

**DODATEK 1: PREGLED OSNOVNIH MODELOV SKLICEVANJA NA ŠTEVILKO OBREMENITVE OZ. ODOBRITEVE IN POJASNILO ZA NJIHOVO UPORABO**

| Številka modela | VSEBINA MODELA<br>(razdelitev polja in pozicija kontrolnih števil v modelu) |   |        |   |        |
|-----------------|---|---|--------|---|--------|
| 00              | P1  | - | P2     | - | P3     |
| 01              | (P1   | - | P2     | - | P3) K  |
| 02              | P1  | - | (P2) K | - | (P3) K |
| 03              | (P1) K  | - | (P2) K | - | (P3) K |
| 04              | (P1) K  | - | P2     | - | (P3) K |
| 05              | (P1) K  | - | P2     | - | P3     |
| 06              | P1  | - | (P2    | - | P3) K  |
| 07              | P1  | - | (P2) K | - | P3     |
| 08              | (P1   | - | P2) K  | - | (P3) K |
| 09              | (P1   | - | P2) K  | - | P3     |
| 10              | (P1) K  | - | (P2    | - | P3) K  |
| 11              | (P1) K  | - | (P2) K | - | P3     |
| 12              | (P1) K  |   |        |   |        |
| 18              | (P1)K   | - | (P2)K  | - | P3     |
| 19              | (P1)K   | - | (P2)K  |   | P3     |
| 28              | (P1)K   | - | (P2)K  | - | P3     |
| 38              | (P1)K   | - | (P2)K  | - | P3     |
| 40              | (P1)K   | - | (P2)K  | - | P3     |
| 41              | (P1)K   | - | (P2)K  | - | P3     |

|    |        |   |        |   |    |
|----|--------|---|--------|---|----|
| 48 | (P1) K | - | (P2) K | - | P3 |
| 49 | (P1) K | - | (P2) K | - | P3 |
| 51 | (P1) K | - | (P2) K | - | P3 |
| 55 | (P1)K  | - | P2     | - | P3 |
| 58 | (P1)K  | - | (P2)K  | - | P3 |
| 99 |        |   |        |   |    |

Številka modela je dvomestni podatek, ki se vpiše v predpolje podatka sklicevanja na številko.

Podatek v polju sklicevanje na številko je lahko izpisan z enim, dvema ali s tremi podatki (P1 - P2 - P3). Podatki so ločeni z vezajem. Dolžina enega podatka je omejena na 12 številčnih znakov, tako da vsi trije podatki nimajo več kot 20 številčnih znakov, ne glede na število uporabljenih vezajev (eden ali dva).

Izjema je model 12, kjer ima lahko podatek v sklicevanju na številko le eno skupino podatkov z največ 13 številčnimi znaki, kjer je zadnja številka v podatku kontrolna številka (K) in je sestavni del podatka.

Če je vsebina sklicevanja na številko izkazana z enim podatkom velja, kot da je to podatek P1, če je izkazana z dvema podatkom, sta to podatka P1 in P2. Podatka P2 in P3 se lahko vpišeta z vodečimi ničlami.

Kontrolna številka podatka (K) je zadnja številka v podatku ali skupini podatkov in je njen sestavni del. Izračunana je po modulu 11 (algoritem za izračun kontrolne številke).

**Model 00** se uporablja, ko podatki nimajo kontrolne številke. Minimalno število podatkov je 1.

**Model 01** se uporablja, ko imajo podatki skupno kontrolno številko. Model uporabljajo predvsem proračunski uporabniki z manjšim obsegom plačilnega prometa. Minimalno število podatkov je 3.

**Model 02** se uporablja, ko imata podatka P2 in P3 ločeno kontrolno številko. Podatek P1 nima kontrolne številke in ni pod kontrolo. Minimalno število podatkov je 3.

**Model 03** se uporablja, ko imajo podatki P1, P2 in P3 vsak svojo kontrolno številko. Minimalno število podatkov je 3.

**Model 04** se uporablja, ko imata podatka P1 in P3 ločeno kontrolno številko. Podatek P2 nima kontrolne številke in ni pod kontrolo. Minimalno število podatkov je 3.

**Model 05** se uporablja, ko ima podatek P1 kontrolno številko. Podatka P2 in P3 nimata kontrolne številke in nista pod kontrolo. Minimalno število podatkov je 1.

**Model 06** se uporablja, ko imata podatka P2 in P3 skupno kontrolno številko. Podatek P1 nima kontrolne številke in ni pod kontrolo. Minimalno število podatkov je 3.

- Model 07** se uporablja, ko ima podatek P2 kontrolno številko. Podatka P1 in P3 nimata kontrolne številke in nista pod kontrolo. Minimalno število podatkov je 2.
- Model 08** se uporablja, ko imata podatka P1 in P2 skupno kontrolno številko. Podatek P3 pa ima ločeno kontrolno številko. Minimalno število podatkov je 3.
- Model 09** se uporablja, ko imata podatka P1 in P2 skupno kontrolno številko. Podatek P3 nima kontrolne številke in ni pod kontrolo. Model se uporablja tudi za vplačevanje javno-finančnih prihodkov (v nadaljevanju: JFP). V tem primeru je podatek P1 sestavljen iz davčne številke s pripadajočo kontrolno številko, izračunano po modulu 11 (7+1 številčni znak). Podatek P2 predstavlja konto s pripadajočo skupno kontrolno številko izračunano po modulu 11 (4+1 številčni znak). Podatek P3 izpolnimo le v primeru, ko je le-ta dodatno določen (7 številčni znak). Minimalno število podatkov je 2.
- Model 10** se uporablja, ko ima podatek P1 ločeno kontrolno številko. Podatka P2 in P3 imata skupno kontrolno številko. Minimalno število podatkov je 3.
- Model 11** se uporablja, ko imata podatka P1 in P2 ločeni kontrolni številki. Podatek P3 nima kontrolne številke in ni pod kontrolo. Model 11 je namenjen tudi za plačila obveznih dajatev in drugih JFP. V tem primeru je podatek P1 šifra proračunskega uporabnika, ki je sestavljena iz šifre iz šifrant proračunskih uporabnikov in kontrolne številke izračunane po modulu 11 (4+1 številčni znak). Podatek P2 predstavlja podkonto s pripadajočo kontrolno številko izračunano po modulu 11 (7+1 številčni znak). Podatek P3 se izpolni samo v primeru, ko je le-ta dodatno določen in je sestavljen iz številke računa, ki jo določi prejemnik sredstev in oznake leta (6+2 številčna znaka). Minimalno število podatkov je 2.
- Model 12** se uporablja za vsa plačila s posebno položnico oz. posebno nakaznico v skladu z navodilom o obliki, vsebini in uporabi posebne položnice in posebne nakaznice ter o načinu poravnavanja obveznosti pri matični banki s trajnim nalogom, direktno obremenitvijo, direktno odobritvijo. Minimalno število podatkov je 1.
- Model 18** se uporablja, ko imata podatka P1 in P2 ločeni kontrolni številki. Podatek P3 nima kontrolne številke in ni pod kontrolo. Model 18 se uporablja za nakazila proračunskih sredstev osebam javnega sektorja. Podatek P1 je šifra proračunskega uporabnika, ki je sestavljena iz šifre iz šifrant proračunskih uporabnikov in kontrolne številke, izračunane po modulu 11 (4+1 številčni znak). Podatek P2 je podkonto, ki je sestavljen iz šifre prihodka iz ekonomske klasifikacije ter kontrolne številke, izračunane po modulu 11 (6+1 številčni znak). Podatek P3 je sestavljen iz številke računa, ki jo določi prejemnik sredstev in oznake leta (6+2 številčna znaka). Model 18 se lahko uporablja le v povezavi z odobritvami računov oseb javnega sektorja. Minimalno število podatkov je 2.

- Model 19** se uporablja, ko imata podatka P1 in P2 ločeni kontrolni številki. Podatek P3 nima kontrolne številke in ni pod kontrolo. Model 19 se uporablja za vplačevanje JFP (DDV) na račun državnega proračuna RS v primerih, ko zavezanec ne plačuje s posebno položnico. Podatek P1 je sestavljen iz davčne številke s pripadajočo kontrolno številko izračunano po modulu 11 (7+1 številčni znak). Davčna številka na osmem mestu že vključuje kontrolno številko. Podatek P2 je sestavljen iz šifre obveznosti s pripadajočo kontrolno številko izračunano po modulu 11 (4+1 številčni znak) in je za DDV po obračunu 05967. Podatek P3 zavezanec izpolni samo v primeru, če ga določi DURS s posebnim upravnim aktom (odločba, sklep), sicer ga ne izpolni. Minimalno število podatkov je 2.
- Model 28** se uporablja, ko imata podatka P1 in P2 ločeni kontrolni številki. Podatek P3 nima kontrolne številke in ni pod kontrolo. Model 28 se uporablja za nakazila lastnih sredstev osebam javnega sektorja. Podatek P1 je šifra proračunskega uporabnika, ki je sestavljena iz šifre iz šifranta proračunskih uporabnikov in kontrolne številke, izračunane po modulu 11 (4+1 številčni znak). Podatek P2 je podkonto, ki je sestavljen iz šifre prihodka iz ekonomske klasifikacije ter kontrolne številke, izračunane po modulu 11 (6+1 številčni znak). Podatek P3 je sestavljen iz številke računa, ki jo določi prejemnik sredstev in oznake leta (6+2 številčna znaka). Model 18 in 28 se lahko uporabljata le v povezavi z odobritvami računov oseb javnega sektorja. Minimalno število podatkov je 2.
- Model 38** se uporablja, ko imata podatka P1 in P2 ločeni kontrolni številki. Podatek P3 nima kontrolne številke in ni pod kontrolo. Model 38 uporablja proračunski uporabnik v primeru porabe lastnih sredstev (nalog v breme svojega računa). Podatek P1 je šifra proračunskega uporabnika, ki je sestavljena iz šifre iz šifranta proračunskih uporabnikov in kontrolne številke, izračunane po modulu 11 (4+1 številčni znak). Podatek P2 je sestavljen iz proračunske postavke iz proračuna RS in šifre odhodka iz ekonomske klasifikacije JFP in odhodkov, danih in vrnjenih posojil, zadolževanja in odplačil dolga ter kontrolna številka izračunana po modulu 11 (4+6+1 številčni znak). Podatek P3 je leto, na katero se nanaša izplačilo (4 številčni znak). Minimalno število podatkov je 2.
- Model 40** se uporablja, ko imata podatka P1 in P2 ločeni kontrolni številki. Podatek P3 nima kontrolne številke in ni pod kontrolo. Model 40 se uporablja za izplačila plač in drugih izdatkov zaposlenim ter prispevkov delodajalcev za socialno varnost v breme državnega proračuna oziroma v breme računov proračunskih uporabnikov. Podatek P1 je šifra proračunskega uporabnika, ki je sestavljena iz šifre iz šifranta proračunskih uporabnikov in kontrolne številke, izračunane po modulu 11 (4+1 številčni znak). Podatek P2 je številka obračuna, ki je sestavljena iz zaporedne številke obračuna, oznake obračuna in kontrolne številke, izračunane po modulu 11 (10+1 številčni znak). Podatek P3 je leto, na katero se nanaša izplačilo (4 številčni znak). Minimalno število podatkov je 2.
- Model 48** se uporablja, ko imata podatka P1 in P2 ločeni kontrolni številki. Podatek P3 nima kontrolne številke in ni pod kontrolo. Model 48 uporablja proračunski uporabnik v primeru porabe proračunskih sredstev (nalog v breme računa državnega proračuna). Podatek P1 je šifra proračunskega uporabnika, ki je sestavljena iz šifre iz šifranta proračunskih uporabnikov in kontrolne številke, izračunane po modulu 11 (4+1 številčni znak). Podatek P2 je sestavljen iz proračunske postavke iz proračuna RS in šifre odhodka iz ekonomske klasifikacije JFP in odhodkov, danih in vrnjenih posojil, zadolževanja in odplačil dolga ter kontrolna številka izračunana po modulu 11 (4+6+1 številčni znak). Podatek P3 je leto, na katero se nanaša izplačilo (4 številčni znak). Minimalno število podatkov je 2.

- Model 49** se uporablja, ko imata podatka P1 in P2 ločeni kontrolni številki. Podatek P3 nima kontrolne številke in ni pod kontrolo. Model 49 je namenjen za plačila, vračila, uskladitve in popravke obveznih dajatev in drugih JFP in odhodkov ter prihodkov in odhodkov iz lastne dejavnosti neposrednih uporabnikov državnega in občinskih proračunov. Minimalno število podatkov je 2.
- Model 51** se uporablja, ko imata podatka P1 in P2 ločeni kontrolni številki. Podatek P3 nima kontrolne številke in ni pod kontrolo. Model 51 je namenjen za plačila, vračila, uskladitve in popravke obveznih dajatev in drugih JFP in odhodkov ter prihodkov in odhodkov iz lastne dejavnosti neposrednih uporabnikov državnega in občinskih proračunov. Minimalno število podatkov je 2.
- Model 55** se uporablja, ko ima podatek P1 kontrolno številko. Podatka P2 in P3 nimata kontrolne številke in nista pod kontrolo. Model 55 se uporablja, ko z enim plačilnim nalogom poravnava več različnih obveznosti istemu upniku. V tem primeru dolžnik pošlje upniku seznam (specifikacijo) opravljenih plačil na način, ko sta ga dogovorila z upnikom. Minimalno število podatkov je 1.
- Model 58** se uporablja, ko imata podatka P1 in P2 ločeni kontrolni številki. Podatek P3 nima kontrolne številke in ni pod kontrolo. Model 58 se uporablja za spremljanje upravljanja z likvidnostjo sistema enotnega zakladniškega računa v primeru vezanih depozitih, likvidnostnih posojilih, obrestih iz naslova vezanih depozitov in iz naslova likvidnostnih posojil. Podatek P1 je šifra proračunskega uporabnika iz odredbe, ki določa neposredne in posredne uporabnike državnega in občinskih proračunov oz. šifra zakladnice s kontrolno številko po modulu 11 (4+1 številčni znak). Podatek P2 je podkonto oz. številke podkontov prihodkov in odhodkov ter zadolževanja in odplačil po pravilniku, ki določa enotni kontni načrt za proračun, proračunske uporabnike in druge OJP, s kontrolno številko po modulu 11 (6+1 številčni znak). Podatek P3 je šifra vrste posla (2 številčna znaka) in zaporedna številka posla oz. druga oznaka (6 številčnih znakov), skupaj torej 8 številčnih znakov. Minimalno število podatkov je 2.

### Izračun kontrolne številke

Posamezne številke osnovnega sklopa podatkov za katerega se izračuna kontrolna številka, se množi iz desne strani proti levi strani s konstantnimi ponderji (številke prično od številke 2, 3, 4, 5, ...n).

npr.:

|   |   |   |   |   |   |  |
|---|---|---|---|---|---|--|
| 1 | 2 | 5 | 1 | 1 | 1 |  |
| 7 | 6 | 5 | 4 | 3 | 2 |  |

$$7 + 12 + 25 + 4 + 3 + 2 = 53 \quad 53 : 11 = 4 \quad 11 - 9 = 2 \text{ (K)}$$

9 ost.

05 1251112

Seštevek se deli s številko 11.

Ostanek pri deljenju se odšteje od številke 11, dobljeni rezultat pa je kontrolna številka.

Če je rezultat 10 ali 11, je kontrolna številka 0 (ničla).

Kontrolna številka je enomestna številka, vpiše pa se kot zadnja številka v podatku, za katerega se izračunava in je sestavni del tega podatka.