

Način vpisovanja podatkov, potrebnih za spremljanje plačil, razporeditev plačil, vračil in uskladitev na podračunih JFP

Tip sklica	Opis sklica	Referenca	Model	P1	P2	P3	Opombe
1	Plačilo dajatve						
1.1	Plačilo dajatve na vplačilni ali zbirni prehodni podračun, kjer je s tem pravilnikom predpisan model 11	Referenca plačnika					Referenco plačnika si določi plačnik sam
		Referenca prejemnika	11	Šifra PU = nadzornik (4 + k*)	Številka podkonta (6 + k*)	Številka računa ali drugega dokumenta in oznaka leta (6 + 2) le, če to določi nadzornik	
1.2	Plačilo dajatve na vplačilni, zbirni prehodni, prehodni davčni ali prehodni carinski podračun, kjer je s tem pravilnikom predpisan model 19	Referenca plačnika					Referenco plačnika si določi plačnik sam
		Referenca prejemnika	19	Davčna številka (7 + k*)	Šifra obvezne dajatve (4 + k*)	Številka odločbe, sklepa ali drugega akta (7) le, če to določi nadzornik	
1.3	Plačilo dajatve na prehodni, prehodni davčni ali prehodni carinski podračun nadzornika	Referenca plačnika					Referenco plačnika si določi plačnik sam
		Referenca prejemnika	21	Davčna številka (7 + k*)	Številka odločbe, sklepa ali drugega akta (12) le, če to določi nadzornik		

Priloga 1

1.4	Plačilo dajatve, kjer se namesto modela 11 uporablja model 12	Referenca plačnika					Referenco plačnika si določi plačnik sam
		Referenca prejemnika	12	Šifra PU = nadzornik + številka, ki jo določi nadzornik + skupna kontrolna številka (5 + 7 + k*)			
1.5	Plačilo dajatve z univerzalnim plačilnim nalogom s QR kodo ali z vrstico OCR, kjer se namesto modela 19 uporablja model 12	Referenca plačnika					Referenco plačnika si določi plačnik sam
		Referenca plačnika	12	Številka, ki jo določi nadzornik (12 + k*)			
1.6	Plačilo dajatve na prehodni podračun, kjer je s tem pravilnikom predpisan model 03	Referenca plačnika					Referenco plačnika si določi plačnik sam
		Referenca plačnika	03	Davčna številka (7 + k*)	Številka, ki jo določi nadzornik	Številka, ki jo določi nadzornik	
1.7	Plačilo dajatve na prehodni davčni podračun iz naslova SEPA direktne obremenitve	Referenca plačnika					Referenco plačnika določi nadzornik
		Referenca prejemnika	22	Davčna številka (7 + k*)	Številka, ki jo določi nadzornik (12)		
1.8	Plačilo dajatve na prehodni davčni podračun	Referenca plačnika					Referenco plačnika si določi plačnik sam
		Referenca prejemnika	23	Davčna številka (7 + k*)	Številka, ki jo določi nadzornik (11 + k*)		
2	Razporeditev plačane dajatve						

Priloga 1

2.1	Razporeditev plačane dajatve z zbirnega prehodnega podračuna na vplačilni podračun	Referenca plačnika	11	Šifra PU = 99996	Številka podkonta (6 + k*)	Ni obvezen podatek	
		Referenca prejemnika	11	Šifra PU = 99996	Številka podkonta (6 + k*)	Ni obvezen podatek	
2.2	Razporeditev plačane dajatve s prehodnega podračuna nadzornika na zbirni prehodni ali vplačilni podračun	Referenca plačnika	11	Šifra PU = nadzornik	Številka podkonta (6 + k*)	Ni obvezen podatek	
		Referenca prejemnika	11	Šifra PU = 99996	Številka podkonta (6 + k*)	Ni obvezen podatek	
2.3	Razporeditev plačane dajatve s prehodnega podračuna nadzornika na prehodni, zbirni prehodni ali vplačilni podračun v postopku davčne izvršbe	Referenca plačnika					Referenco plačnika določi nadzornik prehodnega podračuna, s katerega se sredstva razporejajo
		Referenca prejemnika					Referenco prejemnika določi nadzornik podračuna, na katerega se sredstva razporejajo
2.4	Razporeditev plačane dajatve s prehodnega ali zbirnega prehodnega podračuna nadzornika na prehodni davčni ali prehodni carinski podračun	Referenca plačnika	11	Šifra PU (4 + k*)	Številka podkonta (6 + k*)	Ni obvezen podatek	
		Referenca prejemnika	11	Šifra PU (4 + k*)	Številka podkonta (6 + k*)	Ni obvezen podatek	
2.5	Razporeditev plačane dajatve s prehodnega podračuna enega nadzornika na prehodni podračun drugega nadzornika	Referenca plačnika					Referenco plačnika določi nadzornik prehodnega podračuna, s katerega se sredstva razporejajo

Priloga 1

		Referenca prejemnika	11	Šifra PU = nadzornik (4 + k*)	Številka podkonta (6 + k*)	LLMMDDn n (LL: leto, MM: mesec, DD: dan in nn: zaporedna številka razporeditv e v dnevnu)	
2.6	Razporeditev plačane dajatve, kjer se pri plačilu uporablja model 03	Referenca plačnika	49	Davčna številka (7 + k*)	Šifra obvezne dajatve (4 + k*)	Ni obvezen podatek	
		Referenca prejemnika	19	Davčna številka (7 + k*)	Šifra obvezne dajatve (4 + k*)	Ni obvezen podatek	
3	Vračilo preveč ali napačno plačane dajatve						
3.1	Vračilo preveč ali napačno plačane dajatve z zbirnega prehodnega ali vplačilnega podračuna, kjer je s tem pravilnikom predpisan model 41	Referenca plačnika	41	Šifra PU = nadzornik (4 + k*)	Številka podkonta (6 + k*)	Številka računa ali drugega dokumenta in oznaka leta le, če to določi nadzornik	
		Referenca prejemnika					Referenco prejemnika določi upravičenec za vračilo
3.2	Vračilo preveč ali napačno plačane dajatve z zbirnega prehodnega, vplačilnega ali prehodnega carinskega podračuna, kjer je s tem pravilnikom predpisan model 49	Referenca plačnika	49	Davčna številka (7 + k*)	Šifra obvezne dajatve (4 + k*)	Šifra odločbe, sklepa ali drugega akta davčnega ali carinskega organa le, če to določi davčni ali carinski organ	
		Referenca prejemnika					Referenco prejemnika določi upravičenec za vračilo

Priloga 1

3.3	Vračilo preveč ali napačno plačane dajatve s prehodnega podračuna nadzornika	Referenca plačnika					Referenco plačnika določi nadzornik, lahko tudi po modelu 11 ali po modelu 19
		Referenca prejemnika					Referenco prejemnika določi upravičenec za vračilo
3.4	Vračilo preveč ali napačno plačane dajatve s prehodnega davčnega, prehodnega carinskega, zbirnega prehodnega ali prehodnega podračuna	Referenca plačnika	31	Davčna številka (7 + k*)	Številka plačilnega navodila, ki jo določi nadzornik		
		Referenca prejemnika					Referenco prejemnika določi upravičenec za vračilo
3.5	Vračilo plačane dajatve s prehodnega davčnega podračuna iz naslova SEPA direktne obremenitve	Referenca plačnika	32	Davčna številka (7 + k*)	Številka, ki jo določi nadzornik (12)		
		Referenca prejemnika					Referenco prejemnika določi imetnik računa/ podračuna
4	Zagotovitev sredstev za vračilo ali za uskladitev						
4.1	Zagotovitev sredstev za vračilo ali za uskladitev z vplačilnega podračuna na zbirni prehodni podračun ali obratno	Referenca plačnika	41	Šifra PU = 99996	Številka podkonta (6 + k*)	Ni obvezen podatek	
		Referenca prejemnika	41	Šifra PU = 99996	Številka podkonta (6 + k*)	Ni obvezen podatek	
4.2	Zagotovitev sredstev za vračilo ali za uskladitev z vplačilnega podračuna ali zbirnega prehodnega podračuna na prehodni podračun nadzornika	Referenca plačnika	41	Šifra PU = 99996	Številka podkonta (6 + k*)	Ni obvezen podatek	
		Referenca prejemnika	41	Šifra PU = nadzornik (4 + k*)	Številka podkonta (6 + k*)	Ni obvezen podatek	

Priloga 1

4.3	Zagotovitev sredstev za vračilo ali za uskladitev s prehodnega davčnega ali prehodnega carinskega podračuna na prehodni podračun nadzornika	Referenca plačnika	41	Šifra PU = prejemnik (4 + k*)	Številka podkonta (6 + k*)	Ni obvezen podatek	
		Referenca prejemnika	41	Šifra PU (4 + k*)	Številka podkonta (6 + k*)	Ni obvezen podatek	
5	Uskladitev s prenosom sredstev						
5.1	Uskladitev s prenosom sredstev z enega vplačilnega podračuna na drug vplačilni podračun ali na drug zbirni prehodni podračun, z enega zbirnega prehodnega podračuna na drug zbirni prehodni podračun ali na drug vplačilni podračun, kjer je s predpisom o podračunih predpisan model 11	Referenca plačnika	41	Šifra PU = nadzornik 1 (4 + k*)	Številka podkonta 1 (6 + k*)	Ni obvezen podatek	Številka podkonta 1 pomeni dajatev, ki se usklajuje v breme vplačilnega podračuna ali v breme zbirnega prehodnega podračuna; nadzornik 1 je nadzornik vplačilnega ali zbirnega prehodnega računa, ki se usklajuje v breme
		Referenca prejemnika	11	Šifra PU = nadzornik 2 (4 + k*)	Številka podkonta 2 (6 + k*)	Ni obvezen podatek	Številka podkonta 2 pomeni dajatev, ki se usklajuje v dobro vplačilnega ali zbirnega prehodnega podračuna; nadzornik 2 je nadzornik vplačilnega ali zbirnega prehodnega podračuna, ki se usklajuje v dobro

5.2	Uskladitev s prenosom sredstev z enega vplačilnega podračuna na drug vplačilni podračun ali na drug zbirni prehodni podračun, z enega zbirnega prehodnega podračuna na drug zbirni prehodni podračun ali na drug vplačilni podračun, kjer je s predpisom o podračunih predpisan model 19	Referenca plačnika	49	Davčna številka (7 + k*)	Šifra obvezne dajatve (4 + k*)	Ni obvezen podatek	
		Referenca prejemnika	19	Davčna številka (7 + k*)	Šifra obvezne dajatve (4 + k*)	Ni obvezen podatek	

*Opomba:

Črka »k« pomeni kontrolno številko.