.o. | AA | 40.000 |
| Kros jeans in parfumi d.o.o. | AA | 20.000 |
| Vele kavbojke in parfumi d.o.o. | AA | 20.000 |
| Skupaj: | | 192.800.000 |

Vir: poročilo Območne enote UJP Ljubljana

Deleži prodaje tobačnih znamk glede na trošarinske zavezance za tobačne znamke so razvidni iz slike 12.

Slika 12: Delež prodaje tobačnih znamk



Vir: poročilo Območne enote UJP Ljubljana

Največji delež tobačnih znamk, 42,25%, je pri UJP kupil trošarinski zavezanec za tobačne znamke Philip Morris, sledijo mu Tobačna Ljubljana s 27,90 %, ARC Kranj z 18,53 % in British American Tobacco s 7,37 %.

V obdobju od 1. 1. 2016 do 31. 12. 2016 je bilo uničenih 2.109.997 tobačnih znamk, in sicer 1.051.752 tobačnih znamk za trošarinskega zavezanca TDR Rovita zaradi poškodb, ki so nastale pri proizvodnem procesu, ter 1.058.245 tobačnih znamk za trošarinskega zavezanca Tobačna Ljubljana zaradi poškodb, ki so nastale pri proizvodnem procesu in zaradi spremembe oznake zavezanca TL, ki ni več v uporabi.

UJP je v tem obdobju sodeloval pri postopkih javnega naročila, katerega predmet je izdelava in dobava tobačnih znamk. Javno naročilo je bilo oddano ponudniku Cetis d.d., s katerim je bila dne 3. 5. 2016 podpisana pogodba.

UJP je z Ministrstvom za finance sodeloval tudi pri pripravi novega Pravilnika o izvajanju Zakona o trošarinah, predvsem v delu, ki določa naloge v zvezi z naročanjem tobačnih znamk pri tiskarju oziroma dobavitelju, njihovo prodajo, dobavo in izdajo trošarinskim zavezancem ter vračanje.

Oktobra 2016 je v veljavo stopil Pravilnik o izvajanju Zakona o trošarinah, ki UJP predpisuje nove naloge, in na podlagi katerega je UJP pristojen tudi za izbiro tiskarja oziroma dobavitelja tobačnih znamk v postopku javnega naročanja ter izvajanje nadzora in kontrole nad njegovim poslovanjem. V zvezi s tem je bil podpisan aneks z Ministrstvom za finance, UJP in tiskarjem, s čimer je poslovanje s tobačnimi znamkami, prodaja, naročanje pri tiskarju, dobava, plačilo in vračanje v celoti preneseno na UJP.

UJP je v letu 2016 ravnal skladno s Programom dela Uprave Republike Slovenije za javna plačila za leto 2016, saj je realiziral vse naloge v zvezi z izdajo, naročanjem tiska, prodajo, distribucijo in uničenjem tobačnih znamk ter zagotavljal ustrezne evidence in informacije o navedeni storitvi ter pri izvajanju teh storitev ni prejel nobene reklamacije oziroma pritožbe.

V.6 Opravljanje storitev plačilnega agenta

UJP je v letu 2016 izplačeval obveznosti iz naslova nematerializiranih vrednostnih papirjev, ki jih izdaja Republika Slovenija, in sicer za obveznice Republike Slovenije in zakladne menice.

Pri obveznicah Republike Slovenije, ki so izdane na podlagi Zakona o javnih financah, je UJP izplačal obresti enkrat. Pri obveznici RS33, ki je izdana na podlagi Zakona o prevzemu in načinu poravnave obveznosti Slovenskih železarn v zvezi s programom prestrukturiranja, je UJP izplačal obresti štirikrat. UJP je za obveznico RS 59 poleg obresti izplačal tudi glavnico.

UJP je v letu 2016 opravljal izplačilo za trimesečne zakladne menice z oznako TZ, šestmesečne zakladne menice z oznako SZ, dvanajstmesečne zakladne menice z oznako DZ in osemnajstmesečne zakladne menice z oznako OZ na dan dospelosti v celoti.

UJP je v letu 2016 izvršil 1.926 izplačil fizičnim in pravnim osebam v skupni vrednosti 2.570.295.831,44 EUR. UJP ni izvršil izplačil 12 fizičnim osebam v skupni vrednosti 19.710,13 EUR, ker ni prejel vseh podatkov, potrebnih za izplačilo (npr. številke transakcijskega računa). Neizplačana sredstva v višini 19.710,13 EUR so bila konec leta vrnjena izdajatelju. Znesek neizplačanih sredstev je bil višji kot v preteklih letih zaradi neizplačanega imetnika, ki je imel v lasti zakladno menico v vrednosti 14.000,00 EUR.

Preglednica 17: Vrsta, število in vrednost izplačil zakladnih menic in obveznic Republike Slovenije

| Vrsta | Število imetnikov | Vrednost v EUR |
|---------------------------|-------------------|-------------------------|
| Zakladna menica SZ | 16 | 84.800.000,00 |
| Zakladna menica DZ | 38 | 341.660.000,00 |
| Zakladna menica TZ | 6 | 19.000.000,00 |
| Zakladna menica OZ | 24 | 588.500.000,00 |
| Obveznica RS49 | 95 | 1.407.520,95 |
| Obveznica RS69 | 53 | 70.256.637,50 |
| Obveznica RS33 | 166 | 6.633.549,48 |
| Obveznica RS67 | 68 | 67.885.743,75 |
| Obveznica RS63 | 55 | 52.436.912,50 |
| Obveznica RS59 | 149 | 993.968.273,00 |
| Obveznica RS62 | 144 | 27.597.422,24 |
| Obveznica RS70 | 50 | 76.875.000,00 |
| Obveznica RS73 | 41 | 22.500.000,00 |
| Obveznica RS71 | 45 | 30.000.000,00 |
| Obveznica RS53 | 422 | 3.868.517,52 |
| Obveznica RS74 | 32 | 15.000.000,00 |
| Obveznica RS38 | 391 | 12.262.984,50 |
| Obveznica RS76 | 9 | 21.875.000,00 |
| Obveznica RS66 | 57 | 69.375.000,00 |
| Obveznica RS72 | 28 | 21.893.270,00 |
| Obveznica RS75 | 37 | 42.500.000,00 |
| Skupaj: | 1.926 | 2.570.295.831,44 |

Vir: podatki Ministrstva za finance in Klirinško depotne družbe

Zaradi spremembe davčne zakonodaje bo UJP obvestila o izplačanem dohodku iz naslova obresti za celotno leto 2016 poslal fizičnim osebam, ki so imetniki obveznic Republike Slovenije, le enkrat, in sicer do 31. januarja 2017, medtem ko je trimesečno obveščanje v letu 2016 ukinil.

V.7 Davčne, sodne in druge izvršbe

UJP izvršuje postopke sodnih in davčnih izvršb ter plačila na podlagi izvršljivih sklepov o izvršbi, ki jih izdajo sodišča, davčni organ ali drugi pristojni organi, v skladu z zakoni, ki urejajo plačilne storitve in sisteme.

Sodni sklep je sklep o izvršbi, s katerim je sodišče v celoti ali delno ugodilo predlogu za izvršbo na podlagi izvršilnega naslova ali verodostojne listine ali odločilo o utesnitvi, odlogu ali omejitvi izvršbe ali o ustavitvi postopka ter sklep o začasni odredbi.

Davčni sklep je sklep o davčni izvršbi, sklep o odlogu, zadržanju ali ustavitvi davčne izvršbe ali sklep (odločba) o odmeri in vrnitvi davka, prispevka, takse ali drugih obveznih dajatev v breme dolžnikovega podračuna, ki ga izda FURS ter drugi državni organi in nosilci javnih pooblastil, kadar odločajo o odmeri, vrnitvi ali izterjavi davkov in drugih obveznih dajatev ter javnofinančnih prihodkov.

Druge odločbe so pravni akti, ki jih izdajajo državni organi, organi lokalnih skupnosti in nosilci javnih pooblastil v okviru svojih z zakonom predpisanih pristojnosti in s katerimi se odreja izvršitev plačilne transakcije v breme proračunskih uporabnikov. UJP je največ takih odločb prejel s strani Zavoda Republike Slovenije za zaposlovanje in Agencije Republike Slovenije za kmetijske trge in razvoj podeželja iz naslova vračila taks.

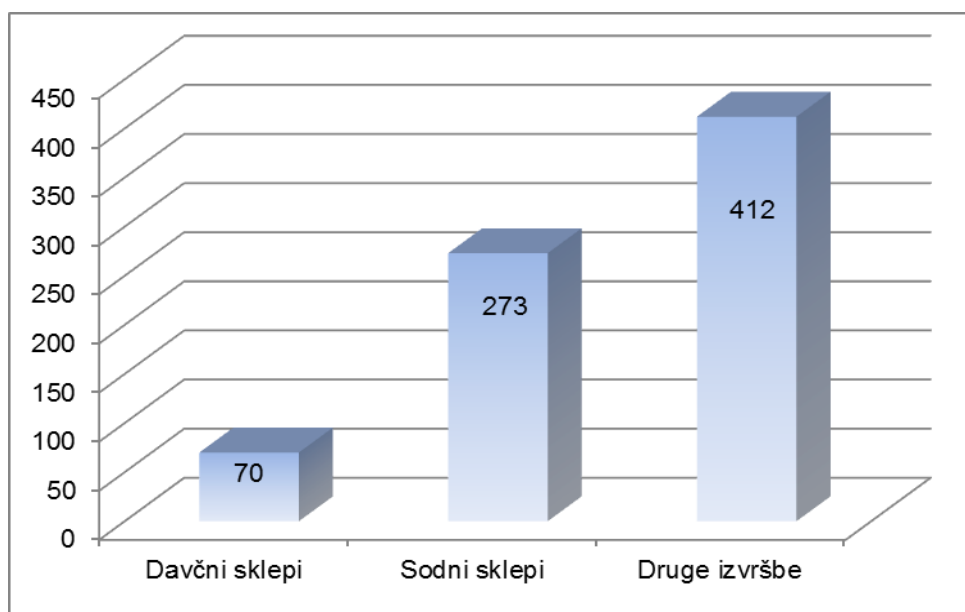
UJP je v letu 2016 prejel skupaj 755 davčnih, sodnih in drugih izvršb za poravnavo obveznosti, kar je 40,17 % manj kot v letu 2015. Najvišji znesek izvršenega davčnega sklepa je znašal 165.106,76 EUR, sodnega sklepa 1.851.252,59 EUR ter druge izvršbe 1.816,00 EUR. Povprečni znesek izvršenega davčnega sklepa je znašal 9.502,91 EUR, sodnega sklepa 38.503,48 EUR ter druge izvršbe 90,16 EUR.

Preglednica 18: Število prejetih davčnih, sodnih in drugih izvršb za poravnavo obveznosti po območnih enotah UJP

| Območna enota UJP | Število davčnih sklepov | Število sodnih sklepov | Druge izvršbe |
|---------------------------|-------------------------|------------------------|---------------|
| Koper | 5 | 31 | / |
| Kranj | 3 | 5 | / |
| Ljubljana | 19 | 108 | 412 |
| Murska Sobota | 5 | 22 | / |
| Novo mesto | 9 | 13 | / |
| Postojna | 11 | 17 | / |
| Slovenska Bistrica | 16 | 57 | / |
| Žalec | 2 | 20 | / |
| Skupaj: | 70 | 273 | 412 |

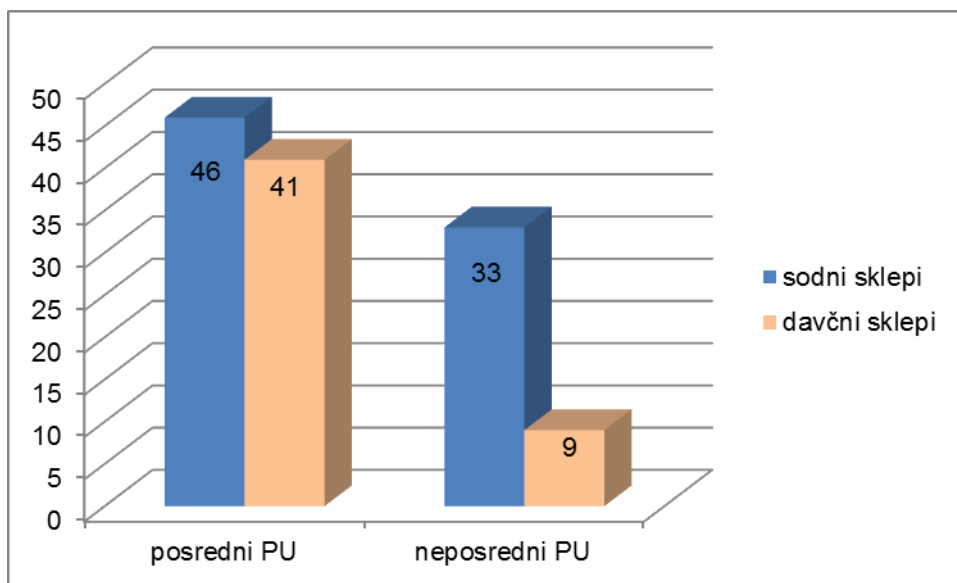
Vir: APO Evidenca sklepov

Slika 13: Število prejetih davčnih in sodnih sklepov ter drugih izvršb v UJP



Vir: APO Evidenca sklepov

Slika 14: Število posrednih in neposrednih proračunskih uporabnikov, katerim je bil izvršen sklep



Vir: APO Evidenca sklepov

UJP je v letu 2016 evidentiral eno reklamacijo iz naslova izvršitve sodnega sklepa.

UJP je v letu 2016 vodil evidenco o vrstnem redu dospelih neporavnanih obveznosti. V tem obdobju je bilo povprečno 2,6 podračunov proračunskih uporabnikov blokiranih nad pet dni. Povprečni mesečni znesek blokad po posameznem plačilno nesposobnem proračunskem uporabniku je znašal 1.635.865,29 EUR. Na dan 31. 12. 2016 sta bila blokirana dva podračuna proračunskih uporabnikov, skupni znesek blokad pa je znašal 5.077.302,47 EUR.

V letu 2016 je bilo evidentiranih 6 proračunskih uporabnikov, ki so imeli vsaj en dan blokirani podračun.

UJP je v skladu s Programom dela Uprave Republike Slovenije za javna plačila za leto 2016 pričel s pripravo nove aplikativne programske podpore, ki bo omogočila elektronsko izmenjavo podatkov o sklepih o izvršbi v strukturi xml. Izmenjava bo potekala prek novega servisa za izmenjavo podatkov. UJP bo v letu 2017 prek servisa prevzemal izvršbe v elektronski obliki in pošiljatelju posredoval vse odgovore o prejemu, o delni ali celotni izvršitvi sklepa oziroma o blokadi podračuna. UJP bo z avtomatizacijo procesa izmenjave sklepov o izvršbi odpravil poslovanje v papirni obliki ter s tem zmanjšal možnost napak pri prepisu podatkov za potrebe evidentiranja in izvrševanja sklepov o izvršbi.

V.8 Izmenjava elektronskih računov

UJP kot enotna vstopna in izstopna točka nudi proračunskim uporabnikom storitev izmenjave elektronskih računov in drugih spremljajočih dokumentov, ki za proračunske uporabnike poteka prek spletne aplikacije UJPnet.

UJP za proračunske uporabnike izvaja izmenjavo e-računov prek različnih ponudnikov elektronskih poti. Na dan 31. 12. 2016 je imel UJP sklenjenih 15 pogodb o izmenjavi e-računov

z bankami in 60 pogodb z drugimi poslovnimi subjekti ponudniki elektronskih poti. Dejansko izmenjavo e-računov izvajajo Bankart kot ponudnik elektronskih poti za banke, prek katerega e-račune v javni sektor pošilja 8.400 izdajateljev, in še s 50 drugimi ponudniki elektronske poti, prek katerih e-račune v javni sektor pošilja 19.500 izdajateljev. Med ponudniki elektronske poti je tudi poslovni subjekt s sedežem izven Republike Slovenije, prek katerega je bilo proračunskim uporabnikom v obdobju od 1. 1. 2016 do 31. 12. 2016 posredovanih 4.938 e-računov.

UJP omogoča manjšim izdajateljem, ki niso proračunski uporabniki, pripravo in pošiljanje e-računov proračunskim uporabnikom prek spletne aplikacije portal UJP eRačun, v uporabo katere je bilo na dan 31. 12. 2016 vključenih 37.297 uporabnikov, ki so poslali proračunskim uporabnikom e-račune 54.000 izdajateljev. Uporabniki spletne aplikacije portal UJP eRačun lahko namreč pošiljajo e-račune proračunskim uporabnikom v imenu več različnih izdajateljev e-računov

Spletna aplikacija UJP odložišče velikih datotek omogoča izmenjavo velikih datotek, ki se posredujejo prek enotne vstopne oziroma izstopne točke UJP. Velika datoteka je priloga k e-računu, ki jo izdajatelj posreduje prejemniku proračunskemu uporabniku. V prilogi poslanega e-računa je dodan spletni naslov in povezava, preko katere je mogoče dostopati do datoteke v UJP odložišču velikih datotek do 30 dni. Na dan 31. 12. 2016 je spletno aplikacijo UJP odložišče velikih datotek uporabljalo 6.507 uporabnikov.

V storitev prejemanja e-računov je bilo na dan 31. 12. 2016 vključenih 2.763 proračunskih uporabnikov. V enakem obdobju lani je bilo v navedeno storitev vključenih 2.759 proračunskih uporabnikov. V obdobju od 1. 1. 2016 do 31. 12. 2016 so proračunski uporabniki prek UJPnet prejeli 4.015.598 e-računov, medtem ko so v enakem obdobju v letu 2015 prejeli 3.994.142 e-računov.

Preglednica 19: Primerjalni podatki o številu prejetih e-računov v obdobju od 1. 1. do 31. 12. v letih 2015 in 2016

| Mesec | Število prejetih e-računov | | IND 16/15 |
|------------------|----------------------------|------------------|------------|
| | 2015 | 2016 | |
| Januar | 273.102 | 310.401 | 114 |
| Februar | 330.957 | 324.028 | 98 |
| Marec | 343.183 | 343.776 | 100 |
| April | 342.921 | 332.812 | 97 |
| Maj | 334.318 | 345.343 | 103 |
| Junij | 353.312 | 355.623 | 101 |
| Julij | 317.066 | 295.407 | 93 |
| Avgust | 258.206 | 271.061 | 105 |
| September | 337.605 | 337.150 | 100 |
| Oktober | 361.747 | 352.240 | 97 |
| November | 369.710 | 378.897 | 102 |
| December | 372.015 | 368.860 | 99 |
| Skupaj: | 3.994.142 | 4.015.598 | 101 |

Vir: APO Uporabniki UJPnet (Statistika e-računov)

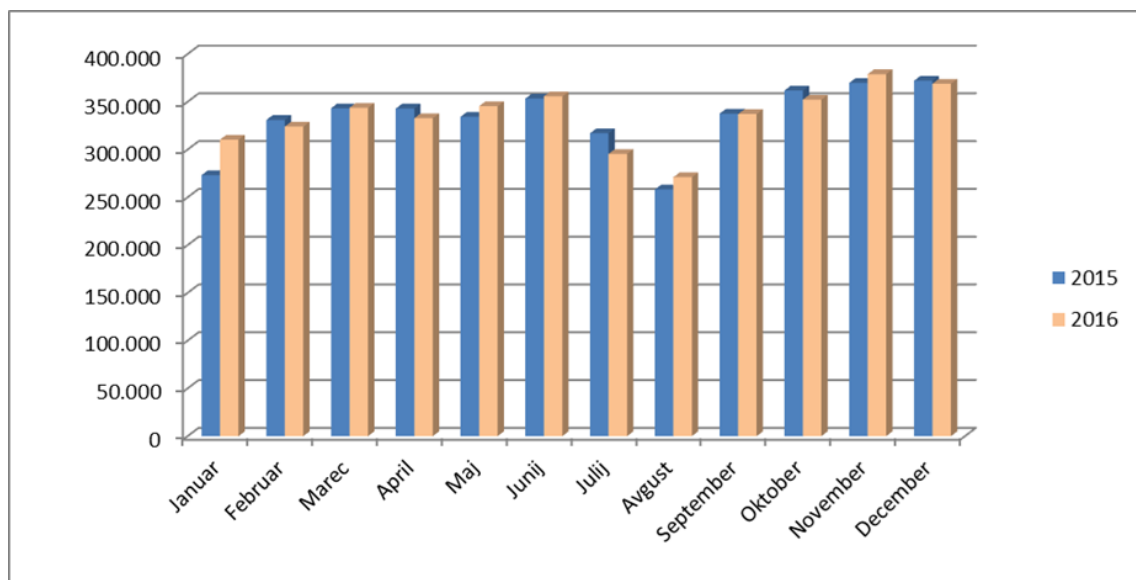
Preglednica 20: Primerjalni podatki o številu prejetih e-računov po vrsti izmenjave v obdobju od 1. 1. do 31. 12. v letih 2015 in 2016

| Mesec | Izmenjava med PU | | IND 16/15 | Bankart | | IND 16/15 | Ponudniki elektronske poti* | | IND 16/15 |
|------------------|------------------|----------------|------------|------------------|------------------|-----------|-----------------------------|------------------|------------|
| | 2015 | 2016 | | 2015 | 2016 | | 2015 | 2016 | |
| Januar | 22.309 | 31.940 | 143 | 99.478 | 90.586 | 91 | 151.315 | 187.875 | 124 |
| Februar | 31.506 | 28.271 | 90 | 108.684 | 97.376 | 90 | 190.767 | 198.381 | 104 |
| Marec | 33.281 | 33.551 | 101 | 112.651 | 99.677 | 88 | 197.251 | 210.548 | 107 |
| April | 34.025 | 32.976 | 97 | 114.588 | 96.049 | 84 | 194.308 | 203.787 | 105 |
| Maj | 32.954 | 36.128 | 110 | 108.847 | 95.150 | 87 | 192.517 | 214.065 | 111 |
| Junij | 37.756 | 36.092 | 96 | 108.308 | 95.777 | 88 | 207.248 | 223.754 | 108 |
| Julij | 32.254 | 29.489 | 91 | 99.265 | 80.165 | 81 | 185.547 | 185.753 | 100 |
| Avgust | 23.941 | 25.811 | 108 | 80.541 | 75.983 | 94 | 153.724 | 169.267 | 110 |
| September | 28.611 | 30.238 | 106 | 104.505 | 91.517 | 88 | 204.489 | 215.395 | 105 |
| Oktober | 33.342 | 34.787 | 104 | 108.568 | 93.934 | 87 | 219.837 | 223.519 | 102 |
| November | 37.620 | 38.089 | 101 | 109.055 | 101.832 | 93 | 223.035 | 238.976 | 107 |
| December | 35.747 | 34.646 | 97 | 110.515 | 99.864 | 90 | 225.753 | 234.350 | 104 |
| Skupaj: | 383.346 | 392.018 | 102 | 1.265.005 | 1.117.910 | 88 | 2.345.791 | 2.505.670 | 107 |

Vir: APO Uporabniki UJPnet (Statistika e-računov)

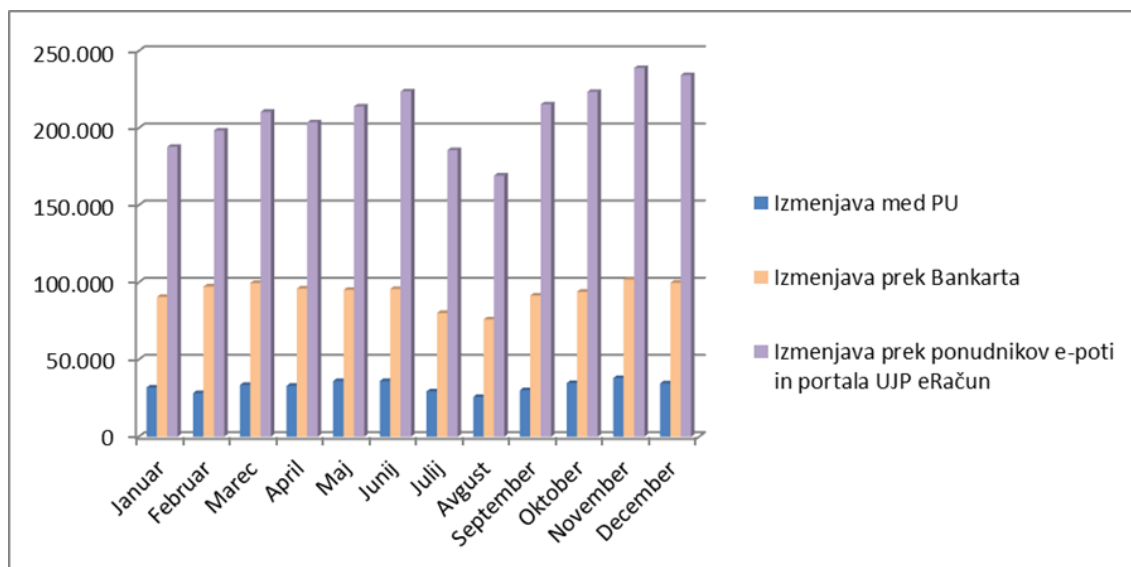
*Ponudniki elektronske poti – prejeti e-računi poslani prek ponudnikov elektronske poti in spletne aplikacije portal UJP eRačun

Slika 15: Število prejetih e-računov po UJPnet v letih 2015 in 2016



Vir: APO Uporabniki UJPnet (Statistika e-računov)

Slika 16: Izmenjava prejetih e-računov po vrsti izmenjave v letu 2016



Vir: APO Uporabniki UJPnet (Statistika e-računov)

V letu 2016 so največ e-računov prejeli Univerzitetni klinični center Ljubljana 103.878, kar predstavlja 2,6 % vseh prejetih e-računov v javnem sektorju, Ministrstvo RS za obrambo 59.742, kar predstavlja 1,49 % vseh e-računov in Ministrstvo RS za notranje zadeve 58.985 oziroma 1,48 % od vseh prejetih e-računov v javnem sektorju. Največ e-računov prejetih prek Bankarta, je bilo poslanih iz NLB, in sicer 431.950 (kar predstavlja 39 % od vseh e-računov poslanih iz bank), iz Abanke 191.909 e-računov (17 %) in iz Unicredit banke 94.376 (8 %).

Največ e-računov prejetih prek ostalih ponudnikov elektronskih poti je bilo poslanih prek ZZI, in sicer 1.217.433, prek SETCCE 323.176 in prek Pošte Slovenije 148.542 e-računov.

Na dan 31. 12. 2016 je bilo v izdajanje e-računov vključenih 2.622 proračunskih uporabnikov, na isti dan preteklega leta pa je bilo v izdajanje e-računov vključenih 2.561 proračunskih uporabnikov. V obdobju od 1. 1. 2016 do 31. 12. 2016 so proračunski uporabniki prek UJPnet izdali 510.304 e-računov, medtem ko je bilo v enakem obdobju leta 2015 izdanih 460.861 e-računov.

Preglednica 21: Primerjalni podatki o številu izdanih e-računov v obdobju od 1. 1. do 31. 12. v letih 2015 in 2016

| Mesec | Število izdanih e-računov | | IND 16/15 |
|----------------|---------------------------|----------------|------------|
| | 2015 | 2016 | |
| Januar | 26.495 | 40.108 | 151 |
| Februar | 36.474 | 37.613 | 103 |
| Marec | 38.744 | 42.586 | 110 |
| April | 39.799 | 42.077 | 106 |
| Maj | 42.362 | 48.043 | 113 |
| Junij | 43.921 | 45.577 | 104 |
| Julij | 38.582 | 38.530 | 100 |
| Avgust | 29.730 | 33.731 | 113 |
| September | 34.748 | 44.719 | 129 |
| Oktober | 40.773 | 39.618 | 97 |
| November | 45.434 | 50.247 | 111 |
| December | 43.799 | 47.455 | 108 |
| Skupaj: | 460.861 | 510.304 | 111 |

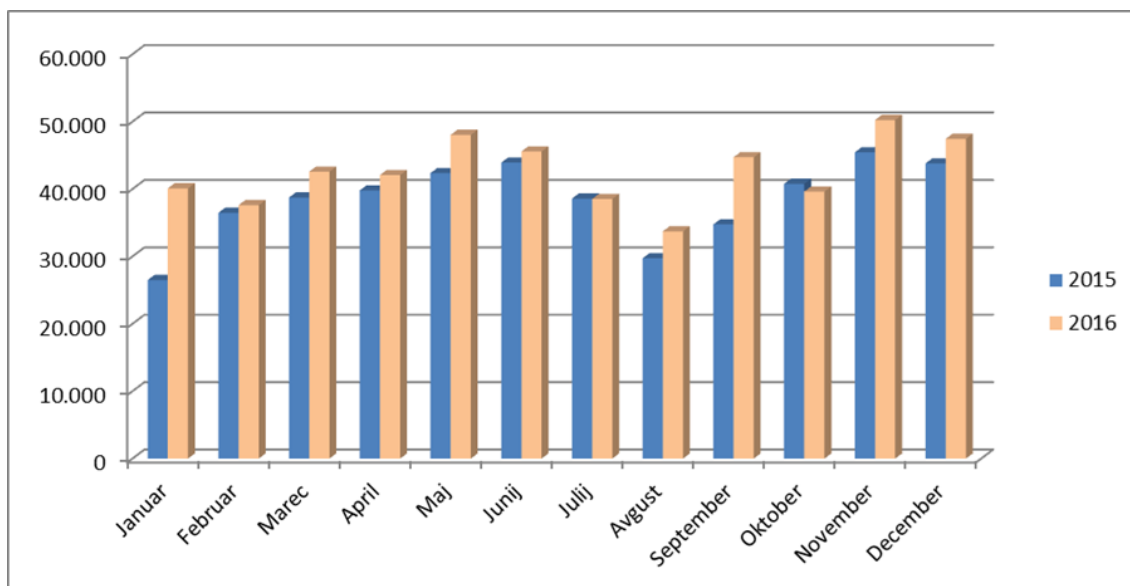
Vir: APO Uporabniki UJPnet (Statistika e-računov)

Preglednica 22: Primerjalni podatki o številu izdanih e-računov po vrsti izmenjave v obdobju od 1. 1. do 31. 12. v letih 2015 in 2016

| Mesec | Izmenjava med PU | | IND 16/15 | Bankart | | IND 16/15 | Ponudniki elektronske poti | | IND 16/15 |
|----------------|------------------|----------------|------------|---------------|----------------|------------|----------------------------|--------------|--------------|
| | 2015 | 2016 | | 2015 | 2016 | | 2015 | 2016 | |
| | Januar | 22.309 | 31.940 | 143 | 4.186 | 8.059 | 193 | 0 | 109 |
| Februar | 31.506 | 28.271 | 90 | 4.965 | 9.217 | 186 | 3 | 125 | 4.167 |
| Marec | 33.281 | 33.551 | 101 | 5.432 | 8.887 | 164 | 31 | 148 | 477 |
| April | 34.025 | 32.976 | 97 | 5.746 | 8.935 | 155 | 28 | 166 | 593 |
| Maj | 32.954 | 36.128 | 110 | 9.363 | 11.700 | 125 | 45 | 215 | 478 |
| Junij | 37.756 | 36.092 | 96 | 6.124 | 9.271 | 151 | 41 | 214 | 522 |
| Julij | 32.254 | 29.489 | 91 | 6.279 | 8.803 | 140 | 49 | 238 | 486 |
| Avgust | 23.941 | 25.811 | 108 | 5.747 | 7.690 | 134 | 42 | 230 | 548 |
| September | 28.611 | 30.238 | 106 | 6.097 | 14.002 | 230 | 40 | 479 | 1.198 |
| Oktober | 33.342 | 34.787 | 104 | 7.387 | 3.495 | 47 | 44 | 1.336 | 3.036 |
| November | 37.620 | 38.089 | 101 | 7.751 | 10.050 | 130 | 63 | 2.108 | 3.346 |
| December | 35.747 | 34.646 | 97 | 7.980 | 10.283 | 129 | 72 | 2.526 | 3.508 |
| Skupaj: | 383.346 | 392.018 | 102 | 77.057 | 110.392 | 143 | 458 | 7.894 | 1.724 |

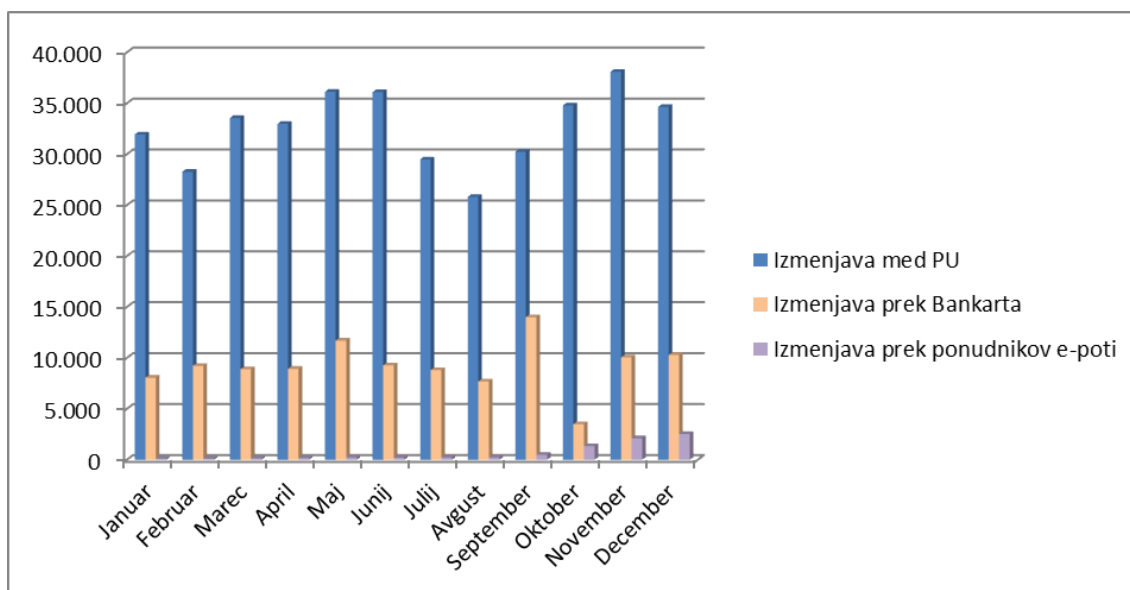
Vir: APO Uporabniki UJPnet (Statistika e-računov)

Slika 17: Število izdanih e-računov proračunskih uporabnikov prek UJP v letih 2015 in 2016



Vir: APO Uporabniki UJPnet (Statistika e-računov)

Slika 18: Izmenjava izdanih e-računov po vrsti izmenjave v letu 2016



Vir: APO Uporabniki UJPnet (Statistika e-računov)

V letu 2016 so največ e-računov izdali RTV Slovenija, ki je izdal 84.909 e-računov, kar predstavlja 16,6 % vseh izdanih e-računov, UJP 32.246 e-računov (obračun stroškov Banke Slovenije), to je 6,3 % in Medicinska fakulteta 17.496 e-računov oziroma 3,4 % vseh izdanih e-računov.

V obdobju od 1. 1. 2016 do 31. 12. 2016 je bilo s strani proračunskih uporabnikov izdanih in prek UJP poslanih 1.928 e-računov prejemnikom na njihove mobilne aplikacije prek ponudnika e-poti Halcom d.d., in sicer največ s strani izdajateljev RTV Slovenija (96,1 % od vseh e-računov poslanih na mobilne aplikacije), Vrtec Mengeš (0,7 % e-računov) in OŠ Janka Modra (0,6 % e-računov).

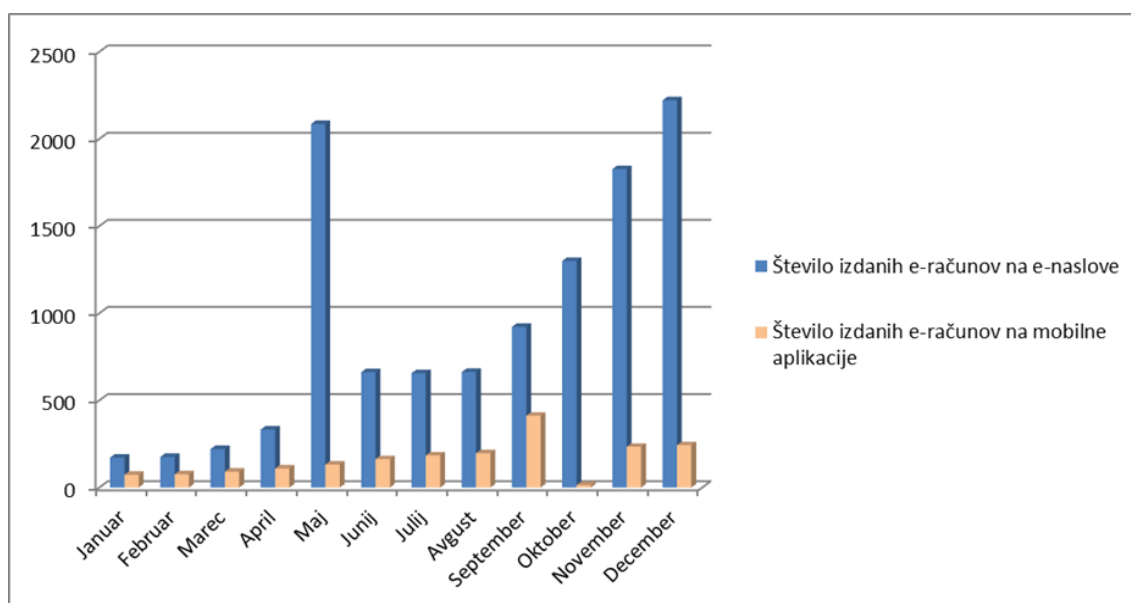
V istem obdobju je bilo s strani proračunskih uporabnikov izdanih in prek UJP poslanih na elektronske naslove fizičnih oseb prejemnikov 11.240 e-računov, in sicer največ s strani AJ PES 5.888 e-računov, kar predstavlja 52,4 %, RTV Slovenija je poslala na navedeni način 812 e-računov ali 7,2 % in Vrtec Idrija 736 e-računov 6,5 % vseh e-računov poslanih prejemnikom po elektronski pošti.

Preglednica 23: Število izdanih e-računov prejemnikom na elektronske naslove in na mobilne aplikacije v obdobju od 1. 1. do 31. 12. 2016

| Mesec | Število izdanih e-računov na elektronske naslove | Število izdanih e-računov na mobilne aplikacije |
|----------------|--|---|
| Januar | 172 | 73 |
| Februar | 176 | 76 |
| Marec | 221 | 91 |
| April | 333 | 109 |
| Maj | 2.086 | 132 |
| Junij | 662 | 163 |
| Julij | 656 | 184 |
| Avgust | 663 | 197 |
| September | 922 | 412 |
| Oktober | 1.300 | 14 |
| November | 1.827 | 234 |
| December | 2.222 | 243 |
| Skupaj: | 11.240 | 1.928 |

Vir: APO Uporabniki UJPnet (Statistika e-računov)

Slika 19: Število izdanih e-računov prejemnikom na elektronske naslove in na mobilne aplikacije v letu 2016



Vir: APO Uporabniki UJPnet (Statistika e-računov)

V skladu s Pravilnikom o spremembah in dopolnitvah Pravilnika o standardih in pogojih izmenjave elektronskih računov prek enotne vstopne in izstopne točke pri Upravi Republike Slovenije za javna plačila je UJP 4. 1. 2016 vklopil kontrolo prejetih e-računov, in sicer kontrolo obveznih podatkov v skladu s standardom eSlog (verzija 1.5 in 1.6) in obveznih podatkov, določenih s tem pravilnikom. UJP je 15. 2. 2016 v skladu s Pravilnikom o spremembah in dopolnitvah Pravilnika o standardih in pogojih izmenjave elektronskih računov prek enotne vstopne in izstopne točke pri Upravi Republike Slovenije za javna plačila navedene kontrole do 30. 4. 2016 umaknil.

UJP je v letu 2016 z Gospodarsko zbornico Slovenije in ostalimi deležniki, vključenimi v sistem izmenjave e-računov, sodeloval pri pripravi nove verzije standarda e-slog 1.6.1. Na 9. seji Nacionalnega foruma za e-račun, ki je bila 24. 5. 2016, je bila potrjena nova verzija standarda ter sprejet sklep, da se e-slog 1.5 od 1. 1. 2017 ne uporablja več. UJP je vse deležnike v sistemu izmenjave e-računov z UJP obvestil, da se standard e-slog, verzija 1.5, od 1. 1. 2017 dalje ne uporablja več, ter da bo UJP s 1. 12. 2016 podprl izmenjavo verzije e-slog 1.6.1. UJP je prav tako zagotavljal proračunskim uporabnikom, ponudnikom e-poti, izdajateljem iz gospodarskega sektorja, bankam in drugim zainteresiranim vsebinsko in tehnično pomoč v zvezi s pošiljanjem e-računov proračunskim uporabnikom.

Natančnih podatkov, kateri stroški so se izdajateljem in prejemnikom znižali z uporabo e-računov, nimamo (tisk, vnos podatkov, arhiviranje, reklamacije, obdelava....). Izračun prihrankov, če upoštevamo le strošek poštnine in kuverte, ki znaša 0,47 EUR na izdan račun, pa nam pokaže kar precejšnje prihranke. V letu 2016 so izdajatelji e-računov prihranili najmanj 2.127.173 EUR, od tega skoraj 1,8 MIO EUR izdajatelji, ki so e-račun posredovali proračunskim uporabnikom in več kot 230.000 EUR izdajatelji proračunski uporabniki.

UJP je v letu 2016 realiziral vse naloge, predvidene v Programu dela Uprave Republike Slovenije za javna plačila za leto 2016 z izjemo doseganja cilja, da bo UJP v letu 2016 prenesel 2-krat več izdanih računov proračunskih uporabnikov do gospodarskih družb oziroma fizičnih oseb kot v letu 2015. Število izdanih e-računov se je zvečalo le za dobrih 10 %. Ne glede na navedeno pa lahko vidimo, da se izdaja računov s strani proračunskih uporabnikov počasi a konstantno povečuje.

V.9 Spletna plačila

Sistem spletnih plačil (v nadaljevanju: UJP e-plačila) omogoča, da se s plačilnimi in kreditnimi karticami ali prek sistema spletnega bančništva in sistema mobilne telefonije ali z drugimi plačilnimi sredstvi brezgotovinsko plačuje storitve v upravnih, sodnih in drugih uradnih postopkih ali druge storitve, blago in izdelke (v nadaljevanju: e-storitve).

Proračunski uporabniki, ki svojim strankam omogočajo spletna plačila storitev in blaga, lahko prejemajo plačila ter izmenjujejo podatke o plačilnih transakcijah le prek sistema spletnih plačil, ki ga upravlja UJP, razen proračunskih uporabnikov, ki so samostojne sisteme spletnega plačevanja vzpostavili pred 11. 1. 2014. Plačevanje e-storitev poteka prek plačilnih servisov, ki omogočajo plačevanje prek spletnih bank, s plačilnimi oziroma kreditnimi karticami ter z uporabo mobilnih telefonov.

V UJP e-plačila nastopajo naslednji deležniki:

- ponudniki e-storitve so PU, ki uporabnikom svoje e-storitve ponujajo prek svojih spletnih portalov;
- plačilni servisi so banke in hranilnice, izdajatelji plačilnih in kreditnih kartic, operaterji

mobilne telefonije in drugi ponudniki storitev, ki omogočajo spletno plačevanje e-storitev (trenutno plačilne kreditne kartice: Visa, Activa, Maestro, MasterCard, AmericanExpres, Diners; mobilna telefonija: Moneta in spletna banka: Abanet in NLB Klik);

- uporabnik e-storitve je vsaka fizična ali pravna oseba, ki e-storitev spletno plačuje prek spletnega portala ponudnika e-storitve.

UJP je v obdobju od 1. 1. 2016 do 31. 12. 2016 v UJP e-plačila vključil 20 novih ponudnikov e-storitev (občine Duplek, Vojnik, Zreče, Cerknica, Puconci, Železniki, Kidričevo, Sveti Andraž v Slovenskih goricah, Slovenska Bistrica, Mislinja, Nazarje, Cirkulane, Dobropolje, Hoče-Slivnica, Šentjur, Podlehnik, Vitanje, Žetale, Radovljica in Šoštanj).

UJP je 16. 12. 2016 prejel vlogo za vključitev v UJP e-plačila za novo e-storitev COBISS, ki bo v omogočala plačevanje storitev, ki jih ponujajo knjižnice.

Na dan 31. 12. 2016 je bilo v UJP e-plačila vključenih 90 proračunskih uporabnikov – ponudnikov e-storitev.

V obdobju od 1. 1. 2016 do 31. 12. 2016 je bilo prek UJP e-plačil izvedenih 7.899 plačil, kar je 23,65 % več kot v istem obdobju lani.

Preglednica 24: Podatki o številu plačil po mesecih za leto 2015 in 2016

| Mesec | 2015 | 2016 | IND 16/15 |
|------------------|--------------|--------------|------------|
| Januar | 501 | 462 | 92 |
| Februar | 492 | 543 | 110 |
| Marec | 583 | 622 | 107 |
| April | 443 | 570 | 129 |
| Maj | 569 | 845 | 149 |
| Junij | 480 | 783 | 163 |
| Julij | 563 | 535 | 95 |
| Avgust | 481 | 615 | 128 |
| September | 551 | 769 | 140 |
| Oktober | 563 | 680 | 120 |
| November | 426 | 827 | 194 |
| December | 607 | 648 | 106 |
| Skupaj: | 6.388 | 7.899 | 123 |

Vir: APO Nadzorni modul spletnih plačil

Najpogosteje uporabljen način plačevanja je s plačilno kartico Mastercard (33,66 % vseh spletnih plačil).

Preglednica 25: Podatki o načinu plačila za leto 2016

| Način plačila | Število plačil | v % | Znesek plačil |
|-------------------------|----------------|--------------|-------------------|
| Abanet | 298 | 4 % | 11.840,81 |
| Activa | 1.274 | 16 % | 49.054,25 |
| American Express | 76 | 1 % | 3.632,94 |
| Diners Club | 456 | 6 % | 20.137,27 |
| Maestro | 176 | 2 % | 6.479,00 |
| Mastercard | 2.659 | 33,5 % | 109.868,54 |
| Moneta | 1.595 | 20 % | 22.453,17 |
| NLB Klik* | 29 | 0,5 % | 1.292,09 |
| Visa | 1.336 | 17 % | 53.365,91 |
| Skupaj: | 7.899 | 100 % | 278.123,98 |

Vir: APO Nadzorni modul spletnih plačil

*Vključen 12. 12. 2016

Največ plačil je bilo izvedenih za e-storitve opravljene prek portala e-uprava, in sicer 49,2 % (ePodaljšanje 12,2 % - podaljšanje prometnega dovoljenja, eStoritve 37 % - plačilo upravnih taks in vrednotnic).

Preglednica 26: Podatki o vrsti e-storitve v letu 2016

| Vrsta e-storitve | Število plačil | v % | Znesek plačil |
|---------------------|----------------|--------------|-------------------|
| ePodaljšanje | 964 | 12,2 % | 103.975,70 |
| IJS | 24 | 0,3 % | 4.150,00 |
| eStoritve | 2.922 | 37,0 % | 27.731,20 |
| Ajpes | 1.841 | 23,3 % | 33.136,12 |
| elzvršba | 1.994 | 25,2 % | 87.736,00 |
| e-obcina | 84 | 1,1 % | 1.364,96 |
| IMT ePlačila | 50 | 0,6 % | 18.130,00 |
| URSIL -IL | 20 | 0,3 % | 1.900,00 |
| Skupaj: | 7.899 | 100 % | 278.123,98 |

Vir: APO Nadzorni modul spletnih plačil

UJP je na podlagi pogodbe, ki jo je 21. 6. 2016 sklenil z NLB d.d., decembra 2016 v UJP e-plačila vključil nov plačilni servis NLB d.d., ki omogoča plačevanje prek spletne banke NLB Klik.

UJP je v mesecu oktobru 2016 nadgradil UJP e-plačila, ki ponudniku e-storitve FURS omogoča plačevanje vseh dajatev, katerih nadzornik je FURS, prek vključene spletne banke Abanet in po vključitvi decembra 2016 tudi prek spletne banke NLB Klik.

UJP je v letu 2016 v UJP e-plačila vključil 20 novih proračunskih uporabnikov ponudnikov e-storitve in s tem presejal zastavljen cilj vključitve treh novih ponudnikov e-storitve, ki je bil načrtovan v Programu dela Uprave Republike Slovenije za javna plačila za leto 2016.

Zaradi objave novega ZOPSPU šele v mesecu decembru 2016 in zakonskega roka za sprejem pravilnika za to področje v mesecu marcu 2017, v UJP ni bilo mogoče realizirati načrtovanega cilja vključitve ponudnikov spletnih storitev, ki niso proračunski uporabniki, v sistem UJP e-plačila.

V.10 E-hramba

Skladno s krovno pogodbo št. 4302-1/2014-869 je Pošta Slovenije pripravila vzorčna notranja pravila za proračunske uporabnike, ki imajo hrambo e-računov organizirano v okviru skupnega javnega naročila, ki ga je izvedel UJP. Usklajevanje vzorčnih notranjih pravil za zajem in e-hrambo gradiva e-računov iz predhodnega leta je Arhiv Republike Slovenije v januarju 2016 z odločbo potrdil. UJP proračunskim uporabnikom nudi vsa potrebna pojasnila glede prevzema Vzorčnih notranjih pravil za zajem in hrambo gradiva e-računov.

UJP je na dan 31. 12. 2016 evidentiral 809 proračunskih uporabnikov, ki so posredovali vlogo za vključitev v sistem zajema in hrambe računov v elektronski obliki.

V.11 Zagotavljanje podatkov po ZDIJZ

Na podlagi Zakona o dostopu do informacij javnega značaja (v nadaljevanju: ZDIJZ) prevzema UJP od 17. 10. 2014 dalje od ponudnikov plačilnih storitev (bank) podatke o stanju na računih in plačilnih transakcijah, opravljenih v breme računov registriranih zavezancev za informacije javnega značaja (v nadaljevanju: registrirani zavezanci), katerih račune vodijo banke. UJP omogoča javni vpogled v podatke iz transakcij vseh registriranih zavezancev prek brezplačne spletne aplikacije TZIJZ (v nadaljevanju: TZIJZ) na spletni strani UJP. TZIJZ omogoča vpogled v podatke iz transakcij v breme računov registriranih zavezancev in izvoz teh podatkov v obliki Excel, in sicer za račune registriranih zavezancev, ki jih vodijo banke in za podračune registriranih zavezancev, ki jih vodi UJP. UJP pred objavo podatkov preveri v Registru zavezancev za informacije javnega značaja (v nadaljevanju: RZIJZ), ki ga vodi AJPES, kateri so registrirani zavezanci in ali je vpisana ustrezna pravna podlaga za objavo podatkov iz transakcij v breme njihovih računov. Kadar je iz transakcije razvidno, da je prejemnik plačila fizična oseba, ki ni vpisana v Poslovni register Slovenije kot pravni subjekt, UJP pred objavo podatkov prekrije osebne podatke prejemnika plačila.

Na dan 31. 12. 2016 je 3.010 registriranih zavezancev (od skupno 5.757, ki so vpisani v RZIJZ) imelo v RZIJZ navedeno ustrezno pravno podlago za javno objavo podatkov iz transakcij v breme njihovih računov. V letu 2016 je UJP prek TZIJZ objavil podatke za 23.662.480 transakcij v breme registriranih zavezancev (2,84 % več kot v letu 2015), od katerih je pred objavo ročno pregledal 61.066 transakcij (35,33 % manj kot v letu 2015) in odstranil morebitne vsebovane osebne podatke.

VI. SPLETNA APLIKACIJA UJPNET

UJP omogoča proračunskim uporabnikom opravljanje plačilnih storitev prek UJPnet, in sicer je mogoče do aplikacije neposredno dostopati kot pooblaščen fizična oseba ali prek strežniške povezave (B2B). UJP izvaja redne nadgradnje UJPnet, kar omogoča nadaljevanje kvalitetnega opravljanja plačilnih storitev in hkrati dodajanje novih storitev v spletno poslovanje.

V letu 2016 je bilo v UJPnet izvedenih veliko nadgradenj, med katerimi so najpomembnejše:

- omogočen vpogled upravljavcu sredstev sistema EZR občine v podračune občine, ki je vključena v EZR države,
- omogočen preklic naloga za kreditno plačilo, ki je v čakalni vrsti Banke Slovenije za izplačila neizplačanih starih deviznih vlog varčevalcem Ljubljanske banke,

- ukinitve omejitve najvišjega zneska (nad 50.000 EUR) čezmejnih plačilnih transakcij, ki se sedaj izvršijo prek sistema SEPA čezmejnih plačil in
- ukinitve obveznega vnosa podatka v polje BIC kode banke prejemnika v vnosni maski obrazca UPN in Evropskega naloga za čezmejne plačilne transakcije.

UJP je v letu 2016 za zunanjega izvajalca pripravil specifikacijo zahtev za nadgradnjo UJPnet glede dopolnitev vlog za poslovanje prek spletne aplikacije UJPnet in izpis pravic uporabnikov UJPnet za posameznega proračunskega uporabnika, ki jo bo realiziral v letu 2017.

UJP je v skladu s Programom dela Uprave Republike Slovenije za javna plačila za leto 2016 načrtoval tudi naslednje nadgradnje UJPnet, ki pa jih zaradi drugih pomembnejših nalog ni izvedel:

- kontrola kvalificiranih digitalnih potrdil zakonitih zastopnikov PU z AJ PES (nadgradnja UJPnet z možnostjo podpisovanja vlog za dostop do UJPnet s kvalificiranim digitalnim potrdilom zakonitega zastopnika PU, kar pomeni odpravo papirne vloge za dostop do UJPnet ter s tem prihranek časa in papirja),
- možnost oddaje vloge za dostop do UJPnet po sistemu pooblaščenja in
- posredovanje podatkov o prometu na podračunu proračunskega uporabnika na zahtevo FURS.

Na dan 31. 12. 2016 je bilo v poslovanje prek UJPnet vključenih:

- 2.702 proračunskih uporabnikov, kar je 96,3 % vseh proračunskih uporabnikov,
- 10.649 uporabnikov (fizična oseba, ki je pooblaščen s strani proračunskega uporabnika), kar je 1,3 % več kot 31. 12. 2015 ter
- 9.803 podračunov (0,1 % manj kot 31. 12. 2015), kar je 79,5 % vseh podračunov.

VII. DRUGE POMEMBNEJŠE AKTIVNOSTI

VII.1 Sodelovanje v projektu SEPA

UJP je tudi v letu 2016 nadaljeval z aktivnim sodelovanjem v delovnih in podpornih skupinah projekta SEPA, ki v Sloveniji poteka pod okriljem Združenja bank Slovenije.

VII.2 Upravljanje tveganj

V UJP potekajo aktivnosti na področju upravljanja s tveganji na področju plačilnih storitev. UJP je v letu 2015 vzpostavil aplikativno programsko podporo za spremljanje tveganjih plačilnih transakcij, ki jo bo tudi v bodoče nadgrajeval z novimi zahtevami oziroma rešitvami. UJP tekoče spremlja vsa tveganja na področju izvajanja primerljivih storitev, objavljenih na spletu, in v primeru zaznave morebitnih sumljivih dostopov izvaja postopke preverjanja tveganj in ustrezno seznanja javne uslužbenke oziroma uporabnike storitev. V primeru, da UJP v okviru izvedenih internih postopkov preverjanja ugotovi, da gre za napake, na to opozori nalogodajalca.

UJP v letu 2016 ni zaznal sumljivih dostopov in tveganj na področju izvajanja plačilnih storitev.

UJP je za leto 2016 načrtoval nadgradnjo druge ravni, ki bo zajemala spremljanje in preprečevanje morebitnih vdorov v UJPnet, vendar naloga zaradi povečanega obsega drugih pomembnejših nalog ni bila realizirana. UJP bo k realizaciji naloge pristopil v letu 2017.

VII.3 Spletna varnost

V UJP od leta 2014 deluje delovna skupina za informiranje in ozaveščanje javnih uslužbencev UJP ter uporabnikov storitev UJP na področju spletne varnosti.

Naloge delovne skupine so pregled vseh postopkov, opredelitev do ocene tveganj pri izvajanju spletnih storitev, objava in ažuriranje priporočil za spletno varnost na spletni strani UJP ter izobraževanje javnih uslužbencev UJP in proračunskih uporabnikov s področja spletne varnosti.

V letu 2016 je delovna skupina izvedla 11 internih izobraževanj za javne uslužbence območnih enot UJP in Urada UJP. Predavanja so zajemala področje socialnega inženiringa in prava glede spleta in na to temo je bila na intranetni strani objavljena publikacija z naslovom »Socialni inženiring in kako se pred njim ubraniti«.

Skladno s Programom dela Uprave Republike Slovenije za javna plačila za leto 2016 je delovna skupina prek spletnih virov redno spremljala in obravnavala informacije o spletni varnosti in o spletnih grožnjah. Dodatne informacije in znanje člani skupine pridobivajo na dogodkih, kjer so obravnavane tovrstne vsebine, tako so se jeseni udeležili predavanj v okviru konference INFOSEK 2016.

Delovna skupina je skrbela za redno obveščanje o spletnih grožnjah prek intranetne strani UJP, na kateri je objavila opozorilo ob pojavu izsiljevalskega virusa Cerber, kot tudi opozorilo o možnosti širjenja zlonamerne kode pri odpiranju priponk in povezav v elektronskih voščilnicah.

VII.4 Register izdajateljev univerzalnih plačilnih nalogov

Register izdajateljev univerzalnih plačilnih nalogov (v nadaljevanju: UPN) se je oblikoval z namenom poenostavitve fizičnega plačevanja obveznosti zaradi zahtev Zakona o preprečevanju financiranja terorizma in pranja denarja skladno s 6. točko 3. člena Uredbe ES št. 1781/2006 (v nadaljevanju: Uredba) evropskega parlamenta in sveta iz novembra 2006. Pri izvajanju plačilnih storitev tako ponudniku plačilnih storitev ni potrebno ročno zapisovati podatkov o plačniku iz univerzalnega plačilnega naloga, ker se je izdajatelj univerzalnega plačilnega naloga z izpolnjeno OCR vrstico zavezal, da bodo podatki v OCR vrstici izpolnjeni tako, da bo identificiran dolžnik oziroma oseba, s katero je sklenil dogovor o opravljanju storitev.

Izdajatelj UPN se strinja, da lahko ponudnik plačilnih storitev plačnika, ki prejme v izvršitev takšen obrazec, posreduje prejemniku plačila in njegovemu ponudniku plačilnih storitev le tiste podatke, ki so vsebovani v OCR vrstici, ne pa drugih podatkov, ki so zapisani na obrazcu.

Vsak ponudnik plačilnih storitev skrbi za vnos izdajateljev UPN, ki imajo pri njem odprte račune, v register izdajateljev UPN. Vnos za proračunske uporabnike izvaja Območna enota UJP Novo mesto.

Preglednica 27: Število podračunov proračunskih uporabnikov, registriranih izdajateljev UPN z OCR vrstico, na zadnji dan v mesecu za leto 2015 in 2016

| Mesec | 2015 | 2016 | IND 16/15 |
|-----------|-------|-------|-----------|
| Januar | 1.500 | 1.534 | 102 |
| Februar | 1.505 | 1.534 | 102 |
| Marec | 1.510 | 1.536 | 102 |
| April | 1.511 | 1.536 | 102 |
| Maj | 1.513 | 1.536 | 102 |
| Junij | 1.518 | 1.545 | 102 |
| Julij | 1.522 | 1.549 | 102 |
| Avgust | 1.523 | 1.550 | 102 |
| September | 1.524 | 1.550 | 102 |
| Oktober | 1.527 | 1.551 | 102 |
| November | 1.531 | 1.552 | 101 |
| December | 1.534 | 1.552 | 101 |

Vir: Register izdajateljev UPN

UJP je v letu 2016 sodeloval v delovni skupini za UPN pri Združenju bank Slovenije pri pripravi novega obrazca UPN s QR kodo, ki bo predvidoma v roku enega leta nadomestil star obrazec UPN z OCR vrstico. Delovna skupina za UPN je pristopila k pripravi tehnične specifikacije za nov obrazec UPN s QR kodo zaradi zahtev Evropske centralne banke, saj UPN z OCR vrstico ne vsebuje vseh potrebnih podatkov, ki so na podlagi Uredbe obvezni pri izvajanju plačilnega prometa.

VIII. RAČUNALNIŠKA OBDELAVA PODATKOV IN RAZVOJ INFORMACIJSKIH SISTEMOV

VIII.1 Računalniška obdelava podatkov plačilnega prometa

UJP je v času od 1. 1. 2016 do 31.12. 2016 uspešno in pravočasno zaključil obdelavo podatkov plačilnega prometa, le dne 15. 3. 2016 in 31. 5. 2016 se zaključek ni izvedel pravočasno, kar je opisano v poglavju Motnje v izvajanju storitev UJP. Vsa dnevna in mesečna poročila ter obvestila o gotovinskem in negotovinskem plačilnem prometu za imetnike in nadzornike podračunov so bila redno zagotovljena.

VIII.2 Razvoj in vzdrževanje informacijskega sistema

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

- Stalna naloga v SROP je načrtovanje in reorganizacija strežniške infrastrukture
- V začetku leta je overitelj digitalnih potrdil SIGOV-CA izdal novo korensko potrdilo, čemur se je UJP prilagodil s svojo strežniško in komunikacijsko infrastrukturo. Novo korensko potrdilo je tako uvedeno na vseh strežnikih, ki nudijo spletne servise zunanjim uporabnikom. Enak postopek smo izvedli ob uvedbi novih digitalnih potrdil SIGEN-CA.

- Na komunikacijskem področju smo uvedli centralizirano upravljanje in administracijo mrežnih naprav, izboljšali proces avtentikacije uporabnikov oddaljenega dostopa in posodobili zastarelo opremo.
- Na področju podpore dokumentnemu sistemu Government Connect (v nadaljevanju: GC) so vzpostavljeni procesi izmenjave e-računov med GC in MFERAC.

VIII.3 Razvoj in izvajanje storitev za uporabnike

Javni uslužbenci, zaposleni v Sektorju za računalniško obdelavo podatkov in razvoj informacijskih sistemov (v nadaljevanju: SROP), v okviru svojega dela razvijajo in izvajajo tudi podporo zunanjim in notranjim uporabnikom:

- V sodelovanju z vodjo obstoječe tehnične podpore je UJP reorganiziral in okrepil skupino javnih uslužbencev, ki delujejo na tem področju, ter za podporo delu skupine izbral nelicenčno brezplačno orodje OTRS, ki zagotavlja sledenje in obravnavo zahtevkov uporabnikov (e-sporočila, telefon) ob sočasnem grajenju baze znanja. Hkrati tudi ureja komuniciranje z zunanjim svetom preko enotne točke. Sistemski administratorji na območnih enotah UJP tako poleg dela, povezanega s sistemsko administracijo, izvajajo naloge, povezane s tehnično podporo in urejanjem intranetnih strani UJP.
- UJP je že pred časom za nadzor nad delovanjem strežniške infrastrukture in storitev UJP uvedel nadzorni sistem Nagios. UJP periodično, predvsem pa ob uvedbi novih storitev, in izboljšuje delovanje nadzornega sistema. Namen te naloge je zagotoviti pravočasne in čim bolj natančne informacije za delo javnih uslužbencev, ki se ukvarjajo z nadzorom (nadzorniki, sistemski administratorji), kar omogoča proaktivno delovanje in pravočasno ukrepanje ob zaznanih težavah. Na področju nadzora je UJP pregledal in popisal obstoječe stanje in način dela nadzornikov. Uskladile so se naloge nadzora, določili so se skrbniki za posamezne evidentirane točke nadzora, ob čemer si UJP prizadeva, da bi izvajal nadzor s čim manj udeležbe zunanjih izvajalcev.
- V zvezi z vzdrževanjem dokumentnega sistema GC, ki je prisoten v več organih državne uprave, je UJP skupaj z ostalimi uporabniki v državni upravi skrbel za to, da se uveljavljajo čim bolj enotne zahteve za nadgradnje. Z razvijalci je bil dosežen dogovor, da je posamezna nadgradnja, financirana s strani enega organa, na voljo vsem zainteresiranim uporabnikom rešitve (primer dobre prakse, ki rezultira v racionalizaciji porabe javnih sredstev in je hkrati primer iskanja sinergij znotraj organov državne uprave). Izvedena je bila integracija dokumentnega sistema GC z računovodskim sistemom MFERAC. Ta danes v celoti podpira postopke, povezane s prejetimi in izdanimi elektronskimi računi. V letu 2016 so se v UJP izvajali postopki, ki bodo zmanjšali bazo dokumentov in pomenijo pripravo na vzpostavitev stalne zbirke: zaključevanje dokumentov (vzpostavitev tekoče zbirke) in izločanje tistih dokumentov iz tekoče zbirke, ki jih ni potrebno prenesti v stalno zbirko (rok hrambe do 2 leti).
- Stalna naloga na tem področju je tudi skrb za urejanje testnih okolij in pripravo podatkov na zahtevo s strani nosilcev vsebine. Znotraj strežniške infrastrukture UJP sta zgrajeni dve testni okolji. Eno je namenjeno testiranju znotraj UJP, drugo pa je na voljo zunanjim uporabnikom storitev UJP (beta okolje).

VIII.4 Razvoj, nadgradnja in vzdrževanje aplikativne programske opreme

VIII.4.1 Način dela

V okviru razvoja, nadgradnje in vzdrževanja aplikativne programske opreme se v UJP odvijajo postopki notranjega razvoja, dopolnjevanja in vzdrževanja aplikativne programske opreme ter postopki, pri katerih javni uslužbenci UJP sodelujejo z zunanjimi izvajalci. V postopkih razvoja, dopolnjevanja in vzdrževanja aplikativne programske opreme sodelujejo javni uslužbenci UJP ne glede na umeščenost njihovega delovnega mesta v posamezne oddelke.

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

Postopki notranjega razvoja aplikativne programske opreme se odvijajo skladno z internimi navodili UJP. V okviru notranjega razvoja UJP pretežno razvija rešitve, ki so namenjene podpori delovanja UJP.

VIII.4.2 Razvojne naloge

S ciljem izboljšanja nadzora nad delovanjem vseh aplikativno podprtih e-storitev, ki jih izvaja ali bo izvajal UJP, je SROP pristopil k načrtovanju nadgradnje nadzora nad temi storitvami. Namen naloge je, da se zagotovi pravočasne in čim bolj natančne informacije za delo javnih uslužbencev, ki bi omogočile tudi proaktivno delovanje in ukrepanje ob pravočasno zaznanih težavah.

Na področju nadzora je UJP pregledal in popisal obstoječe stanje in način dela nadzornikov. Usklajujejo se naloge nadzora, določajo se skrbniki za posamezne evidentirane točke nadzora in preverja se, kako bi UJP izvajal nadzor s čim manj udeležbe zunanjih izvajalcev.

SROP aktivno sodeluje tudi pri pripravi zahtev, povezanih z razvojem storitev, ki se bodo predvidoma financirale iz kohezijskih sredstev (program e-plačevanja storitev v javni upravi).

Predstavniki SROP so vključeni tudi v delo medresorske delovne skupine za implementacijo evropske uredbe eIDAS, ki bo v zvezi z nalogami UJP vplivala na priznavanje e-identitet (v UJP kvalificirana digitalna potrdila) in poenotenje uporabe elektronskega podpisa v javni upravi.

UJP je ponovno pristopil k vzpostavitvi delovanja poročevalskega sistema BI, z namenom, da se preuči možnost, da bi bila uporabnikom vsa poročila in izpisi dostopna na enem mestu. V prvi fazi je bila izvedena nadgradnja in posodobitev sistema BI, nato se je izvedlo izobraževanje javnih uslužbencev UJP z orodji BI in seznanitev z obstoječim stanjem. Pripravilo se je že nekaj novih poročil, uporabniki pa so preverili obstoječa poročila, za katere se izvajajo dopolnitve oziroma popravki.

Poleg omenjenih razvojnih nalog in razvoja računalniških storitev so predstavniki UJP vključeni tudi v delo medresorskih delovnih skupin za področja:

- kritične infrastrukture državnega pomena,

- nacionalne strategije razvoja informacijske družbe do leta 2020,
- razvoj informatike v javni upravi,
- e-poslovanja v javni upravi.

VIII.4.3 Podatki na zahtevo

Ena od rednih nalog SROP je tudi priprava podatkov in izrednih poročil na zahtevo, predvsem, ko gre za pripravo podatkov za daljše obdobje, ki jih potrebuje UJP ali drug naročnik.

V zvezi s pripravo podatkov je pomembna priprava podatkov za potrebe objave po ZDIJZ, ki se pošiljajo tudi Komisiji za preprečevanje korupcije.

VIII.5 Tehnična pomoč UJP

UJP uporabnikom spletnih aplikacij UJPnet, UJP eRačun in UJP ovd nudi vso potrebno tehnično in vsebinsko pomoč v okviru tehnične pomoči UJP. Poleg uporabnikov spletnih aplikacij so se na skupino tehnične pomoči obračali tudi razvijalci programske opreme z vprašanji, kako njihovo programsko opremo prirediti za prevzem in pošiljanje podatkov na UJP.

V letu 2016 je iskalo tehnično/vsebinsko pomoč 12.492 uporabnikov spletnih aplikacij UJP.

Največ vprašanj je bilo postavljenih na naslednjih področjih:

- informacije glede izdajanja in prejemanja e-računov za zasebni in javni sektor,
- informacije glede odložišča velikih datotek,
- informacije glede portala UJP eRačun,
- težave programerjev pri pripravi datotek za pošiljanje in prevzemanje e-računov,
- težave pri delovanju programa UJP eRačun v različnih operacijskih sistemih (WIN, MAC, Linux),
- težave pri delovanju spletnih programov UJP z različnimi spletnimi brskalniki,
- informacije pri testiranju e-računov prek portala UJP eRačun in UJPnet,
- pomoč pri izpolnjevanju vloge za UJPnet in dostop do e-računov,
- pomoč pri odpravljanju napak v strukturi XML datotek za pošiljanje plačilnih navodil in e-računov,
- pomoč pri zamenjavi digitalnih potrdil,
- zaklenjen dostop do UJPnet (pozabljeno geslo),
- težave pri elektronskem podpisovanju datotek za izmenjavo podatkov.

Uporabnikom spletnih storitev je bila nudena pomoč pri zamenjavi kvalificiranega digitalnega potrdila, izvozu javnega dela kvalificiranega digitalnega potrdila, pri nastavitvah računalnika z operacijskim sistemom MAC/LINUX za delo v spletni aplikaciji UJP eRačun, pri pregledu dostavljenih in zavrnjenih e-računov ter pri izpolnjevanju vlog in pisanju e-računa.

Vsem uporabnikom so bili dani ustrezni odgovori na zastavljena tehnična in vsebinska vprašanja.

Preglednica 28: Prikaz iskanja tehnične pomoči po mesecih

| | jan | feb | mar | apr | maj | jun | jul | avg | sep | okt | nov | dec | Skupaj |
|----------------|--------------|--------------|--------------|------------|--------------|------------|------------|------------|------------|------------|--------------|--------------|---------------|
| Telefon | 1.048 | 815 | 771 | 574 | 673 | 525 | 479 | 431 | 492 | 501 | 654 | 555 | 7.518 |
| E-pošta | 564 | 434 | 419 | 373 | 337 | 456 | 356 | 251 | 356 | 399 | 510 | 445 | 4.900 |
| Obiski | 15 | 2 | 2 | 1 | 5 | 6 | 8 | 2 | 3 | 10 | 5 | 15 | 74 |
| Skupaj: | 1.627 | 1.251 | 1.192 | 948 | 1.015 | 987 | 843 | 684 | 851 | 910 | 1.169 | 1.015 | 12.492 |

VIR: Evidenca tehnične pomoči UJP

IX. KAKOVOST POSLOVANJA

UJP si že od začetka delovanja prizadeva zagotavljati proračunskim uporabnikom 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 pravosodje in javno upravo.

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

IX.1 Vodenje kakovosti

UJP je tudi v letu 2016 uspešno izvajal sistem vodenja kakovosti v skladu s Poslovnikom vodenja kakovosti, ki sledi standardu ISO 9001. V novembru 2016 je bila izvedena redna šesta notranja presoja vodenja kakovosti, ki jo je 11 notranjih presojevalcev v 4 skupinah izvedlo v Območni enoti UJP Koper, Območni enoti UJP Postojna in na Uradu UJP. Presoja je potrdila uspešnost izvajanja sistema in podala 31 predlogov za izboljšave, ter ugotovila 2 dopri praksi in eno neskladje. Večina priporočil je bila oziroma še bo tudi uresničenih.

Rezultati presoje, s katerimi so bili seznanjeni člani kolegija UJP, so pokazali:

- sistem vodenja kakovosti v vseh pregledanih notranjih organizacijskih enotah ustrezno funkcionira,
- vodje notranjih organizacijskih enot se zavedajo svoje vloge v sistemu, ravna v skladu z internimi navodili in drugimi predpisi in v sodelovanju z drugimi javnimi uslužbenci notranje organizacijske enote uspešno uresničujejo poslanstvo UJP,
- vsi ključni procesi so ustrezno definirani, aktivnosti se izvajajo skladno z opisi procesov,
- pri pregledih ni bilo ugotovljenih hujših neskladij, ki bi ogrožala delovanje procesov in sistem vodenja kakovosti, ugotovljenih pa je bilo nekaj manjših neskladij in podanih nekaj predlogov za izboljšave.

IX.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 15 kazalnikov, ki so izračunani za celotno obdobje obstoja UJP.

Preglednica 29: Pregled kazalnikov poslovanja

| Kazalnik | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 |
|---------------------------------------|--------|--------|---------|---------|---------|---------|---------|
| M1: število PN/JU | 43.827 | 48.355 | 104.986 | 131.674 | 136.690 | 139.446 | 148.675 |
| M2: stroški/PN (v EUR) | 0,76 | 0,71 | 0,33 | 0,25 | 0,23 | 0,24 | 0,23 |
| M3: mat. str./PN (v EUR) | 0,18 | 0,16 | 0,08 | 0,06 | 0,05 | 0,05 | 0,04 |
| M4: plače/PN (v EUR) | 0,54 | 0,50 | 0,23 | 0,174 | 0,169 | 0,167 | 0,165 |
| M5: investicije/JU (v EUR) | 1.672 | 2.596 | 2.833 | 2.520 | 1.289 | 3.024 | 2.734 |
| M6 (v %): PU z UJPnet | 94,8 | 94,8 | 96,9 | 97,13 | 95,56 | 96,19 | 96,26 |
| M7 (v %): PN v elektr. obliki. | 99,6 | 99,8 | 99,95 | 99,96 | 99,97 | 99,98 | 99,99 |
| M8 (v %): visoka izobrazba | 41,3 | 46,5 | 49,1 | 50,0 | 50,6 | 52,7 | 53,8 |
| M9 (v %): bolniške < 30 dni | 3,9 | 4,6 | 4,5 | 5,0 | 4,8 | 5,3 | 5,6 |
| M10 (v %): bolniške > 30 dni | 2,6 | 1,8 | 1,2 | 1,6 | 2,0 | 2,1 | 2,3 |
| M11 (v %): fluktuacija | 5,4 | 4,0 | 9,0 | 3,9 | 2,9 | 4,7 | 4,9 |
| M12 (v %): neto fluktuacija | 0,5 | 0,5 | 3,7 | 0,6 | 0,0 | 0,0 | 0,6 |
| M13: splošna ocena PU | - | 4,51 | - | 4,53 | - | 4,55- | - |
| M14 (v 0,001 %): reklamacije | 0,01 | 0,10 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,01 |
| M15 (v % dni): zastoji v obd. | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Vir: podatki UJP

Kazalnik M1 prikazuje število prejetih plačilnih navodil na javnega uslužbenca v UJP. Za število plačilnih navodil so zajeta vsa domača, čezmejna in tuja plačilna navodila. Število javnih uslužbencev je povprečno število javnih uslužbencev v UJP. Kazalnik tudi v letošnjem letu kaže rast, kar je posledica predvsem manjšanja števila javnih uslužbencev.

Kazalnik M2 (skupni stroški UJP na plačilno navodilo) prikazuje razmerje med vsemi stroški UJP in številom plačilnih navodil (plačilna navodila za domače, čezmejne in druge plačilne transakcije). Kazalnik se je letos malenkostno povišal zaradi večjih investicij v informacijsko opremo.

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 se znižala, kar je posledica večjega števila plačilnih navodil in dobrega obvladovanja stroškov..

Kazalnik M5 (investicijski odhodki na javnega uslužbenca) je v letošnjem letu le nekoliko nižji, kot lansko leto. Večina investicij je tudi v tem letu povezana s posodabljanjem informacijske opreme.

Kazalnik M6 (delež proračunskih uporabnikov, ki so uporabniki UJPnet) prikazuje delež proračunskih uporabnikov, ki uporabljajo UJPnet. Vrednost kazalnika se je tudi v letošnjem letu povečala.

Kazalnik M7 (delež plačilnih navodil, predloženih v elektronski obliki) prikazuje delež domačih plačilnih navodil, predloženih v elektronski obliki (UJPnet, ključek ali zgoščanka, do leta 2010 tudi elektronska pošta). Kazalnika 7 je še vedno v porastu. Le še 0,01 % plačilnih navodil je oddanih v papirni obliki.

Kazalnik M8 (delež javnih uslužbencev z najmanj visoko izobrazbo) kaže na delež javnih uslužbencev, ki imajo najmanj visoko strokovno izobrazbo (6/2). Delež viša predvsem zaradi upokojevanja javnih uslužbencev s srednjo izobrazbo (peta raven), kar je tudi najnižja izobrazba v UJP. Zaradi zahtevnosti del ima večina novih zaposlenih najmanj visoko strokovno izobrazbo.

Kazalnika M9 (delež bolniških odsotnosti do 30 dni) in M10 (delež bolniških odsotnosti nad 30 dni) kažeta delež odsotnosti v celotnem fondu ur. Kar 8 % ur je izgubljenih zaradi bolniških odsotnosti. Oba kazalnika sta glede na slovensko povprečje visoka.

Kazalnik M11 (fluktuacija kadrov) kaže delež javnih uslužbencev, katerim je v tekočem letu prenehalo delovno razmerje. Kazalnik je relativno visok, saj se je 5 javnih uslužbencev v tem letu upokojilo. Samo ena oseba ni bila upokojena oziroma premeščena znotraj javne uprave, kar prikazuje kazalnik M12 (neto fluktuacija kadrov).

V letu 2016 Anketa o kakovosti storitev ni bila izvedena, ni bilo zastoja v obdelavi, zato je vrednost teh kazalnikov enaka 0. V letu 2016 so bile 3 reklamacije, zato je vrednost kazalnika M14 višja.

Kazalnik M15 kaže, koliko dni je bilo, ko UJP ni uspešno zaključil dnevne obdelave. Takega primera v zgodovini UJP ni bilo.

X. KONTROLA POSLOVANJA UJP

V letu 2016 je kontrola poslovanja potekala v skladu s Planom kontrolne inštruktaže in notranje kontrole v UJP v letu 2016, s čimer se je zagotavljal nadzor nad zakonitostjo in kvalitativnim izvajanjem nalog. Poleg stalnih oblik notranjega nadziranja, kot sta samonadzor in nadzor, ki ga opravljajo vodje notranjih organizacijskih enot, so bile v letu 2016 izvedene naslednje oblike nadzora:

X.1 Kontrolna inštruktaža

Kontrolna inštruktaža je namenjena preverjanju pravilnosti in enotnosti izvajanja zakonov in drugih predpisov v območnih enotah UJP. Kontrolno inštruktažo izvajajo javni uslužbenci Sektorja za plačilne storitve.

Na podlagi Plana kontrolne inštruktaže in notranje kontrole v UJP v letu 2015 so bile izvedene kontrolne inštruktaže v naslednjih enotah:

- Območni enoti UJP Murska Sobota – marec 2016,
- Območni enoti UJP Žalec – april 2016,
- Območni enoti UJP Slovenska Bistrica – maj 2016,
- Območni enoti UJP Postojna – oktober 2016 in
- Območni enoti UJP Novo mesto – november 2016.

O izvedenih kontrolnih inštruktažah so pregledovalci poročali generalni direktorici, ki je z ugotovitvami seznanil člane kolegija UJP. Pri pregledih ni bilo ugotovljenih pomembnih nepravilnosti.

X.2 Notranja kontrola

Notranja kontrola je namenjena preverjanju skladnosti poslovanja s predpisi in navodili ter preverjanju točnosti in pravočasnosti izvajanja delovnih procesov. Notranjo kontrolo izvaja posebej za to nalogo imenovana skupina. Na podlagi Plana kontrolne inštruktaže in notranje kontrole v UJP v letu 2016 so bile izvedene notranje kontrole v naslednjih enotah:

- Uradu UJP ter Območnih enotah UJP na področju evidentiranja delovnega časa ter povračil stroškov prehrane med delom in povračil stroškov prevoza na delo v povezavi s stroški za službeno potovanje – v februarju 2016,
- Uradu UJP na področju evidentiranja osnovnih sredstev ter vodenja ustreznih evidenc – v aprilu 2016.

Ugotovitve notranje kontrole in predlogi ukrepov so bili predstavljeni na kolegiju. Na podlagi ugotovitev je bilo izvedenih nekaj izboljšav v delovnih procesih.

X.3 Presoja sistema vodenja kakovosti

Presoja sistema vodenja kakovosti je namenjena preverjanju delovanja procesov v UJP in preverjanju sistema vodenja kakovosti ter iskanju dobrih praks in priložnosti za izboljšave. Presoja poteka skladno s Poslovníkom vodenja kakovosti, ki sledi standardu ISO 9001.

Redna – šesta notranja presoja vodenja kakovosti je bila izvedena novembra 2016.

X.4 Notranjerevizijska služba

Notranjerevizijska služba Ministrstva za finance izvaja notranjo revizijo tudi za UJP. V okviru teh del je UJP izpolnil samoocenitveni vprašalnik in vprašalnik za revizijsko oceno tveganja, ki sta osnova za izjavo o oceni notranjega nadzora in podlaga za nadaljnje ukrepe notranjerevizijske službe.

X.5 Varnostni pregled spletnih aplikacij

V letu 2016 je bil v sodelovanju z zunanjim izvajalcem izveden varnostni pregled izvorne kode aplikacij in spletnih storitev, varnostni pregled spletnih aplikacij in spletnih storitev ter varnostni pregled strežnikov.

Pri izvajanju varnostnega pregleda so se uporabile najboljše prakse, prav tako se je upoštevalo metodologijo OWASP Testing Guide, Open Web Application Security Project.

Pri aplikacijah ter strežnikih so bile ugotovljene nekatere pomanjkljivosti pri namestitvi, razvoju in distribuciji, katere so bile podrobneje predstavljene razvijalcem aplikacij in odpravljene ob naslednjih dobavah.

XI. POROČILO O IZVRŠEVANJU PRORAČUNA REPUBLIKE SLOVENIJE ZA LETO 2016

UJP so bile za izvajanje nalog v sprejetem proračunu dodeljene pravice porabe na programu 0201 – Urejanje javnofinančne politike, podprogramu 020102 – Plačilne storitve za proračunske uporabnike (funkcionalna programska klasifikacija), v višini 5.820.449,00 EUR, v veljavnem proračunu pa 5.490.171,89, od tega 5.489.635,28 EUR pravic porabe iz naslova integralnega proračuna ter 536,61 EUR iz naslova namenskih sredstev.

XI.1 Odhodki UJP v letu 2016

Odhodki so bili v letu 2016 realizirani v obsegu 5.480.534,02 EUR ali 94,16 % sprejetega oziroma 99,82 % veljavnega proračuna. Vsi odhodki so bili planirani in realizirani v okviru načrta razvojnih programov za projekt in ukrep, ki se financirata s sredstvi državnega proračuna in se nadaljujeta iz predhodnega obdobja.

V okviru projekta št. 1618-11-0002 so bili planirani in realizirani odhodki namenjeni za nakup in gradnjo osnovnih sredstev, ki se izkazujejo na proračunski postavki 2931 – Investicije in investicijsko vzdrževanje državnih organov.

V okviru ukrepa št. 1618-11-0001 so bili planirani in realizirani odhodki namenjeni za plače in druge izdatke zaposlenim, ki se izkazujejo na proračunski postavki 2387 – Plače, ter izdatki za blago in storitve, ki se izkazujejo na proračunskih postavkah:

- 2448 – Materialni stroški,
- 153158 – Plačilo stroškov e-poslovanja proračunskih uporabnikov,
- 7849 – Stvarno premoženje – sredstva odškodnine.

Iz preglednice 30 je razvidna višina v proračunu dodeljenih sredstev (sprejeti proračun), višina sredstev po veljavnem proračunu ter realizacija odhodkov po posameznih proračunskih postavkah, ekonomska struktura pa je razvidna iz slike 20.

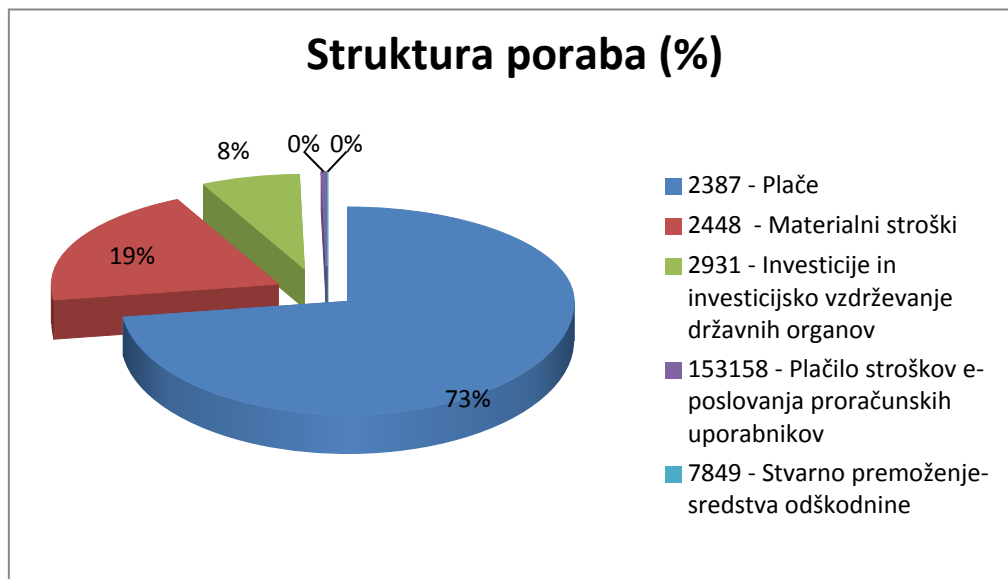
Preglednica 30: Stanje proračunskih sredstev UJP za leto 2016

Zneski v EUR

| Proračunska postavka | Sprejeti | Veljavni | Realizacija | IND | IND | Struktura |
|---|---------------------|---------------------|---------------------|--------------|--------------|----------------|
| | proračun | proračun | proračuna | 3/1 | 3/2 | |
| | 1 | 2 | 3 | 3/1 | 3/2 | 4 |
| 2387 – Plače | 4.053.038,00 | 3.996.199,30 | 3.988.295,49 | 98,40 | 99,80 | 72,77% |
| 2448 – Materialni stroški | 1.135.795,00 | 1.024.672,46 | 1.023.315,27 | 90,10 | 99,87 | 18,67% |
| 2931 – Investicije in invest. vzdrževanje | 586.616,00 | 445.672,86 | 445.672,86 | 75,97 | 100,00 | 8,13% |
| 153158 – Plačilo stroškov e-poslovanja | 45.000,00 | 23.090,66 | 23.090,66 | 51,31 | 100,00 | 0,42% |
| 7849 – Stvarno premoženje odškodnine | 0 | 536,61 | 159,74 | 0,00 | 29,77 | 0,00% |
| Skupaj: | 5.820.449,00 | 5.490.173,89 | 5.480.534,02 | 94,16 | 99,82 | 100,00% |

Vir: MFERAC

Slika 20: Ekonomska struktura porabe proračunskih odhodkov v letu 2016



Vir: MFERAC

XI.1.1 Plače in drugi izdatki zaposlenim (konti podskupine 400 in 401)

Upošteva je učinke dogovorjenih ukrepov na področju stroškov dela in drugih ukrepov v javnem sektorju za leto 2016, ki so bili uveljavljeni z Zakonom o ukrepih na področju plač in drugih stroškov dela za leto 2016, s sklenitvijo Aneksa št. 8 h Kolektivni pogodbi za javni sektor, so bila sredstva proračuna za leto 2016 za stroške dela UJP določena na proračunski postavki 2387 – Plače, v višini 4.053.038,00 EUR.

Po prerazporeditvi sredstev med letom v skladu z določili ZIPRS v višini 128.294,52 EUR na Ministrstvo za finance, splošno proračunsko rezervacijo, prerazporeditvi v skladu s Sporazumom o spremembi kadrovskega načrta in prenosu finančnih sredstev za dve delovni mesti na Ministrstvo za javno upravo v višini 46.828,18 EUR in prerazporeditvi znotraj UJP iz proračunske postavke Materialni stroški in na proračunsko postavko za plače v višini 118.284,00 EUR je veljavni proračun na proračunski postavki za plače znašal 3.996.199,30 EUR.

Sredstva za plače, ki vključujejo plače in druge izdatke zaposlenim ter prispevke delodajalca, so bila v letu 2016 realizirana v skupni višini 3.988.295,49 EUR ali 98,40 % sprejetega oziroma 99,80 % veljavnega proračuna za ta namen.

Preglednica 31: Struktura realizacije plač in drugih izdatkov po podskupinah kontov v letu 2016

| Podskupina kontov | Naziv konta | Realizacija (v EUR) | Struktura (%) |
|-------------------|--|---------------------|---------------------|
| 400 | Plače in drugi izdatki zaposlenim | 3.487.143,12 | 87,43% |
| 401 | Prispevki delodajalcev za socialno varnost | 501.152,37 | 12,57% |
| Skupaj: | | 3.940.927,90 | 3.988.295,49 |

Vir: MFERAC

V primerjavi z letom 2015 so bili izdatki za plače javnih uslužbencev UJP višji za 1,2 %.

XI.1.2 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,
- izvedbo nekaterih drugih programskih nalog ter
- plačilo stroškov e-poslovanja proračunskih uporabnikov.

V kontih podskupine 402 so zajeti:

- izdatki za pisarniški material in storitve, energijo, vodo, komunalne storitve in komunikacije, plačila prevoznih stroškov in storitev, službena potovanja, stroške tekočega vzdrževanja, plačila najemnin in zakupnin, plačila kazni in odškodnin ter druge operativne odhodke, ki se izkazujejo na proračunski postavki 2448 – Materialni stroški,
- drugi operativni odhodki, ki se izkazujejo na proračunski postavki 153158 – Plačilo stroškov e-poslovanja proračunskih uporabnikov ter
- izdatki iz namenskih sredstev, ki se izkazujejo na posebnih proračunskih postavkah 7849 – Stvarno premoženje – sredstva odškodnine.

Za izdatke za blago in storitve (konti podskupine 402) je bilo v sprejetem proračunu za leto 2016 UJP zagotovljenih 1.180.795,00 EUR.

Po prerazporeditvi sredstev med letom v skladu z določili ZIPRS iz podskupine 402 v višini 126.169,38 EUR na Ministrstvo za finance, splošno proračunsko rezervacijo, prerazporeditvi znotraj UJP med proračunskimi postavkami na podskupino 402 v višini 127.903,44 EUR, je veljavni proračun na podskupini 402 znašal 1.048.299,73 EUR.

Realizacija pravic porabe za blago in storitve je bila 1.046.565,67 EUR. V primerjavi z letom 2015 so bili izdatki na nivoju podskupine nižji za 18,94 %.

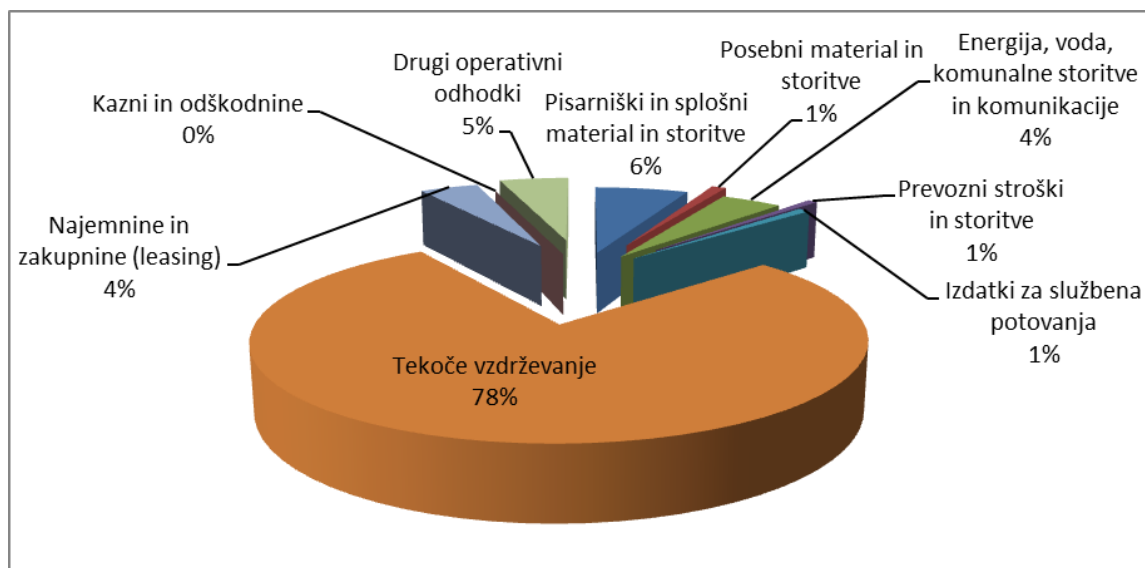
Preglednica 32: Realizacija pravic porabe za izdatke za blago in storitve po ekonomskem namenu v letu 2016
Zneski v EUR

| Naziv konta | Sprejeti proračun | Veljavni proračun | Realizacija proračuna | IND 4/2 | IND 4/3 |
|--|---------------------|---------------------|-----------------------|--------------|---------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Pisarniški in splošni material in storitve | 82.076,00 | 67.324,57 | 67.324,57 | 82,03 | 100,00% |
| Osebni material in storitve | 10.388,00 | 10.655,28 | 10.655,28 | 102,57 | 100,00% |
| Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije | 85.236,00 | 44.238,33 | 44.238,33 | 51,90 | 100,00% |
| Prevozni stroški in storitve | 5.902,00 | 7.592,63 | 7.215,76 | 122,26 | 95,04% |
| Izdatki za službena potovanja | 6.985,00 | 10.000,00 | 8.642,81 | 123,73 | 86,43% |
| Tekoče vzdrževanje | 856.026,00 | 815.038,36 | 815.038,36 | 95,21 | 100,00% |
| Najemnine in zakupnine (leasing) | 71.824,00 | 42.611,97 | 42.611,97 | 59,33 | 100,00% |
| Kazni in odškodnine | 500 | 0 | 0 | | |
| Drugi operativni odhodki | 61.858,00 | 50.838,59 | 50.838,59 | 82,19 | 100,00% |
| Skupaj: | 1.180.795,00 | 1.048.299,73 | 1.046.565,67 | 88,63 | 99,83% |

Vir: MFERAC

Struktura porabe sredstev za izdatke za blago in storitve v letu 2016 glede na ekonomski namen je razvidna iz slike 21.

Slika 21: Struktura porabe sredstev za izdatke za blago in storitve v letu 2016 glede na ekonomski namen



Vir: MFERAC

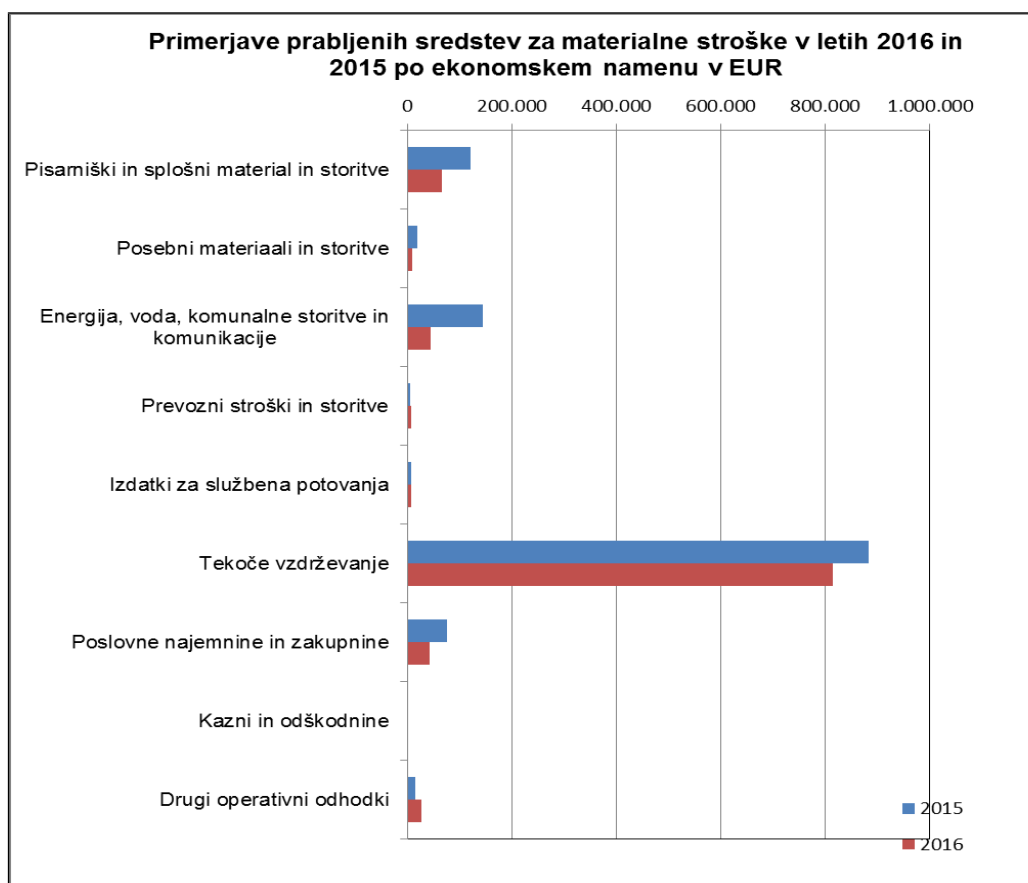
Materialni stroški

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 2016 je bilo za materialne stroške porabljeno 1.023.315,27 EUR. V primerjavi z letom 2015 so bili odhodki na proračunski postavki 2448 – Materialni stroški nižji za 19,59 %, v primerjavi s sprejetim proračunom pa nižji za 9,91 %.

Primerjava porabe sredstev za izdatke za blago in storitve v letu 2016 z letom 2015 glede na ekonomski namen je razvidna iz slike 22.

Slika 22: Primerjava porabe sredstev za izdatke za blago in storitve v letu 2016 z letom 2015 glede na ekonomski namen.



Vir: MFERAC

V okviru materialnih stroškov je bilo največ sredstev, kar 79,64 %, porabljenih za tekoče vzdrževanje. Od tega je bilo kar 99,10 % sredstev porabljenih za vzdrževanje informacijske podpore.

Plačilo stroškov e-poslovanja proračunskih uporabnikov

Na proračunski postavki 153158 – Plačilo stroškov e-poslovanja proračunskih uporabnikov, se izkazuje stroški, ki so zajeti znotraj podskupine 402 – Izdatki za blago in storitve. Stroški predstavljajo tisti del proračuna, ki ga UJP plačuje za storitve e-poslovanja proračunskih uporabnikov. V letu 2016 je bilo za te storitve porabljeno 23.090,66 EUR, kar je 26,87 % več kot v letu 2015.

Namenska sredstva

V proračunu so posebne proračunske postavke opredeljene v Zakonu o izvrševanju proračuna Republike Slovenije za leti 2016 in 2017, katerih odhodki so z določenim deležem ali pa v celoti neposredno vezani na posamezne vrste proračunskih prihodkov (namenske proračunske postavke).

Realizacija sredstev namenske proračunske postavke 7849 – Stvarno premoženje – sredstva odškodnine, za namene znotraj podskupine 402 – Izdatki za blago in storitve, je bila 159,74 EUR.

Neporabljena namenska sredstva v višini 376,87 EUR se bodo v skladu z določili ZIPRS prenesla v naslednje proračunsko leto.

XI.1.3 Nakup in gradnja osnovnih sredstev (konti podskupine 420)

S sprejetim proračunom za leto 2016 je bilo UJP za investicijske odhodke za namene znotraj podskupine 420 – Nakup in gradnja osnovnih sredstev namenjeno 586.616,00 EUR. Gre za plačila, ki so bila namenjena za pridobitev ali odkup opredmetenih ali neopredmetenih sredstev, premoženja, opreme, napeljav ter drugih naprav. V to podskupino so bili v celoti vključeni investicijski odhodki, ki se izkazujejo na proračunski postavki 2931 – Investicije in investicijsko vzdrževanje državnih organov.

Spremembe med letom so zahtevale prerazporeditve znotraj UJP v višini 22.621,50 EUR na proračunsko postavko za materialne stroške ter prerazporeditev na Ministrstvo za finance, splošno proračunsko rezervacijo v višini 118.321,64 EUR. Po izvedenih prerazporeditvah je veljavni proračun na proračunski postavki za investicije znašal 445.672,86 EUR.

Realizacija investicijskih odhodkov je v letu 2016 dosegla 445.672,86 EUR oziroma 75,97% sprejetega proračuna za ta namen. Primerjalno na preteklo leto so bili izdatki na nivoju podskupine nižji za 13,08 %.

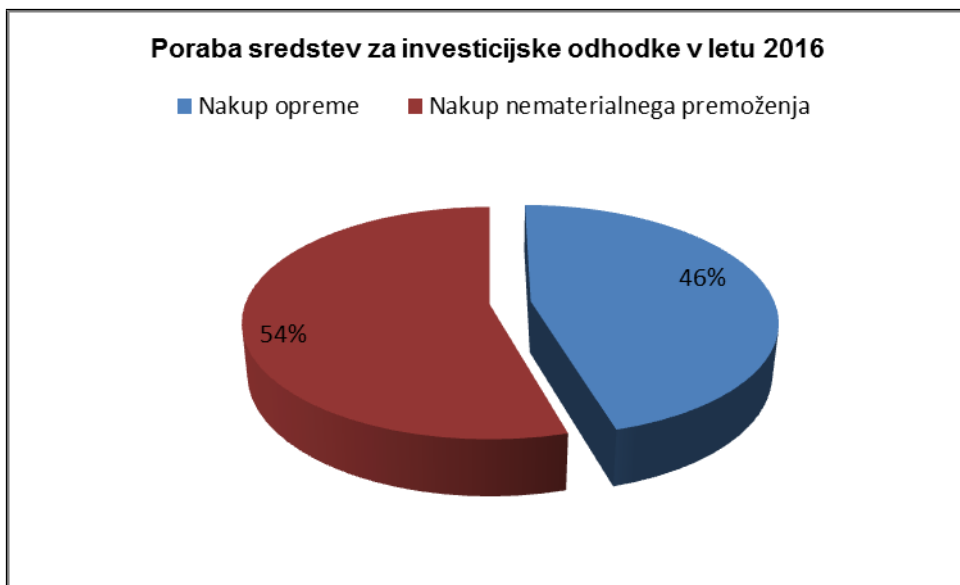
Preglednica 33: Realizacija pravic porabe za izdatke za nakup in gradnjo osnovnih sredstev v letu 2016 po ekonomskem namenu Zneski v EUR

| Proračunska postavka | Konto | Naziv konta | Realizacija |
|----------------------|-------|---------------------------------|-------------------|
| 2931 | 4202 | Nakup opreme | 203.400,06 |
| 2931 | 4207 | Nakup nematerialnega premoženja | 242.272,80 |
| Skupaj: | | | 445.672,86 |

Vir: MFERAC

Struktura porabe sredstev za investicijske odhodke v letu 2016 glede na ekonomski namen je razvidna iz slike 23.

Slika 23: Struktura porabe sredstev za investicijske odhodke v letu 2016



Vir: MFERAC

XI.2 Primerjava realizacije odhodkov leta 2016 z letom 2015

Preglednica 34: Primerjava realizacije odhodkov leta 2016 z letom 2015

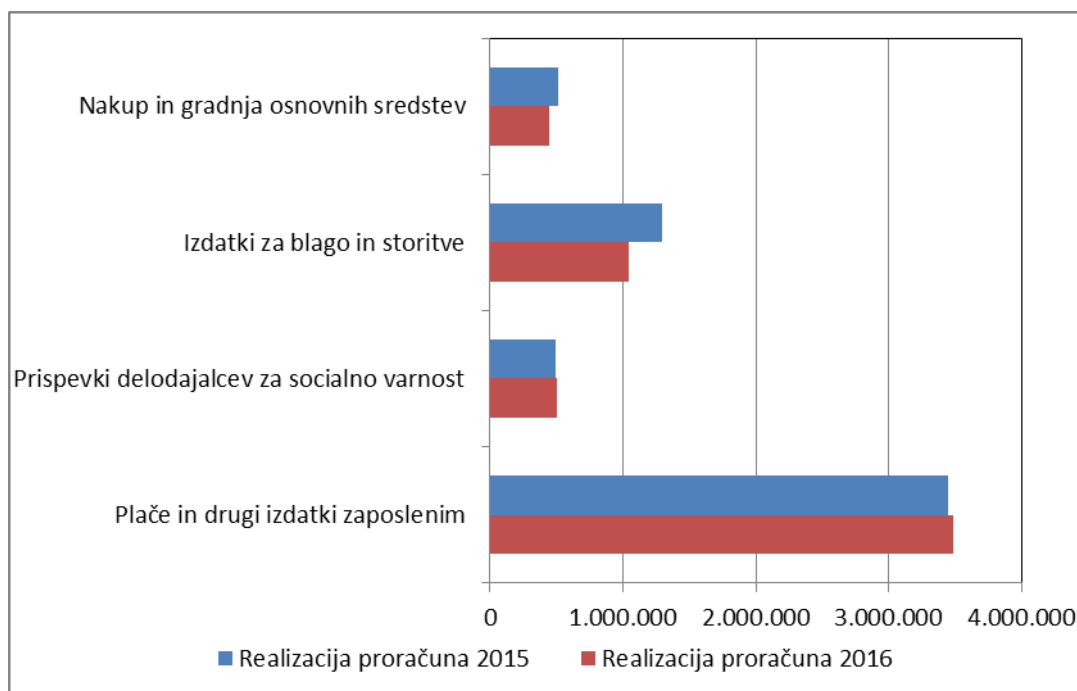
Zneski v EUR

| Podskupina kontov | Naziv podskupine kontov | Realizacija proračuna 2015 (v EUR) | Realizacija proračuna 2016 (v EUR) | IND 2016/2015 |
|-------------------|--|------------------------------------|------------------------------------|---------------|
| 400 | Plače in drugi izdatki zaposlenim | 3.449.311,95 | 3.487.143,12 | 101,10 |
| 401 | Prispevki delodajalcev za socialno varnost | 491.615,95 | 501.152,37 | 101,94 |
| 402 | Izdatki za blago in storitve | 1.290.867,71 | 1.046.566,67 | 81,07 |
| 420 | Nakup in gradnja osnovnih sredstev | 512.736,42 | 445.672,86 | 86,92 |
| | Skupaj: | 5.744.532,03 | 5.480.535,02 | 95,40 |

Vir: MFERAC

V letu 2016 je UJP porabil 4,59% manj proračunskih sredstev kot v letu 2015.

Slika 24: Primerjava realizacije odhodkov leta 2016 z letom 2015



Vir: MFERAC

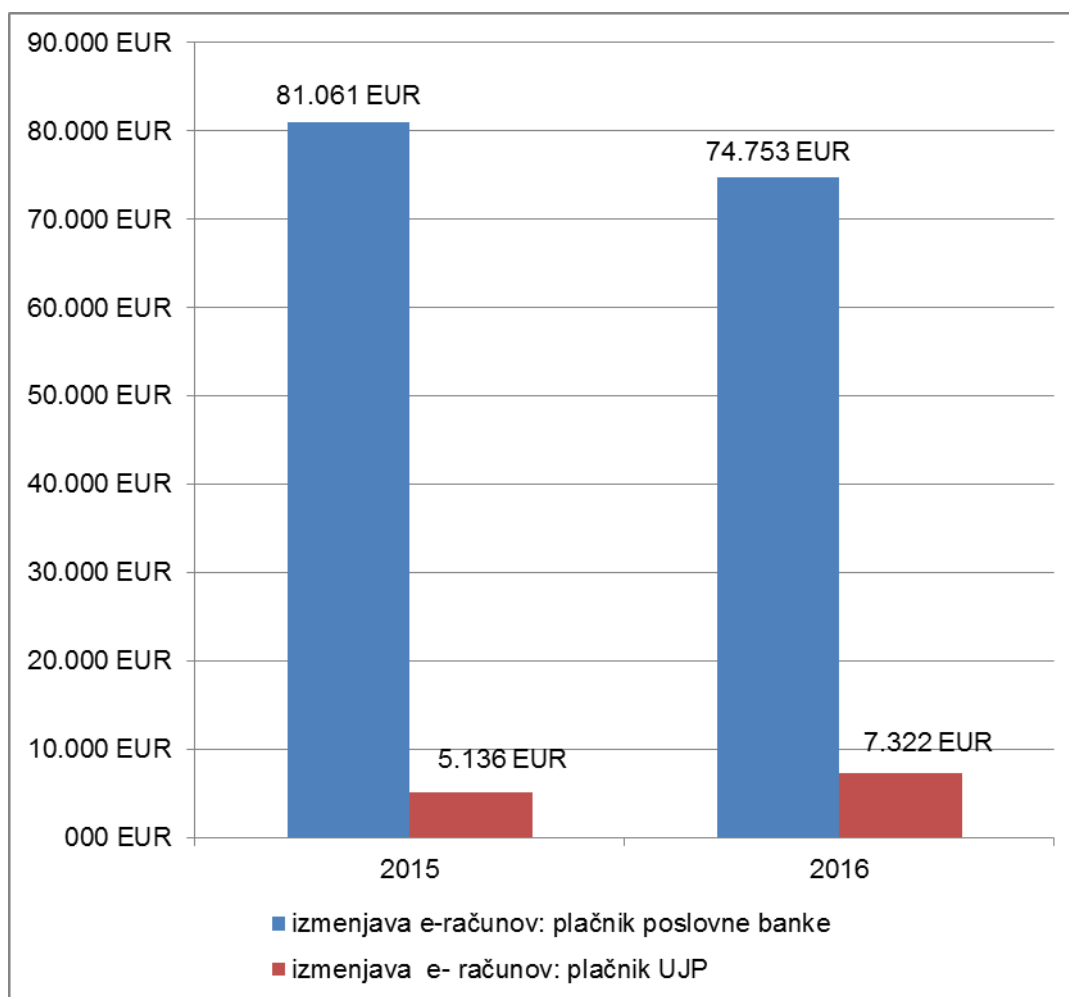
XI.3 Prihodki v letu 2016

Na osnovi sklenjenih pogodb o izmenjavi e-dokumentov prek sistema e-račun, UJP poslovnim bankam zaračunava storitve izmenjave e-dokumentov.

V letu 2016 je UJP poslovnim bankam zaračunal 81.049,80 EUR za storitve izmenjave e-dokumentov in od njih iz tega naslova prejel 74.753,03 EUR plačil. Terjatve do poslovnih bank v višini 6.296,77 EUR zapadejo v plačilo v letu 2017.

Nižji prihodki, kljub povečani številu e-računov, ki so bili posredovani proračunskim uporabnikom, se izkazujejo zato, ker je bilo v letu 2016 glede na leto 2015 veliko več računov posredovanih do UJP prek ponudnikov elektronskih poti, s katerimi je izmenjava e-računov brezplačna, kot prek bank oziroma Bankarta.

Slika 25: Primerjava plačanih in zaračunanih stroškov e-storitev



Vir: MFERAC

Prejeta plačila poslovnih bank so prihodek proračuna Republike Slovenije.

Številka: 010-6/2016-36

Datum: 10. 02. 2017