



URADNI LIST

REPUBLIKE SLOVENIJE

Številka 22

Ljubljana, sreda 6. novembra 1991

Cena 60 SLT

Leto I

876.

Na podlagi 271. člena zakona o sistemu državne uprave in o Izvršnem svetu Skupščine SR Slovenije ter o republiških upravnih organih (Uradni list SRS, št. 24/79, 12/82, 39/85, 37/87 in 18/88) ter na podlagi prvega odstavka 4. člena zakona o zajamčenih osebnih dohodkih (Uradni list RS, št. 48/90) izdaja Izvršni svet Skupščine Republike Slovenije

ODLOK

o določitvi zajamčenega osebnega dohodka

I

Zajamčeni osebni dohodek kot minimalni znesek, ki zagotavlja materialno in socialno varnost delavcev znaša 9. 300 SLT.

II

Tako določeni znesek se objavi v Uradnem listu Republike Slovenije in se uporablja pri izplačilih osebnih dohodkov za čas od 1. oktobra 1991 dalje.

Št. 113-01/90-1/12-8

Ljubljana, dne 31. oktobra 1991.

Izvršni svet
Skupščine Republike Slovenije

Predsednik
Lojze Peterle l. r.

877.

Na podlagi 6. člena zakona o zavarovanju odgovornosti za jedrsko škodo (Uradni list SRS, št. 12/80) in 271. člena zakona o sistemu državne uprave in o Izvršnem svetu Skupščine SR Slovenije ter o republiških upravnih organih (Uradni list SRS, št. 24/79, 12/82, 39/85, 37/87 in 18/88) izdaja Izvršni svet Skupščine Republike Slovenije

ODLOK

o spremembah in dopolnitvah odloka o določitvi zneska zavarovanja odgovornosti za jedrsko škodo

1. člen

V odloku o določitvi zneska zavarovanja odgovornosti za jedrsko škodo (Uradni list SRS, št. 2/88, 6/89, 6/90 in Uradni list RS, št. 43/90) se v prvem odstavku 1. člena znesek »80.000.000,00 din« nadomesti z zneskom »tolarske protivrednosti 5.000.000,00 USD.«

V drugem odstavku se v prvi alineji znesek »360.000,00 din« nadomesti z zneskom »tolarske protivrednosti 22.222,00 USD«, v drugi alineji se znesek »540.000,00 din« nadomesti z zneskom »tolarske protivrednosti 33.333,00 USD« in v tretji alineji se znesek »890.000,00 din« nadomesti z zneskom »tolarske protivrednosti 55.556,00 USD«.

2. člen

V 2. členu se znesek »26.670.000,00 din« nadomesti z zneskom »tolarske protivrednosti 1.666.667,00 USD«.

3. člen

V 3. členu se znesek »80.000.000,00 din« nadomesti z zneskom »tolarske protivrednosti 5.000.000,00 USD«.

4. člen

Za 3. členom se doda nov 3.a člen, ki se glasi:
»Tolarsko protivrednost USD se obračunava po srednjem deviznem tečaju tečajne liste Banke Slovenije.

V primeru spremembe srednjega deviznega tečaja na tečajni listi Banke Slovenije, se višine zneskov zavarovanja ustrezno spremenijo.«

5. člen

Ta odlok začne veljati osmi dan po objavi v Uradnem listu Republike Slovenije.

Št. 380-14/90-1

Ljubljana, dne 31. oktobra 1991.

Izvršni svet
Skupščine Republike Slovenije

Predsednik
Lojze Peterle l. r.

878.

Na podlagi 24. člena zakona o odgovornosti za jedrsko škodo (Uradni list SFRJ, št. 22/78 in 34/79) in 4. člena ustavnega zakona za izvedbo temeljne ustavne listine o samostojnosti in neodvisnosti Republike Slovenije (Uradni list RS, št. 1/91-I) izdaja Izvršni svet Skupščine Republike Slovenije

ODLOK

o spremembi in dopolnitvi odloka o določitvi zneska omejitve odškodninske odgovornosti uporabnika jedrske naprave za jedrsko škodo

1. V odloku o določitvi zneska omejitve odškodninske odgovornosti uporabnika jedrske naprave za jedrsko škodo (Uradni list SFRJ, št. 49/87, 76/88, 5/90 in 46/90) se v prvi točki besede »do 80.000.000 dinarjev« nadomesti z besedami: »do tolarske protivrednosti 5.000.000,00 USD«.

2. Doda se 1.a točka, ki se glasi:

»Tolarsko protivrednost USD se obračunava po srednjem deviznem tečaju tečajne liste Banke Slovenije. V primeru spremembe srednjega deviznega tečaja na tečajni listi Banke Slovenije se znesek odškodninske odgovornosti za jedrsko škodo ustrezno spremenijo.«

3. Ta odlok začne veljati osmi dan po objavi v Uradnem listu Republike Slovenije.

Št. 380-14/91-2.

Ljubljana, dne 31. oktobra 1991.

**Izvršni svet
Skupščine občine Slovenije**

**Predsednik
Lojze Peterle l. r.**

879.

Na podlagi 271. člena zakona o sistemu državne uprave in o Izvršnem svetu Skupščine SR Slovenije ter o republiških upravnih organih (Uradni list SRS, št. 24/79, 12/82, 39/85, 37/87 in 18/88) ter po prvem odstavku 6. člena in 20. a členu zakona o funkcionarjih v državnih organih (Uradni list RS, št. 30/90, 18/91, 22/91 in 2/91) ter prvem odstavku 60. člena in 80. a členu zakona o delavcih v državnih organih (Uradni list RS, št. 15/90, 5/91, 18/91, 22/91 in 2/91) je Izvršni svet Skupščine Republike Slovenije na 130. seji 31. oktobra 1991 sprejel

S K L E P

I

Osnova za obračun plač delavcev in funkcionarjev v državnih organih Republike Slovenije za:

- mesec julij 1991 je povprečna plača na delavca, izplačana v gospodarstvu Republike Slovenije za mesec maj 1991, zmanjšana za 55 %, kar znaša 6.078 SLT bruto,
- mesec avgust je povprečna plača na delavca, izplačana v gospodarstvu Republike Slovenije za mesec julij, zmanjšana za 50 %, kar znaša 7.806 SLT bruto.

II

Z osnovo iz prejšnje točke se nadomesti začasna osnova, določena s sklepom, št. 113-02/90-7/9-8 z dne 19. julija 1991 (Uradni list RS, št. 7/91).

III

Sklep se objavi v Uradnem listu Republike Slovenije.

Št. 113-02/90-7/11-8

Ljubljana, dne 31. oktobra 1991.

**Izvršni svet
Skupščine republike Slovenije**

**Predsednik
Lojze Peterle l. r.**

880.

Izvršni svet Skupščine Republike Slovenije je na podlagi 271. člena zakona o sistemu državne uprave in o Izvršnem svetu Skupščine SR Slovenije ter o republiških upravnih organih (Uradni list SRS, št. 24/79, 12/82, 39/85, 37/87 in 18/88) ter 58., 60., 70. in 71. člena zakona o delavcih v državnih organih (Uradni list RS, št. 15/90, 5/91, 18/91, 22/91 in 2/91) na 130. seji 31. oktobra 1991 sprejel

S K L E P

I

Organom, organizacijam in strokovnim službam, ki se financirajo iz republiškega proračuna, se zagotavljajo sredstva za:

1. delo v delovnem času, ki je za delavce manj ugoden:
 - za delo preko polnega delovnega časa v višini 30 %,
 - za delo ob nedeljah in po zakonu dela prostih dnevih v višini 50 %,
 - za nočno delo v višini 30 %,
 - za delo v deljenem delovnem času:
 - če traja prekinitvev eno uro, v višini 15 %
 - če traja prekinitvev dve uri ali več, v višini

- 20 %,
 - za izmensko delo v popoldanski in nočni izmeni v višini 10 %,
 - za čas pripravljenosti na domu v višini 10 %,
 - za čas dežurstva, za obvezno prisotnost na delovnem mestu v višini 60 %

osnovne plače, ugotovljene na podlagi koeficienta, ki je določen za delovno mesto, ki ga delavec zaseda, in osnove, ki jo določi Izvršni svet Skupščine Republike Slovenije.

Za učinkovito delo v času dežurstva se zagotavljajo sredstva v enaki višini kot za delo preko polnega delovnega časa.

Sredstva za dodatke po tej točki se zagotavljajo za ure, ko je delavec delal v času, ki je za delavce manj ugoden.

2. mesečne nagrade učencem in študentom za obvezno prakso:

- učencem v višini 21 %,
- študentom v višini 43 %

osnove, ki jo določi Izvršni svet Skupščine Republike Slovenije za obračun plač delavcev in funkcionarjev v državnih organih;

3. regres za letni dopust v višini zajamčene plače;
4. nagrade ob delovnih jubilejih:

- za 10 let delovne dobe v višini 50 %,
- za 20 let delovne dobe v višini 75 %,
- za 30 let delovne dobe v višini 100 %,

poprečne mesečne čiste plače v gospodarstvu Republike Slovenije za pretekle tri mesece;

5. solidarnostne pomoči v primeru smrti delavca ali ožjega družinskega člana, težje invalidnosti, daljše bolezni ter elementarne nesreče ali požara v višini poprečne mesečne čiste plače v gospodarstvu Republike Slovenije za pretekle tri mesece;

6. regres za prehrano med delom mesečno v višini 10 % povprečne mesečne plače v gospodarstvu Republike Slovenije za pretekle tri mesece;

7. dnevnice za službeno potovanje, ki traja:

- 6 do 8 ur v višini 1,74 %
- 8 do 12 ur v višini 2,50 %
- nad 12 ur v višini 5 %

poprečne mesečne plače v gospodarstvu Republike Slovenije za pretekle tri mesece;

8. povračilo stroškov prenočevanja:

- na podlagi računa za prenočevanje v hotelu nižje od de luxe kategorije v višini zneska računa,
- na podlagi računa za prenočevanje v hotelih de luxe kategorije v višini do 87,4 %,
- brez računa v višini 30 %,

dnevnic za službeno potovanje, ki traja nad 12 ur;

9. kilometrina v višini 30 % cene super bencina;

10. povračila stroškov za službena potovanja v inozemstvo:

a) v jugoslovanske republike v višini določeni v 7., 8. in 9. točki tega sklepa;

b) v druge države na podlagi uredbe o izdatkih za službena potovanja in selitve v tujino, ki se priznavajo zveznim upravnim organom in zveznim organizacijam med materialne stroške (Uradni list SFRJ, št. 8/90 in 13/91) in odločbe o najvišjih zneskih dnevnic za službeno potovanje v tujino in o izdatkih za selitvene stroške, ki se priznavajo zveznim upravnim organom in zveznim organizacijam med materialne stroške (Uradni list SFRJ, št. 8/90, 21/90, 42/90, 6/91 in 13/91);

11. povračilo stroškov za prevoz delavcev na delo in z dela mesečno v višini stroškov za prevoz z javnimi prevoznimi sredstvi, če ni možnosti prevoza z javnimi prevoznimi sredstvi, za kilometrino v višini 15 % cene super bencina;

12. nadomestilo za ločeno življenje:

- povračilo stroškov stanovanja v višini 18 %,
- povračilo stroškov prehrane v višini 22 %

povprečne mesečne plače v gospodarstvu Republike Slovenije za pretekla tri mesece;

13. Terenski dodatek dnevno v višini 21 % dnevnice za službeno potovanje, ki traja nad 12 ur.

II

Organom iz prejšnje točke se za delavce, katerih delo ni več potrebno, zagotovijo sredstva za nadomestilo plače za čas prekvalifikacije ali dokvalifikacije, za čas čakanja na delo in za čas odpovednega roka ter za odpravnine (30., 36. e in 36. f člen zakona o delovnih razmerjih - Uradni list RS, št. 14/90 in 5/91).

Nadomestilo plače znaša 80 % plače delavca, ugotovljene na podlagi koeficienta za delovno mesto, osnove za obračun plač in delovne dobe.

Odpravnina za vsako leto dela v državnih organih znaša 50 % delavčeve povprečne mesečne plače v zadnjih treh mesecih.

III

Ministrstvo za pravosodje in upravo mesečno ugotavlja in objavlja zneske iz 2. do 9. in 11. do 13. točke tega sklepa.

Pri ugotavljanju zneskov za posamezni mesec se upoštevajo statistični podatki in cene, znani do 25. dne predhodnega meseca.

IV

Z dnem uveljavitve tega sklepa preneha veljati sklep Izvršnega sveta Skupščine Republike Slovenije št. 114-2/90-1/8-8 z dne 10. junija 1991 (Uradni list RS, št. 24/91).

V

Sklep začne veljati z dnem objave v Uradnem listu Republike Slovenije in se uporablja od 1. novembra 1991 dalje.

Št. 114-02/90-1/11-8

Ljubljana, dne 31. oktobra 1991.

**Izvršni svet
Skupščine Republike Slovenije**

Predsednik
Lojze Peterle l.r.

881.

Na podlagi 2. do 9. in 11. do 13. točke sklepa Izvršnega sveta Skupščine Republike Slovenije, št. 114-02/90-1/11-8 z dne 31. 10. 1991 (Uradni list RS, št. 22/91-1) Ministrstvo za pravosodje in upravo

OBJAVLJA

zneske povračil, nadomestil in drugih prejemkov za zaposlene v republiških državnih organih

Za mesec november 1991 znašajo:

1. Mesečne nagrade za obvezno prakso:

- učencem 1.639 SLT

- študentom 3.356 SLT;

2. regres za letni dopust za leto 1991 9.300 SLT bruto

3. nagrade ob delovnih jubilejih:

- za 10 let delovne dobe 4.710 SLT,

- za 20 let delovne dobe 7.066 SLT,

- za 30 let delovne dobe 9.421 SLT;

4. solidarnostne pomoči 9.421 SLT;

5. regres za prehrano med delom 1.525 SLT;

6. dnevnice za službeno potovanje v Republiki Sloveniji, ki traja:

- 6 do 8 ur 266 SLT,

- 8 do 12 ur 381 SLT,

- nad 12 ur 762 SLT;

7. povračilo stroškov prenočevanja:

- na podlagi računa za prenočevanje v hotelih de luxe kategorije do 666 SLT,

- brez računa 228 SLT;

8. kilometrino 9,40 SLT;

9. povračilo stroškov za prevoz na delo in z dela, če ni možnosti prevoza z javnimi prevoznimi sredstvi za vsak kilometer 4,70 SLT;

10. nadomestilo za ločeno življenje:

- povračilo stroškov stanovanja 2.746 SLT,

- povračilo stroškov prehrane 3.356 SLT;

11. terenski dodatek 160 SLT.

Št. 006-15/91

Ljubljana, dne 31. oktobra 1991.

Ministrstvo
za pravosodje in upravo
dr. Rajko Pirnat l. r.

882.

Na podlagi drugega odstavka 50. člena ter drugega odstavka 20. člena zakona o Banki Sloveniji (Uradni list RS, št. 1/91) izdaja Svet Banke Slovenije

SKLEP

o kontroli izvajanja ukrepov in o ukrepih proti bankam

1. Banka Slovenije z neprekinjeno kontrolo bank preverja izvajanje ukrepov, ki jih sprejema na podlagi zakona o Banki Slovenije, drugih zakonov ter drugih predpisov.

Ta sklep določa način kontrole, vrstni red in roke za ukrepanje proti bankam, ki teh predpisov ne izvajajo.

2. Izvajanje predpisov po tem sklepu preverja Banka Slovenije:

1) s pregledom poročil in druge dokumentacije, ki jo dobi od banke, ter s pregledom podatkov in druge dokumentacije, s katero razpolaga;

2) z neposrednim vpogledom v poslovne knjige in drugo dokumentacijo v banki.

3. Banka Slovenije o nepravilnostih, ugotovljenih pri kontroli iz 2. točke pod 1) tega sklepa in o opravljeni kontroli iz 2. točke pod 2) tega sklepa sestavi zapisnik in ga pošlje banki.

Banka lahko da pripombe k ugotovitvam v zapisniku v štirih delovnih dneh po prejemu zapisnika.

4. Če banka v predpisanem roku da pripombe na zapisnik, s katerim dokaže, da je ravnala po predpisih,

Banka Slovenije proti njej ne ukrepa in jo pisno obvesti o ustavitvi postopka.

5. Če banka v določenem roku ne da pripomb na zapisnik, ali da pripombe, ki niso utemeljene, izda Banka Slovenije odločbo, s katero določi banki rok za uskladitev poslovanja s predpisi in izreče enega ali več ukrepov iz 53. člena zakona Banki Slovenije. Število ukrepov in njihovo trajanje se izreče glede na vrsto in posledice ugotovljenih nepravilnosti.

Če banka med kontrolo ali pred izdajo odločbe iz prvega odstavka te točke odpravi pri kontroli ugotovljene nepravilnosti in pošlje o tem Banki Slovenije utemeljene dokaze, izreče Banka Slovenije s posebno odločbo proti tej banki enega ali več ukrepov iz 53. člena zakona o Banki Slovenije. Ukrepi in njihovo trajanje se izrečejo glede na vrsto in posledice ugotovljenih nepravilnosti.

Izjemoma lahko Banka Slovenije, kadar je potrebna takojšnja zaščita zakonitosti, izda v skrajšanem postopku odločbo, s katero sprejme proti banki enega ali več ukrepov iz 53. člena zakona Banki Slovenije.

Če so proti banki izrečeni ukrepi iz 3. in 4. točke prvega odstavka 53. člena zakona o Banki Slovenije in če banka ni pooblaščenca za posle plačilnega prometa s tujino oziroma za posle plačilnega prometa in kreditne posle s tujino, pošlje Banka Slovenije odločbo iz prvega odstavka te točke tudi banki, prek katere banka opravlja te posle.

6. Če banka v določenem roku ne pošlje dokazov, da je uskladila poslovanje s predpisi, Banka Slovenije izda odločbo, s katero poleg izrečenih ukrepov iz 5. točke tega sklepa izreče tudi dodatne ukrepe iz 53. člena zakona o Banki Slovenije.

7. Z ukrepi iz 53. člena zakona o Banki Slovenije so mišljeni:

1) ustavitev kreditiranja in ustavitve nakupa vrednostnih papirjev pri Banki Slovenije tako, da banka ne more črpati novih kreditov ali kupovati vrednostnih papirjev, že črpana sredstva pa vrača v rokih, določenih v odločbi;

2) omejitev rasti obsega plasmajev pomeni, da banka ne sme povečevati obsega plasmajev nad stanjem na dan izdaje odločbe, če pa je to stanje nad dovoljenim stanjem, določenim s posebnim predpisom, se z odločbo obseg plasmajev omeji na dovoljeno stanje;

3) ustavitev plačil v tujino pomeni, da banka ne sme sprejemati novih nalogov za plačila v tujino in ne odpirati novih akreditivov. Ustavitev plačil ne velja za plačila iz dospelih zunanjih kreditov, dospelih akreditivov in konvencijskih obveznosti, za plačila z devizami, ki so bile kupljene na deviznem trgu pred izdajo odločbe, plačila iz akreditivov, odprtih pred izdajo odločbe in za plačila po sprejetih nalogih, za katera je bila že v celoti položena tolarska protivrednost. Ustavitev plačil tudi ne velja za izplačila z deviznih računov občanov;

4) omejitev zadolževanja v tujini pomeni, da banka ne sme najemati novih kreditov in novih kreditnih linij pri tujih bankah, ne sme izdajati novih garancij in drugih oblik jamstev do tujine.

8. Če banka ne ravna v skladu s predpisi, ki urejajo delovanje deviznega trga, ukrepa Banka Slovenije proti njej z ustavitvijo plačil v tujino, razen plačil iz dospelih zunanjih kreditov, dospelih akreditivov in konvencijskih obveznosti. Ukrepi veljajo za obdobje, ki je odvisno od vrste nepravilnosti, ugotovljene s kontrolo in roka, potrebnega za njeno odpravo.

9. Če se z ukrepi proti banki ne zagotovi zakonito poslovanje v banki v rokih, določenih v 6. in 8. točki tega sklepa, začne Banka Slovenije z izterjavo vseh svojih terjatev do banke. Poleg tega lahko Banka Slovenije vzame banki pooblastilo za opravljanje devizno-valutnih poslov v državi, pooblastilo za opravljanje poslov plačil-

nega prometa in kreditnih poslov s tujino oziroma pravico opravljanja posle plačilnega prometa s tujino, ter lahko sprejme še druge ukrepe v skladu z zakonom.

V odločbi, ki jo izda Banka Slovenije v skladu s prvim odstavkom te točke, je naveden rok, v katerem mora banka poravnati vse obveznosti do Banke Slovenije, rok, v katerem se ji odvzamejo pravice iz prvega odstavka te točke in rok, v katerem mora likvidirati svoje posle in zapreti svoje račune v tujini.

10. Ta sklep začne veljati z dnem objave v Uradnem listu Republike Slovenije.

Št. DP 11/91

Ljubljana, dne 28. oktobra 1991.

Predsednik
Sveta Banke Slovenije
Guverner
dr. France Arhar l. r.

883.

Na podlagi prvega odstavka 47. člena zakona o deviznem poslovanju (Uradni list RS, št. 1/91-1) in drugega odstavka 20. člena zakona o Banki Slovenije (Uradni list RS, št. 1/91-1) izdaja Svet Banke Slovenije

SKLEP

o spremembi sklepa o zneskih in pogojih, pod katerimi smejo pooblaščenke banke prodajati tujo gotovino domačim fizičnim osebam

1. Pooblaščenke banke prodajajo tujo gotovino za osebne potrebe domačih fizičnih oseb največ do zneska te gotovine odkupljenega v lastnih menjalnicah oziroma pooblaščenih menjalcev za vsako poročevalsko obdobje posebej.

2. Prodajne tečaje za tujo gotovino določajo pooblaščenke banke na način, ki velja za pooblaščenke menjalce.

3. Pooblaščenke banke so dolžne Banki Slovenije poročati o obsegu prodaje tuje gotovine občanom in o uporabljenih tečajih v rokih in na način, ki veljajo za poročanje o menjalniškem odkupu tuje gotovine.

4. Z dnem uveljavitve tega sklepa prenehajo veljati določbe sklepa o zneskih in pogojih pod katerimi smejo pooblaščenke banke prodajati tujo gotovino domačim fizičnim osebam, ki je bil objavljen v Uradnem listu RS, št. 17/91-1.

5. Ta sklep začne veljati z dnem objave v Uradnem listu Republike Slovenije.

Ljubljana, dne 2. novembra 1991.

Predsednik
Sveta banke Slovenije
Guverner
dr. France Arhar l. r.

884.

Na podlagi prvega odstavka 4. člena in drugega odstavka 5. člena ustavnega zakona za izvedbo temeljne ustavne listine o samostojnosti in neodvisnosti Republike Slovenije in 20. člena zakona o Banki Slovenije (Uradni list RS, št. 1/91-1) izdaja svet Banke Slovenije

SKLEP

o dopolnitvah sklepa o analitičnih računih v kontnem planu za banke

1. V sklepu o analitičnih računih v kontnem planu za banke (Uradni list SFRJ, št. 66/88, 22/90, 38/91 in 58/91) se plan analitičnih računov v kontnem planu za banke, ki je njegov sestavni del, dopolni v naslednjem:

1) V točki 27) se za računom 1577 – Terjatve iz naslova deviznih rezerv doda račun 1578, ki se glasi:

»1578 – Terjatve v devizah za odprte nostro akreditivne in garancije«.

2) Za točko 49) se doda nova točka 49a), ki se glasi:

»49a) račun 315 – Devizni nostro kriti akreditivi in garancije

3150 – Devizni nostro kriti akreditivi

3151 – Devizni nostro kriti akreditivi s posebnim pooblastilom za ramburs

3154 – Devizna nostro krita jamstva«.

3) Za točko 161) se dodata novi točki 161a) in 161b), ki se glasita:

»161a) račun 712 – Posebni devizni računi za podjetja gospodarske dejavnosti

7122 – Devizni računi iz naslova agencijskih, špedicijskih in turistično-agencijskih poslov ter poslov z denarnimi karticami tujih izdajateljev

7124 – Devizna sredstva iz naslova zavarovanja in pozavarovanja

7127 – Devizna sredstva, ustvarjena s prodajo domačega blaga v prostih carinskih prodajalnah

7128 – Devizna sredstva, ustvarjena s prodajo tujega blaga v prostih carinskih prodajalnah«

»161b) račun 714 – Redni devizni računi za podjetja gospodarske dejavnosti – devize ustvarjene iz drugih naslovov

7140 – Devizna sredstva proste carinske cone

7149 – Devizna sredstva podjetij iz drugih naslovov«.

4) V točki 162) se za računom 7170 – Devizna sredstva OZD gospodarske dejavnosti iz kreditov v tujini doda račun 7171, ki se glasi:

»7171 – Devizna sredstva iz tujih kreditov, s katerimi se izpolnjujejo obveznosti do tujih izvajalcev«.

5) Za točko 165) se doda nova točka 165a), ki se glasi:

»165a) račun 738 – Drugi vpogledni depoziti in druge obveznosti v devizah

7380 – Sodni, carinski in drugi depoziti v devizah

7381 – Druge obveznosti v devizah

7383 – Kotizacije in druga podobna plačila

7385 – Zbirni devizni računi življenjskega zavarovanja

7387 – Obveznosti za izdane nostro čeke v devizah

7388 – Obveznosti za odprte akreditivne in dane garancije v devizah«.

6) V točki 191) se za računom 8082 – Posebni računi tujih oseb doda račun 8084, ki se glasi:

»8084 – Tekoči računi tujih oseb iz naslova osebnih dohodkov«.

2. Ta sklep začne veljati z dnem objave v Uradnem listu Republike Slovenije.

Ljubljana, dne 2. novembra 1991.

Predsednik
Sveta Banke Slovenije
Guverner
dr. France Arhar l. r.

885.

Na podlagi tretjega odstavka 17. člena zakona o deviznem poslovanju (Ur. l. RS, št. 1/91-I) in 3. točke sklepa o načinu opravljanja plačilnega prometa s tujino (Ur. l. RS, št. 17/91-I) izdaja guverner Banke Slovenije

NAVODILO za izvajanje sklepa o načinu opravljanja plačilnega prometa s tujino

A. SPLOŠNA DOLOČILA

1. Pooblaščen banke vodijo vse devizne račune v devizah in v protivrednosti v domači valuti, preračunano po srednjih tečajih, veljavnih na dan, ki je določen z zakonom o računovodstvu.

2. Rok »isti ali naslednji dan« pomeni, da mora banka izvršiti obveznost, na katero se navedeni rok nanaša, istega dne, če je nalog prejela do 10. ure oziroma najkasneje naslednjega delovnega dne, če je nalog prejela po 10. uri.

3. Banke vse transakcije s tujino v tuji valuti medsebojno obračunavajo v devizah, transakcije s tujino v domači valuti pa v domači valuti.

B. PLAČILNI PROMET V KONVERTIBILNIH DEVIZAH

I. REDNI POSLI: PLAČILA IZ TUJINE

4. Pooblaščen banka, prek katere je bilo izvršeno plačilo iz tujine, obdela to plačilo na obrazcu 743 – Obvestilo o plačilu iz tujine (v nadaljnjem besedilu: nalog 743), ki je predpisan s tem navodilom in je njegov sestavni del.

Pooblaščen banka izdela nalog 743 po dogovoru z uporabnikom v potrebnem številu izvodov, od tega en izvod (original) za Banko Slovenije.

V primeru, da pooblaščen banka na zahtevo uporabnika izdela več izvodov naloga 743, je dolžna zagotoviti označitev (razlikovanje) originala.

5. Pooblaščen banka obdela plačilo iz tujine isti ali naslednji delovni dan, ko je prejela sporočilo tuje banke, da so devize odobrene na računu pooblaščen banke ali pravilni nalog tuje banke za izplačilo uporabniku plačila.

Pravilni nalog za plačilo iz tujine je sporočilo tuje banke, ki vsebuje naslednje podatke:

- uporabnik plačila;
- znesek v valuti;
- datum valutacije;
- nalogodajalec.

V primeru, ko tuja oseba plačuje v breme svojega deviznega računa, ki ga vodi druga domača banka, je nalog pravičen, ko je opremljen tudi s soglasjem za bremenitev deviznega računa banke, ki vodi devizni račun tuje osebe.

6. Opravljeno plačilo iz tujine banka obračuna po srednjem tečaju in knjiži:

- v breme računa 3100
- v dobro računa 25731.

7. Plačilo iz tujine z nakazilom, ki se knjiži v breme deviznega tekočega računa tuje banke (v nadaljnjem besedilu: račun 701) ali deviznega računa druge tuje osebe (v nadaljnjem besedilu: račun 708), banka obdela isti ali najkasneje naslednji delovni dan od dneva prejema naloga za plačilo, če se račun 701 ali račun 708 vodi pri njej in če ima na računu kritje za izplačilo. Plačilo iz tujine obdela na način iz 4.–6. točke tega navodila.

8. Plačilo iz tujine po nalogu tuje banke, katere račun 701 se vodi pri drugi banki, obdela banka, ki je dobila takšen nalog od tuje banke, na naslednji način:

- isti dan, ko prejme nalog tuje banke, je dolžna od banke, pri kateri se vodi račun 701, po najkrajši poti zahtevati obvestilo o kritju na računu in soglasje za bremenitev računa tuje banke;

- banka, pri kateri se vodi račun 701 tuje banke, je dolžna istega ali najkasneje naslednjega delovnega dne po prejemu zahteve ustrezno odgovoriti na zahtevo.

Po prejemu soglasja banka izdela nalog 743 in knjiži:

- v breme računa 7000
- v dobro računa 25731,
- v breme računa 701
- v dobro računa 3110;

oziroma:

- v breme računa 3111
- v dobro računa 25731,
- v breme računa 701
- v dobro računa 7000.

Prvi par knjiženja uporabi banka, pri kateri se vodi račun 701 tuje banke in ima devize na računu 7000 pri banki, ki obdela plačilo iz tujine. Z nalogom 743 izdela tudi skupni nalog za prenos deviz na obrazcu 747 (v nadaljevanju besedila: nalog 747) za bremenitev računa 7000 in oba dostavi drugi banki.

Drugi par knjiženja uporabi banka, ki obdela plačilo iz tujine in se ji zaradi zagotovitve kritja odobrijo devize na računu 7000 pri banki, pri kateri se vodi račun 701 tuje banke. V tem primeru banka, ki obdela plačilo iz tujine, po prejemu naloga 747 o odobritvi deviz na računu 7000 opravi še dodatno soglasno knjiženje:

- v breme računa 3110
- v dobro računa 3111.

Navodila iz te točke se smiselno uporabljajo tudi za plačila iz tujine z nakazilom z računa 708 in deviznih računov po 26. členu zakona o deviznem poslovanju (v nadaljevanju besedila: ZDP).

9. Plačilo iz tujine z inkasom blagovnih dokumentov se obdela in knjiži po enakem postopku kot plačilo iz tujine z nakazilom.

Plačilo iz tujine z akreditivom

10. Banka obdela plačilo iz tujine, ki se opravi z akreditivom, v roku dveh delovnih dni od dneva, ko je bila obveščena, da je vrednost poslanih dokumentov odobrena njenemu računu v tujini. Pri tem smiselno uporablja 4.-6. točko tega navodila.

Če se plačilo izjemoma opravi s pokritim akreditivom, prejeto kritje za odprti akreditiv banka knjiži s splošnim deviznim nalogom na obrazcu 746 (v nadaljevanju besedila: nalog 746) - instrument plačila 3, v dobro računa 7040; izplačilo po akreditivu pa z nalogom 743 (instrument plačila 5) v breme računa 7040 in v dobro računa 25731. Banka obdela plačilo na način iz 4.-6. točke tega navodila. Hkrati s akreditivnimi dokumenti mora uporabnik plačila banki predložiti tudi nalog 745.

11. Plačilo iz tujine z akreditivom, v breme računa 701 tuje banke, pri kateri je odprt akreditiv, obdela banka v roku dveh delovnih dni od dneva prejema pravih dokumentov. Pri tem smiselno uporablja določila 4.-8. točke tega navodila.

Plačilo iz tujine s čekom

12. Plačilo iz tujine s čekom, plačljivim po prezentaciji, pooblaščen banka obdela na način iz 4.-6. točke tega navodila in knjiži:

- v breme računa 3010
- v dobro računa 25731.

Banka vključi znesek čeka v stolpec »razne osnove« v specifikaciji odkupljenih tujih čekov in odobrenih deviznim računom (obrazec št. 55 v prilogi, ki je sestavni del tega navodila). Hkrati s čekom mora uporabnik plačila banki predložiti tudi nalog 745.

Odkupljeni ček banka pošlje v tujino zaradi vnovčenja in z nalogom 746 (šifra osnove 115) knjiži to spremembo:

- v breme računa 3011
- v dobro računa 3010.

Znesek odobritve računa 3010 vnese v stolpec »prenosi v tujino« navedene specifikacije.

Opravljeno plačilo iz tujine za ček banka obdela z nalogom 746 (šifra osnove 515) in knjiži:

- v breme računa 3100
- v dobro računa 3011.

13. Plačilo iz tujine s čekom, ki ga banka opravi po vnovčenju čeka v tujini, obdela banka na način iz 4.-6. točke tega navodila.

Plačilo iz tujine z bančnim čekom, vlečenim na pooblaščen banko

14. Pooblaščen banka, na katero je ček vlečen in kateri je za ček odobreno kritje na računu v tujini, obdela plačilo iz tujine po naslednjem postopku:

- izdela nalog 746 (šifra osnove 515) in knjiži prejeto kritje za ček

- v breme računa 3100
- v dobro računa 7060,

- isti ali najkasneje naslednji delovni dan od dneva prejema čeka obdela plačilo iz tujine z nalogom 743 na način iz 4.-6. točke tega navodila in knjiži:

- v breme računa 7060
- v dobro računa 3010,
- v breme računa 3010
- v dobro računa 25731,

- znesek, na katerega se glasi ček, banka vključi v stolpec »razne osnove« v specifikaciji odkupljenih tujih čekov in odobrenih deviznim računom (obrazec št. 55 v prilogi, ki je sestavni del tega navodila). Hkrati s čekom mora uporabnik plačila banki predložiti tudi nalog 745.

15. Banka, kateri je zaradi plačila prezentiran ček, vlečen na drugo banko, obdela plačilo iz tujine z nalogom 743 isti dan, ko prejme pravilni nalog za kritje za ček, na način iz 4.-6. točke tega navodila in knjiži:

- v breme računa 3010
- v dobro računa 25731.

Znesek, na katerega se glasi ček, banka vključi v stolpec »razne osnove« v specifikaciji odkupljenih tujih čekov in odobrenih deviznim računom (obrazec št. 55 v prilogi, ki je sestavni del tega navodila). Hkrati s čekom mora uporabnik plačila banki predložiti tudi nalog 745 - Nalog za izplačilo protivrečnosti v domači valuti (v nadaljnjem besedilu: nalog 745); ki je predpisan s tem navodilom in je njegov sestavni del.

Banka zagotovi kritje za izplačani ček od banke, na katero je ček vlečen.

16. Če ima banka, na katero je ček vlečen, devize na računu 7000; banka, ki izplača ček; takoj bremeni navedeni račun za kritje čeka. Za poplačilo izstavi nalog 746 (šifra osnove 115), ki vsebuje podatke za knjiženje:

- v breme računa 7000
- v dobro računa 3010,
- v breme računa 7060
- v dobro računa 3110.

Isti dan izdela nalog 747 na znesek iz naloga 746 in oba naloga skupaj z izplačanim čekom dostavi banki, na katero je ček vlečen.

Kadar na računu 7000 ni deviz za poplačilo čeka, banka, ki je izplačala ček knjiži z obrazcem 746 (šifra osnove 115):

- v breme računa 3012
- v dobro računa 3010.

Obrazec skupaj s čekom pošlje banki, na katero je ček vlečen. Ta mora isti ali najkasneje naslednji delovni dan po prejemu čeka in naloga 746 odobriti računu 7000 kritje. To knjiži:

- v breme računa 7060
- v dobro računa 7000.

O tem obvesti banko, ki je izplačala ček, z nalogo 747. Banka, ki je izplačala ček, na podlagi prejetega naloga 747 knjiži:

- v breme računa 3110
- v dobro računa 3012.

17. Plačilo za ček banki, ki ga tuja banka vleče v breme svojega računa pri banki, pri kateri se vodi račun 701 tuje banke, obdela banka z nalogo 743, na način iz 4.-6. točke tega navodila in knjiži:

- v breme računa 701
- v dobro računa 25731.

18. Banka, kateri uporabnik predloži v izplačilo ček, ki ga je tuja banka vlekla v breme svojega računa 701, ki se vodi pri drugi banki, obdela plačilo po takšnem čeku na način iz 4.-6. točke tega navodila in knjiži:

- v breme računa 3010
- v dobro računa 25731.

Za plačilo kritja za izplačani ček z računa 701 tuje banke pri banki, pri kateri se vodi ta račun, se uporabljajo določila iz 16. točke tega navodila.

19. Če tuja banka neredno odobrava kritja za izdane čeke, lahko banka, kateri je ček prezentiran, zadrži izplačilo čeka do prejema obvestila o prejemu kritja od banke, na katero je ček vlečen.

Banka, kateri tuja banka neredno odobrava kritja za čeke, katere vleče nanjo, je dolžna o tem obvestiti. Združenje bank Slovenije, ki bo to obvestilo prenesla vsem bankam.

20. Rok za izplačilo čeka, plačljivega v domači valuti po prezentaciji, začne teči, ko banka prejme ček.

Plačilo iz tujine v učinkovitem tujem denarju

21. Plačilo v učinkovitem tujem denarju obdela pooblaščen banki v skladu z dovoljenjem Banke Slovenije isti dan, ko prejme učinkoviti tujni denar, z nalogo 743 in knjiži:

- v breme računa 3000
- v dobro računa 25731.

Banka vključuje znesek tuje efektivne v stolpec »razne osnove« v specifikaciji odkupljenega učinkovitega tujega denarja in položenega na devizne račune (obrazec št. 53 tega navodila). Hkrati z učinkovitim tujim denarjem mora uporabnik plačila banki predložiti tudi nalog 745.

Izplačilo protivednosti v domači valuti

22. Uporabnik plačila razporedi znesek prejetega plačila v devizah na končne uporabnike z nalogo 745.

Če je končni uporabnik tuja oseba, knjiži banka priliv po nalogu uporabnika plačila z nalogo 746 (šifra osnove 565 oziroma 165) na nerezidentski račun končnega

uporabnika v tuji ali domači valuti ali pa ga v skladu z določili meddržavnega sporazuma transferira v domicilno državo končnega koristnika.

Uporabnik plačila mora izdelati toliko nalogov 745, kolikor je končnih uporabnikov.

Nalog 745 izdela uporabnik plačila v potrebnem številu izvodov po dogovoru z banko in končnimi uporabniki, od tega vsaj enega za banko in enega za končnega uporabnika. Potrjeni izvod naloga 745 dostavi končnemu uporabniku pooblaščen banki.

23. Pooblaščen banki izplača protivednost v domači valuti in knjiži:

- v breme 25731
- v dobro 2920 ali 1001 (marža v prihodek banke).

24. Če uporabnik plačila predloži banki (po dogovoru z njo) podatke na kateremkoli drugem mediju, namesto na nalogu 745, mora sporočilo vsebovati enake podatke kot nalog 745.

25. Če pooblaščen banki izplača protivednost v domači valuti uporabniku plačila brez predložitve naloga 745, opravi to z internim nalogo (šifra osnove 599 - odprte postavke) in knjiži:

- v breme 25731
- v dobro 2920 ali 1001.

En izvod internega naloga shrani za popravek statističnih podatkov. Banka je dolžna voditi evidenco izplačil brez predložitve nalogov 745 in te izterjati od komitenta.

Po naknadni predložitvi banka nalog 745 statistično obdela in prikaže kot popravek statističnih podatkov za Banko Slovenije za račun 25731 tako, da poročilo za dan, v katerem je prejela nalog 745, priloži shranjeni interni nalog 746, na katerem popravi datum in označi, da gre za popravek stare knjižbe (rdeči storno) ter en izvod naloga 745.

Banke, ki dostavljajo v Banko Slovenije podatke na magnetnih medijih, so dolžne zagotoviti enak način popraviljanja statističnih podatkov.

II. REDNI POSLI: PLAČILA V TUJINO

26. Za plačilo v tujino predloži nalogodajalec banki obrazec 1450 - Nalog za plačilo v tujino (v nadaljnjem besedilu: nalog 1450) ali obrazec 1451 - Nalog za odprte akreditiva (v nadaljnjem besedilu: nalog 1451), ki sta predpisana s tem navodilom in sta njegov sestavni del.

Banka sme sprejeti v izvršitev samo pravičen nalog.

Pravičen nalog za plačilo v tujino je nalog:

- ki je predložen na predpisanem obrazcu in opremljen s predpisanimi prilogami;
- ki je izpolnjen in potrjen na način, predpisan s tem navodilom;

- za katerega je vplačano kritje na predpisan račun.

Banka je dolžna predložene naloge sprejeti ali jih vrniti nalogodajalcu isti, najkasneje pa naslednji delovni dan po dnevu, ko ji je bil nalog predložen. Hkrati z vrnutim nalogo je dolžna vrniti nalogodajalcu tudi vplačano kritje, če ni bilo drugače dogovorjeno.

Banka na nalog vpiše datum, ko je nalog pregledala in ga sprejela v izvršitev.

Pri plačilu v tujino z nakazilom ali s čekom je potrebno nalogu 1450 priložiti fakturo prodajalca blaga oziroma izvajalca storitve, za ostala neblagovna plačila pa zahtevo tuje osebe ali drug dokument, iz katerega je razvidna osnova plačila.

Nalogodajalec predloži pravičen nalog tisti pooblaščen banki, prek katere želi opraviti plačilo.

Za plačilo fiksnih in garantiranih obveznosti predloži nalagodajalec nalog 1450 in vplača kritje na dan, ki ga določi sporazumno z banko, ki bo plačilo opravila.

Plačilo z nakazilom in inkasom dokumentov

27. Plačilo z nakazilom preko računa v tujini, preko deviznega tekočega računa tuje banke ali deviznega računa tuje osebe pri pooblaščen banki banka izvrši na podlagi pravilnega naloga 1450.

28. Nalogodajalec dostavi banki nalog 1450 v potrebnem številu izvodov po dogovoru z banko, od tega vsaj enega za banko (original) in enega za Banko Slovenije.

Pooblaščen banka knjiži opravljeno plačilo v tujino:

- v breme računa 8204
- v dobro računa 3100 ali 701 ali 708

(marža v prihodek banke, hkrati banka preknjiži tudi nastale tečajne razlike).

Po vplačilu kritja na račun 8204 lahko banka kritje preknjiži na ustrezen devizni prehodni račun, kjer ga vodi do izvršitve plačila v tujino.

Če nalogodajalec zagotovi kritje za plačilo v tujino iz ustvarjenega priliva, banka vodi tako kritje do izvršitve plačila v tujino na računu 7191.

29. Kadar se plačilo v tujino opravi preko računa 701 tuje banke, ki se vodi pri drugi pooblaščen banki, banka posluje v smislu 16. točke teh navodil in knjižita:

- v breme računa 8204
- v dobro računa 7000,
- v breme računa 311
- v dobro računa 701.

Pooblaščen banka, preko katere se plačilo opravi, je dolžna nalog 1450 dostaviti pooblaščen banki, pri kateri se vodi račun 701 tuje banke, isti ali naslednji delovni dan, ko je dala nalog tuji banki za izplačilo tuji osebi.

Plačilo z akreditivom

30. Za plačilo v tujino z akreditivom predloži nalagodajalec pooblaščen banki, prek katere se opravi plačilo, nalog 1451, instrument plačila 3 in hkrati vplača kritje. Banka sme komitentu za plačilo kritja odobriti kredit s črpanjem ob sprejemu naloga 1451.

Banka prejeta kritje knjiži:

- v breme računa 8205
- v dobro računa 7388.

31. Pooblaščen banka izdela za uporabnika poročilo o izvršenem plačilu iz akreditiva na nalogu 1450 (instrument plačila 5) v potrebnem številu izvodov po dogovoru s komitentom, od tega en izvod za Banko Slovenije.

Izvršeno izplačilo iz akreditiva banka knjiži:

- v breme računa 7388
- v dobro računa 3100 ali 701 ali 708

(marža v prihodek banke, hkrati banka preknjiži tudi nastale tečajne razlike).

32. Če banka za odprti akreditiv zagotovi kritje v tujini, otvoritev akreditiva knjiži z nalogom 1450, instrument plačila 3:

- v breme računa 8205
- v dobro računa 3100 in
- v breme računa 3150
- v dobro računa 7388,

izvršeno izplačilo iz akreditiva pa z nalogom 1450, instrument plačila 5:

- v breme računa 7388
- v dobro računa 3150.

Plačilo s čekom

33. Plačilo v tujino s čekom, katerega izda pooblaščen banka, se opravi na podlagi naloga 1450 in vplačane protivrednosti v domači valuti. Banka vodi vplačano kritje v domači valuti do izdaje čeka na računu 8204.

Če je ček plačljiv po predložitvi, banka knjiži izdajo čeka na način, predpisan v 32. točki navodil s tem, da je račun za položeno kritje v domači valuti 8204.

Če pa bo ček poslan na vnovčenje, banka ob izdaji čeka knjiži:

- v breme računa 8204
- v dobro računa 7387

(marža v prihodek banke).

Pooblaščen banka, ki izda ček, zadrži nalog 1450. Banka lahko takoj, najkasneje pa ko prejme ček na vnovčenje, dopolni nalog 1450 in knjiži:

- v breme računa 7387
- v dobro računa 3100.

Plačilo v efektivnem tujem denarju

34. Za plačilo v efektivnem tujem denarju, na podlagi soglasja Banke Slovenije, nalagodajalec preda banki nalog 1450 (instrument plačila 7). V nalogu 1450 v rubriki 13 je potrebno navesti številko in datum soglasja Banke Slovenije, priimek in ime osebe, ki je pooblaščen za prevzem denarja, in državo, kjer se bo opravilo plačilo.

Na podlagi naloga 1450 in vplačanega kritja v domači valuti, pooblaščen banka izplača pooblaščen osebi nalagodajalca tuji efektivni denar in knjiži:

- v breme računa 8204
- v dobro računa 3000.

Če nalogodajalec zagotovi kritje za plačilo v tujino iz ustvarjenega priliva, banka vodi tako kritje do izvršitve plačila v tujino na računu 7191.

Znesek izplačanega efektivnega tujega denarja banka zajame v specifikacijo prodanih efektivnih tujih valut in izplačanih v breme deviznih računov (obrazec št. 54 navodila) v stolpec »razne osnove«.

Če se plačilo tuji osebi opravi v efektivnem tujem denarju v tujini, je potrebno v nalogu 1450 v rubriki 6 navesti pooblaščen osebo, ki bo izvršila plačilo v tujini. Nalog 1450 se uporabi kot potrdilo za carinsko kontrolo pri iznosu tujega efektivnega denarja iz države.

III. PLAČILA PREK DEVIZNIH RAČUNOV

35. Vsa plačila iz tujine in v tujino v okviru posebnih poslov iz 26. člena ZDP, se morajo opraviti preko naslednjih računov:

711 - izvajanje investicijskih del v tujini;

712 - posebni devizni računi

7122 - agencijski, špedicijski in turistično agencijski posli ter posli z denarnimi karticami tujih izdajateljev;

7124 - zavarovanje in pozavarovanje

7127 - prodaja domačega blaga v prosti carinski prodajalni;

7128 - prodaja tujega blaga v prosti carinski prodajalni;

713 - posredovanje v zunanjetrgovinskem prometu;

7140 - opravljanje dejavnosti v prosti carinski coni;

7171 - krediti mednarodnih finančnih organizacij;

718 - tuja vlaganja;

731 - prodaja blaga iz konsignacijskega skladišča;

7383 - kotizacije in druga podobna plačila;

7385 - zbirni račun življenjskega zavarovanja.

36. Plačilo iz tujine banka obdela na način iz 4.–6. točke tega navodila in knjiži:

- v breme računa 3100 (3000, 3010, 701, 708)
- v dobro deviznega računa iz 26. člena ZDP.

37. Plačila v tujino banka obdela na način iz 26.–28. točke tega navodila in knjiži:

- v breme deviznega računa iz 26. člena ZDP
- v dobro računa 3100

(če se plačilo opravi v drugi valuti, kot se vodi devizni račun, banka opravi konverzijo prek računa 7191).

Če domača oseba pri plačilu v tujino zadrži provizijo (lastni zaslužek), mora nalagodajalec nalogu 1450 priložiti specifikacijo 6, iz katere je razviden obračun provizije, ki jo zadrži ob plačilu v tujino, nalog 743, s katerim znesek provizije prenaša na račun 25731 (šifra osnove 310) in nalog 745 za izplačilo protivrednosti v domači valuti.

38. Vsa plačila v državi v breme deviznih računov iz 26. člena ZDP in v dobro računov domačih oseb banka obdela kot plačilo iz tujine na način iz 4.–6. točke tega navodila. Banka knjiži:

- v breme deviznega računa iz 26. člena ZDP
- v dobro računa 25731.

Izvajanje investicijskih del v tujini (račun 711)

39. Plačilo iz tujine na podlagi izvajanja investicijskih del v tujini se lahko opravi:

- prek rednega računa v tujini (3100);
- prek posebnega računa v državi, v kateri se izvajajo investicijska dela (3101), oziroma prek posebnega računa tuje banke iz te države (7018) pri pooblaščen banki;
- z uvozom blaga iz države, v kateri se izvajajo investicijska dela, v skladu s pogodbami, ki so registrirane pri pristojnem upravnem organu.

Plačila preko rednega računa (3100)

40. Plačilo iz tujine (nakazila tujih oseb ali prenosi sredstev z računa obrata v tujini) pooblaščen banka obdela z nalogom 743 (šifra osnove 421) in znesek plačila v devizah odobri izvajalcu investicijskih del v tujini (v nadaljnjem besedilu: izvajalec del) računu 711.

Če banka napačno knjiži plačilo iz tujine na računu 25731, mora na zahtevo izvajalca del isti ali naslednji delovni dan od prejema zahteve z nalogom 746 (šifra osnove 421) sredstva prenesti na račun 711 (v breme računa 25731).

41. Če se plačilo odobri izvajalcu del na računu 711, ki se vodi pri drugi banki, se v nalogu 743 navedejo podatki za knjiženje v obeh bankah:

- v breme računa 3100
- v dobro računa 7000,
- v breme računa 3110
- v dobro računa 711.

Pooblaščen banka, prek katere je plačilo opravljeno, hkrati z nalogom 743 izdela tudi nalog 747 za odobritev računa 7000 in oba isti dan pošlje drugi banki.

Banka, ki vodi račun 711, mora isti ali naslednji delovni dan po prejetju naloga 743 in 747 odobriti račun 711.

Na enak način se z uporabo naloga 746 (šifra osnove 421) prenesejo sredstva z računa 25731 pri banki, ki je prejela plačilo iz tujine na račun 711 pri drugi banki v smislu 2. odstavka 40. točke tega navodila.

42. Pri poslu izvajanja investicijskih del v tujini, v katerem sodelujejo podjetja kot kooperanti ali podizvajalci (v nadaljnjem besedilu: podizvajalci), nosilec posla, ki je prejel plačilo po avansih in začasnih situacijah, tega razporedi podizvajalcem v skladu s pogodbo. Razporejeni zneski deviz se prenesejo z računa 711 nosilca posla na račune 711 podizvajalcev z nalogi 746 (šifra osnove 565 oziroma 165).

Če se račun 711 podizvajalca vodi pri drugi banki, vsebuje nalog 746 podatke za knjiženje v obeh bankah:

- v breme računa 711 – nosilca posla
- v dobro računa 7000,
- v breme računa 3110
- v dobro računa 711 – podizvajalca.

Pooblaščen banka je dolžna, da prenos razporejenega plačila z računa nosilca posla na račun podizvajalca v poslu opravi istega ali naslednjega delovnega dne od dneva, ko je prejela nalog za prenos sredstev.

43. Plačilo blaga in storitev, ki ga domača oseba izvozi enoti v tujini, ki izvaja investicijska dela v tujini (v nadaljnjem besedilu: obrat), obdela banka v breme računa 711 kot plačilo iz tujine.

44. Nalog za plačilo v tujino da izvajalec del banki, ki vodi račun 711. Plačila v tujino v breme računa 711 opravi banka, ki vodi ta račun, na podlagi pravilnega naloga 1450 (šifra osnove 421) in knjiži:

- v breme računa 711.
- v dobro računa 3100

(če se plačilo opravi v drugi valuti, kot se vodi devizni račun, banka opravi konverzijo prek računa 7191).

45. Za plačila v efektivnem tujem denarju z računa 711 da izvajalec del banki nalog 1450 (instrument plačila 7, šifra osnove 421). Banka knjiži:

- v breme računa 711
- v dobro računa 3000

(če se plačilo opravi v drugi valuti, kot se vodi devizni račun, banka opravi konverzijo prek računa 7191).

46. Za plačila prek posebnega računa pooblaščen banke pri tuji banki se uporabljajo določila iz 40.–45. točke tega navodila s tem, da se obveznosti za neizplačani priliv knjižijo na računu 25735.

47. Če se plačilo iz tujine opravi z uvozom blaga, lahko predloži izvajalec del banki, pri kateri vodi račun 711, pravičen nalog 1450 (šifra osnove 112), skupaj z odobritvijo pristojnega organa in uvozno carinsko deklaracijo. Banka knjiži:

- v breme računa 8204.
- v dobro računa 711.

Prodaja blaga iz konsignacijskega skladišča (račun 731)

48. Nosilec konsignacijskega skladišča prodaja blago fizičnim osebam za efektivni tuji denar, tuje čeke, denarne in kreditne kartice tuje izdaje, domačim pravnim osebam pa tudi na podlagi pravilnega naloga 1450.

Prejeta plačila v efektivnem tujem denarju oziroma čekih, plačljivih po predložitvi, banka obdela z nalogom 746 (šifra osnove 711). Banka vključi znesek tuje efektivne oziroma čekov v stolpec »položeno na devizne rač. iz 26. čl. ZDP« (obrazec št. 53 oziroma 55 tega navodila).

Prejeta plačila z mednarodnimi karticami banka prenese po nalogu zastopnika kartice z nalogom 746, šifra osnove 711, in knjiži:

- v breme računa 7122
- v dobro računa 731.

49. Domača pravna oseba lahko kupi blago iz konsignacijskega skladišča na podlagi pravnega naloga 1450, ki ga banka knjiži:

- v breme računa 8204
- v dobro računa 731.

50. Kolikor domača fizična oseba plača v konsignacijskem skladišču kupljeno blago prek deviznega računa občana, banka knjiži z nalogom 1450 (šifra osnove 894):

- v breme računa 727
- v dobro računa 731.

51. Plačilo v tujino opravi banka na podlagi pravnega naloga 1450 (šifra osnove 150) nosilca konsignacijskega skladišča v breme računa 731.

Prodaja blaga v prostih carinskih prodajalnah (račun 7127 in 7128)

52. Prosta carinska prodajalna (v nadaljnjem besedilu: PCP) prodaja tuje in domače blago za tujo efektivno, tuje bančne čeke, potniške čeke, evročke in denarne kartice tuje izdaje domačim in tujim osebam.

53. Pri prodaji blaga v PCP za valute, različne od tistih, v katerih je izkazana cena blaga, opravi PCP preračun po srednjih tečajih, veljavnih na dan prodaje.

54. PCP ločeno preda banki izkupiček od prodanega domačega blaga z nalogom 743 (šifra osnove 710, instrument plačila 7 - efektivna, ali 1 - čeki) in tujega blaga z nalogom 746 (šifra osnove 711).

Banka knjiži sredstva za prodano domače blago:

- v breme računa 3000 oziroma 3010
- v dobro računa 7127;

in za prodano tuje blago:

- v breme računa 3000 oziroma 3010
- v dobro računa 7128.

Banka vključi znesek tuje efektive oziroma čekov v stolpec »razne osnove« za prodano domače blago in v stolpec »položeno na devizne rač. iz 26. čl. ZDP« (obrazec št. 53 oziroma 55 tega navodila).

55. PCP obračuna prodano blago v skladu s pogodbami z lastniki blaga. Plačilo tujega blaga opravi z nalogom 746, šifra osnove 711. Banka knjiži:

- v breme računa 7128
- v dobro računa 731,

plačilo domačega blaga pa z nalogom 743, šifra osnove 710, na način, predviden v točkah 4.-6. tega navodila. Skupaj z nalogom 743 je PCP dolžna predložiti tudi naloge 745, ki jih banka obdela na način, predviden v 22.-25. točki tega navodila.

56. Hkrati s plačilom blaga mora nosilec PCP (v skladu s sklenjeno pogodbo s tujo osebo) obračunati tudi provizijo (lastni zaslužek).

Tuja vlaganja (račun 718)

57. Devizna sredstva, prejeta na podlagi pogodbe o vlaganju tujih oseb, banka knjiži z nalogom 743 (šifra osnove 557 ali 558 ali 559):

- v breme 3100
- v dobro 2576.

Po ustanovitvi podjetja banka sredstva prenese z nalogom 746, šifra osnove 565

- v breme računa 2576
- v dobro računa 718.

Kadar podjetje prejme iz tujine sredstva na račun vložka tuje osebe in že ima odprt devizni račun, banka plačilo iz tujine knjiži takoj v dobro računa 718.

58. Konverzijo sredstev v domačo valuto po nalogu uporabnika plačila banka izvrši istega ali naslednjega delovnega dne od dneva prejema naloga z virmanskim nalogom v breme računa 718.

Agencijski, špedicijski in turistično agencijski posli ter posli z denarnimi karticami tujih izdajateljev (račun 7122)

59. Vsa plačila v zvezi z agencijskimi, špedicijskimi in turistično agencijskimi posli se opravljajo na način, predpisan v 36.-38. točki tega navodila.

Pri poslovanju z denarnimi karticami tujih izdajateljev, zastopnik kartice zbira sredstva za plačilo stroškov, ki so jih naši državljani plačali v tujini z mednarodnimi karticami na računu 7122.

Banka na podlagi naloga občana prenese sredstva z nalogom 746, šifra osnove 894, in knjiži:

- v breme računa 727 ali 767
- v dobro računa 7122.

Plačila v tujino banka izvrši na podlagi pravnega naloga zastopnika z nalogom 1450 (šifra osnove 894) na način, predpisan v 37. točki tega navodila.

Plačila iz tujine na podlagi prodanega blaga in opravljenih storitev tujim osebam v državi banka obdela na način naveden v 36. točki tega navodila (šifra osnove 710).

Plačilo domači osebi na osnovi fakture za prodano blago ali opravljeno storitev banka izvrši po nalogu zastopnika kartice z nalogom 743, šifra osnove 710, na način, predpisan v 38. točki tega navodila, in postopa naprej v smislu 22. in 23. točke tega navodila. Hkrati z nalogom 743 mora zastopnik kartice banki predložiti tudi naloge 745.

Posredovanje v zunanjetrgovinskem prometu (reeksport, račun 713)

60. Plačilo iz tujine banka obdela z nalogom 743 (šifra osnove 516).

Plačilo v tujino banka izvrši na podlagi pravnega naloga 1450 (šifra osnove 116).

Opravljanje dejavnosti podjetja v prosti coni (račun 7140)

61. Plačilo iz tujine na račun 7140 banka obdela z nalogom 743 (šifra osnove 505).

62. Plačilo v tujino banka izvrši na podlagi naloga 1450 (šifra osnove 105) v breme računa 7140.

63. Plačilo uvoza blaga ali storitev iz proste cone izvrši banka na podlagi pravnega naloga 1450 in knjiži:

- v breme računa 8204
- v dobro računa 7140.

64. Plačilo v prosto cono izvoženega blaga ali storitev banka obdela na način, predpisan v 38. točki tega navodila.

Zavarovanje in pozavarovanje (račun 7385 in 7124)

65. Zavarovalna agencija zbira devizna sredstva iz naslova življenjskega zavarovanja na računu 7385, premoženjskega zavarovanja in pozavarovanja pa na računu 7124.

66. Plačilo premij za premoženjsko zavarovanje podjetij, ki opravljajo investicijska dela v tujini, banka obdela z nalogom 746 (šifra osnove 260) in knjiži:

- v breme računa 711
- v dobro računa 7124.

67. Plačilo premij za življensko zavarovanje (šifra osnove 260) banka obdela na način iz 36. točke tega navodila oziroma z nalogom 746 in knjiži:

- v breme računa 3000 oziroma 727
- v dobro računa 7385.

Banka vključi znesek tuje efektive v stolpec »položeno na devizne rač. iz 26. čl. ZDP« v specifikaciji odkupljenega tujega denarja in položenega na devizne račune (obrazec št. 53 tega navodila).

68. Izplačilo zavarovalnih vsot (šifra osnove 260) banka obdela na način iz 38. točke tega navodila. Zavarovalne vsote lahko izplača tudi v efektivnem tujem denarju ali na devizni račun slovenskim državljanom iz 33. člena ZDP.

Kotizacije in druga podobna plačila (račun 7383)

69. Organizator sodelovanja s tujino zbira sredstva na račun kotizacij in drugih podobnih plačil za organiziranje raznih prireditev in humanitarnih akcij na računu 7383.

Banka obdela plačila na račun na način iz 36. točke tega navodila ali v smislu 67. točke tega navodila (šifra osnove 781 ali 802).

70. Plačilo v tujino banka obdela na podlagi pravnega naloga 1450 (šifra osnove 780 ali 802) v breme računa 7383 na način, predpisan s tem navodilom.

Plačilo stroškov v državi banka obdela v breme računa 7383 na način, predpisan v 38. točki tega navodila.

Kreditni mednarodnih finančnih organizacij (račun 7171)

71. Banka obdela plačilo iz tujine z obrazcem 743 (šifra osnove 521).

72. Sredstva na računu se uporabljajo za plačevanje storitev tujim izvajalcem na način, predpisan s tem navodilom. Če se plačilo opravi v efektivnem tujem denarju, je, potrebno dovoljenje Banke Slovenije.

IV. POSEBNI POSLI

Druge turistične storitve

73. Domača oseba, ki se ukvarja z opravljanjem storitev iger na srečo, mora efektivni tuji denar, ki presega valutni maksimum, določen s sklepom pristojnega upravnega organa, prodati pooblaščenim banki z nalogom 743 (šifra osnove 710) na način, predpisan s tem navodilom.

Banka vključi znesek tuje efektive v stolpec »razne osnove« v specifikaciji odkupljenega efektivnega tujega denarja in položenega na devizne račune (obrazec št. 53 tega navodila).

Kolikor so obveznosti večje od vplačil v efektivnem tujem denarju, lahko domača oseba na podlagi predloženega in potrjenega dnevnega obračuna, ki izkazuje večje obveznosti od vplačil in stanja valutnega maksimuma, kupi tujo efektivo pri pooblaščenim banki na način, določen v 34. točki tega navodila (šifra osnove 711).

Maloobmejni promet in mednarodni sejamski kompenzacijski posli

74. Plačila iz tujine in plačila v tujino v maloobmejnem prometu se, v skladu s sklenjenimi mednarodnimi pogodbami o tem prometu, izvajajo na način, predpisan

s tem navodilom. Plačila banke opravljajo preko posebnih računov (račun 3101 ali 7018) in v valuti, ki je določena s sklenjeno pogodbo.

75. Plačila iz prejšnje točke opravljajo pooblaščenice banke, ki imajo odprt poseben račun oziroma vodijo poseben račun tuji banki, predviden s sklenjeno pogodbo oziroma odobren od Banke Slovenije.

76. Plačilo iz tujine banka obdela na način iz 4.-6. točke, izplačilo protivrednosti v domači valuti pa na način iz 22.-25. točke tega navodila s tem, da banka lahko izplača protivrednost v domači valuti le do višine salda na računu.

Plačila v tujino opravlja banka na način iz 26.-28. točke tega navodila.

Službena potovanja v tujino

77. Plačilo stroškov službenega potovanja v tujino (šifra osnove 340) se lahko opravi v efektivnem tujem denarju, z nostro čekom ali s prodajo potovalnega čeka tujega izdajatelja. Banka izvrši izplačilo na podlagi pravnega naloga domače pravne osebe.

Domača oseba je dolžna v nalogu 1450 navesti ime in priimek ter številko potne listine osebe, ki potuje v tujino.

Pooblaščenica banka knjiži izplačilo v breme računa 8204 ali 7191 in:

- v dobro računa 3000 (efektiva) ali
- v dobro računa 7387 (nostro čeki) ali
- v dobro računa 7883 (potovalni čeki) (marža v prihodek banke)

Znesek izplačanega tujega denarja banka vključi v stolpec »razne osnove« v specifikaciji prodanega efektivnega tujega denarja in dvignjenega z deviznih računov (obrazec št. 54).

Na enak način banka obdela tudi dvig gotovine za plačilo eksploatacijskih stroškov s tem, da je šifra osnove glede na prevozno sredstvo lahko 210, 224, 234, 244 ali 254.

78. Po opravljeni službeni poti opravi domača oseba v roku sedmih delovnih dni pri banki obračun stroškov potovanja.

Če so stroški večji od akontacije, domača oseba da za razliko banki dodatni nalog 1450 (šifra osnove 340) in vplača protivrednost v domači valuti. Banka izplača razliko v efektivnem tujem denarju, v domači valuti ali z odobritvijo na devizni račun občana. Banka izplačilo knjiži na način, opisan v 77. točki tega navodila. Če se poračun opravi v dobro deviznih računov občanov, banka knjiži:

- v breme računa 8204 v breme 3000
- v dobro računa 3000 v dobro 727

79. Če je akontacija večja od stroškov, mora domača oseba opraviti obračun z banko tako, da vrne banki tujo efektivo ali tuje čeke skupaj z nalogoma 743 (šifra instrumenta plačila 8 - efektiva ali 2 - čeki, šifra osnove 340) in nalog 745. Banka knjiži vračilo na način, naveden v točkah 21.-24. tega navodila istega ali naslednjega delovnega dne od dneva prejema vračila.

Mednarodne poštna nakaznice

80. Plačila iz tujine z mednarodno poštno nakaznico (v nadaljnjem besedilu: MPN) izplača pošta domačim in tujim osebam iz 6. člena ZDP protivrednost v domači valuti po nakupnem tečaju, veljavnem na dan izplačila.

Domača oseba (v roku petih delovnih dni) ali tuja oseba lahko na podlagi uničenega kupona MPN pri banki ponovno kupita devize v tuji efektivni ali za polog na svoj devizni račun. Banka knjiži z internim nalogom (šifra osnove 711):

- v breme računa 8204
 - v dobro računa 3000 ali 708 ali 727
- (marža v prihodek banke)

Za opravljeno izplačilo v devizah lahko pooblaščen banki dostavi banki, ki po dogovoru s pošto vnovčuje MPN v tujini, zahtevo za odobritev deviz na računu 7000 v roku petih delovnih dni od dneva izplačila ali odobritve deviz domači oziroma tuji osebi. Ta banka odobri devize pooblaščen banki na računu 7000 in obremeni račun Poštne hranilnice 7002 ob predložitvi izplačanega kupona MPN, če je za predloženo MPN dobila devizno pokritje.

Tuji bančni čeki in evročeki

81. Domača oseba lahko za prodano blago in opravljene storitve tujim osebam v državi sprejme plačilo v bančnih čekih ali evročekih, če sklene s pooblaščen banko ustrezno pogodbo.

82. Prejete bančne čeke domača oseba preda pooblaščen banki, ki te čeke sprejme v inkaso in jih pošlje na vnovčenje v tujino brez lastne odgovornosti za izplačilo čekov. Vnovčenje čekov v tujini opravi pooblaščen banka na način iz 4.-6. točke tega navodila (šifra osnove 710), izplačilo protivrednosti v domači valuti pa na način, določen v 22.-25. točki tega navodila. S čeki, vlečenimi na pooblaščen banko, ravna na način, predviden v 14.-20. točki tega navodila.

83. Če se izplačilo evročekov opravlja z računa 8081 tuje banke pri pooblaščen banki, ki je zbirni center za evročeke, banka izplača domači osebi nominalno vrednost evročeka v domači valuti. Plačilo banka opravi na način, predviden v 4.-6. in 22.-25. točki tega navodila (šifra osnove 710) s tem, da obveze za nerazporejeno plačilo iz tujine knjiži na računu 25490.

Nakupi in prodaje terjatev in obveznosti, ki izvirajo iz poslov s tujino

84. Kadar končni uporabnik terjatve do tujine proda terjatev drugi domači osebi, je potrebno v nalogu 745 kot končnega uporabnika navesti matično številko in naziv kupca terjatve, vsi ostali podatki o poslu, zahtevani v nalogu 745, pa ostanejo nespremenjeni.

85. Če je kupec terjatve tuja oseba, se plačilo obdela kot plačilo iz tujine s podatki za osnovni posel, iz katerega je terjatev nastala. Spremeni se samo podatek o tujem partnerju (nalogodajalcu).

86. Domače osebe, ki so prevzele obveznost do tujine, morajo pri plačilu obveznosti v nalog 1450 vpisati vse podatke za osnovni posel, po katerem je obveznost nastala.

Sodni carinski in drugi depoziti

87. Nakazila iz tujine, prenose z deviznih računov v državi in vplačila v efektivnem tujem denarju obdela banka z nalogom 743 (šifra osnove 892 - ostalo, ustanove) in knjiži v dobro računa

- 7380 poslovne banke (sodni in drugi depoziti) ali
- 7380 Banke Slovenije (carinski depoziti).

Ostalo

88. Za obdelavo plačil iz tujine in v tujino po poslih izvoza blaga in storitev, ki v tem navodilu niso posebej navedena, se smiselno uporabljajo določbe tega navodila.

- Plačila za potrebe države in njenih organov

89. Banka Slovenije opravlja plačila za potrebe državnih organov na način in v rokih, predpisanih s tem navodilom.

90. Nalog iz tujine za uporabnike iz prejšnje točke (nalog 743) so banke dolžne istega ali naslednjega delovnega dne od dneva prejema obvestila poslati hkrati z nalogom 747 v izvršitev Banki Slovenije, ki knjiži:

- v breme računa 7000
- v dobro računa 25731 in
- v breme računa 3100
- v dobro računa 3110.

V. STORNIRANA PLAČILA

91. Storno opravljenega plačila v tujino se obdela na način iz 4.-6. točke tega navodila, izplačilo protivrednosti v domači valuti pa na način iz 22.-25. točke tega navodila tako, da se v nalogih navede šifra instrumenta plačila za storno in šifra osnove, po kateri je bilo izvršeno plačilo v tujino.

92. Storno plačila iz tujine, po katerem je bila izplačana protivrednost v domači valuti, se obdela na način iz 26.-28. točke tega navodila, s tem da se v nalogu navede instrument plačila za storno in šifro osnove, po kateri je bilo opravljeno plačilo iz tujine.

Za storniranje plačil iz tujine, za katera ni bila izplačana protivrednost v domači valuti, da uporabnik plačila pooblaščen banki samo nalog 1450, izpolnjen na gornji način, na podlagi katerega pooblaščen banka opravi plačilo v breme računa 25731.

VI. MEDBANČNI ODNOSI

93. Medbančni odnosi v Republiki Sloveniji se v poslih plačilnega prometa s tujino obračunavajo v devizah ali v domači valuti, če se plačilni promet s tujino opravlja v domači valuti.

Obračun v domači valuti se opravi v nominalnem znesku ob istočasni predložitvi predpisanega naloga (nalog 743 ali 746).

94. Za obračun v devizah pooblaščen banko vodijo druga drugi devizne tekoče račune.

Devizni tekoči računi pooblaščenih bank so:

- 7000 - tekoči devizni računi pooblaščenih bank
- 3110 - tekoči devizni računi pri pooblaščenih bankah
- 3111 - prehodni račun tekočih deviznih računov pri pooblaščenih bankah
- 3119 - sredstva posebnih depozitov pri pooblaščenih bankah

95. Za obračun v devizah prek deviznega tekočega računa banka uporablja nalog na nalogu 747, v katerega vključi zneske iz posameznih nalogov (743, 746). Banka knjiži na način, opisan v 8. točki tega navodila.

96. Pooblaščen banka, ki vodi devizni tekoči račun (7000) drugi banki, je dolžna pravilne naloge izvršiti v okviru razpoložljivega salda na tem računu istega ali naslednjega delovnega dne od dneva prejema naloga.

97. Pooblaščen banko lahko terjatve na deviznem tekočem računu pri drugi banki uporabi za izvrševanje svojih nalogov, jih proda na deviznem trgu ali jih prenese na svoj račun v tujini.

Pooblaščen banke iz 1. odstavka te točke lahko pobotajo medsebojne terjatve in obveznosti na deviznih tekočih računih, brez transferja sredstev prek računov v tujini.

98. Banke prenašajo sredstva med računi 3100 v tujini z nalogom 746:

- v okviru ene banke: šifra osnove 561 oziroma 161,

- med dvema bankama: šifra osnove 562 oziroma 162,

- med Banko Slovenije in pooblaščen banko: šifra osnove 555 oziroma 155.

99. Pooblaščen banke so dolžne dekadno usklajevati stanja terjatev in obveznosti na deviznih tekočih računih (3110, 7000).

100. Kadar banka plačuje v tujino v valuti, v kateri nima dovolj sredstev na računu za izvršitev svoje obveze, kupi manjkajoča sredstva v tujini in knjiži:

- v breme računa 3100 kupljena sredstva

- v dobro računa 3100 prodana sredstva.

Konverzijo opravi z nalogom 746 (šifra osnove 577 oziroma 177) s tem, da v nalogu 746 v polju »šifra države« navede šifro valute v oziroma-iz katere se konverzija opravi.

101. Kadar nalogodajalec zagotovi kritje za plačilo v tujino v drugi valuti kot pa želi izvršiti transakcijo, banka knjiži na podlagi naloga 1450:

- v breme deviznega računa (valuta kritja)

- v dobro računa 7191 (valuta transakcije)

(marža v prihodek banke) in

- v breme računa 7191 (valuta transakcije)

- v dobro računa 3100 (valuta transakcije).

C. PLAČILNI PROMET V DOMAČI VALUTI

102. Tuje osebe poslujejo v domači valuti preko računov 8081, 8082 in 8084. Sredstva na teh računih lahko uporabljajo prosto za plačevanje v državi.

103. Na račun 8081 knjiži banka nadomestila kot odškodnine v primeru razlastitve, nacionalizacije in drugih ukrepov, ki so po svojem učinku enaki razlastitvi ali nacionalizaciji, zavarovalnine in sredstva v domači valuti, ki izvirajo iz prodaje deviz.

Za plačila na račun 8081 uporablja banka obrazce in postopke kot za plačilo na devizni račun tujca (račun 708).

104. Na račun 8082 knjiži banka neposredno na podlagi virmanskega naloga dediščine in vsa ostala vplačila v domači valuti razen osebnega dohodka in drugih prejemkov, izplačanih tuji fizični osebi, zaposleni v podjetju, zavarovalni organizaciji, banki in drugi finančni organizaciji v državi.

105. Na račun 8084 knjiži banka neposredno na podlagi virmanskega naloga osebne dohodka in druge prejemke, izplačane tuji fizični osebi.

106. Sredstva na računu 8081 lahko tuja oseba prosto transferira na devizni račun nerezidenta ali v tujino. Banka takšen transfer opravi na podlagi naloga 746 (šifra osnove 105) in knjiži:

- v breme 8081

- v dobro 7191,

- v breme 7191

- v dobro 3100 oziroma 708.

Za vsa plačila s tega računa v državi uporablja banka iste postopke in obrazce kot za plačila z deviznega računa tujca (računa 708) s tem, da obvezo za neizplačano plačilo iz tujine knjiži na računu 25490.

107. Sredstva na računu 8082 lahko tuja oseba uporablja izključno za plačila v državi razen dediščin, ki jih lahko tuja oseba ob zagotovljeni reciprociteti z omejitvami in na način, ki velja za sredstva na računu 8084, prenese na račun 8081, devizni račun 708 ali v tujino.

Banka z nalogom 1450 knjiži:

- v breme 8084

- v dobro 8204,

- v breme 8204

- v dobro 3100 oziroma 708.

Banka sme zahtevati od tuje osebe, da predloži potrdilo ministrstva za zunanje zadeve o zagotovljeni reciprociteti za transfer dediščin. Brez tega potrdila opravi banka transfer v primerih, ko ji je obstoj reciprocitete znan.

108. Sredstva na računu 8084 uporablja tuja oseba za plačila v državi, sme pa jih tudi konvertirati v svojo domicilno valuto pod pogojem, da je ta valuta transferabilna v državo stalnega prebivališča na način iz prejšnje točke navodila.

Če je domicilna valuta tuje fizične osebe jugoslovanski dinar, opravi banka na podlagi naloga 1450 konverzijo v jugoslovanski dinar. Dinarje za te potrebe banka kupi na borzi. Na zahtevo tuje fizične osebe, če je z republiko stalnega bivališča tujca sklenjen ustrezen sporazum, banka transferira znesek v YUN v to republiko ali pa ga, tako kot v primeru, ko ustreznega sporazuma ni, izplača v gotovini. V tem primeru dokument o prodaji YUN velja kot potrdilo za iznos iz države tudi za zneske, ki presegaajo znesek določen kot najvišji dovoljeni iznos.

Č. DOSTAVLJANJE POROČIL IN PODATKOV O PLAČILNEM PROMETU S TUJINO

109. Domače osebe iz 6. člena ZDP so dolžne Banki Slovenije dostavljati podatke in poročila o stanju in prometu na računih, navedenih v prilogi 1, na način in v rokih, predpisanih s tem navodilom.

110. Poročila o stanju in prometu računov banke izdelajo na obrazcu št. 51 - Poročilo o stanju in prometu, ki je sestavni del tega navodila.

Pooblaščen banko lahko po dogovoru z Banko Slovenije dostavlja zahtevane podatke (poročila, priloge) na magnetnih medijih. V tem primeru ji ni potrebno skrbeti za dodaten izvod obrazcev za potrebe statistike.

111. Če ima pooblaščen banko organizacijski del izven Republike Slovenije, je dolžna v Banko Slovenije dostavljati ločeno poročila za del banke na teritoriju Slovenije in za organizacijske enote izven Slovenije.

112. Organizacijski deli na območju Republike Slovenije tistih bank, ki imajo sedež izven Republike Slovenije, so dolžni pošiljati poročila Banki Slovenije.

Organizacijski deli pošiljajo poročila za tiste račune, ki jih vodijo.

113. Banke morajo izdelati poročila za račune iz priloge 1 glede na datume knjiženja sprememb na računih. Enako velja tudi za vsa druga poročila, ki jih banke dostavljajo Banki Slovenije.

Stanje na računu je praviloma pozitivno in se izračunava:

aktivni računi:
začetno stanje + promet v breme - promet v dobro
= končno stanje
pasivni računi:
začetno stanje - promet v breme + promet v dobro
= končno stanje

114. Poročila o stanju in prometu morajo pooblašene banke dostavljati Banki Slovenije v roku 10 dni po izteku dekade, s tem da morajo biti knjižene vse spremembe na računih v tej dekadi.

115. Stanja poročil, ki jih morajo pooblašene banke dostavljati Banki Slovenije za zadnji dan v mesecu, se morajo ujemati s podatki iz KNJ-BIFO.

D. OBRAZCI IN NAVODILA ZA IZPOLNJEVANJE

116. S tem navodilom sta predpisani vsebina in oblika obrazcev. Število izvodov obrazcev ni predpisano, saj je odvisno od tehnologije dela v bankah in pri komitentih bank. Kadar je to mogoče in se tako dogovorita

banka in komitent ali dve banki med seboj, lahko komuniciranje poteka tudi prek drugih ustreznih medijev s tem, da mora vsebina sporočila ustrezati predpisani vsebini obrazca in da je s tehnologijo zagotovljeno izvajanje določil zakona, ki ureja vodenje knjigovodstva.

Prav tako ni predpisana specifikacija obrazcev, ki se lahko uporablja (po dogovoru med banko in komitentom) na poljubnem mediju s tem, da mora vsebina specifikacije ustrezati standardni vsebini obrazca.

V navodilih za izpolnjevanje obrazcev je označeno, katere podatke mora nalagodajalec obvezno vpisati v obrazec in katere ne.

Banka je dolžna ob prejemu obrazca preveriti, ali je obrazec pravilno izpolnjen (ali so izpolnjena vsa obvezna polja) in ali so vpisane šifre pravilne.

117. Navodila za izpolnjevanje obrazcev

118. To navodilo začne veljati z dnem objave v Uradnem listu Republike Slovenije.

Gouverner
Banke Slovenije
dr. France Arhar l. r.

VP	OBVESTILO O PLAČILU IZ TUJINE	obr. 743
1	O banka, ki je dobila plačilo: naziv in matična številka	7 številka
2 59	O uporabnik plačila: naziv in matična številka O šifra instrumenta plačila	7 številka 1 številka
3 20	O številka naloga, pod katero je evidentiran v banki	16 znakov
4 52	O tuja banka: naziv in šifra države ali SWIFT oznaka (adresa)	3 številke 8 znakov
5 50	O tuji partner: naziv, naslov in šifra države	3 številke
6 54	N kontokorentna banka in SWIFT oznaka (adresa)	8 znakov
7 70	O namen plačila in šifra osnove plačila	3 številke
8 32A	O šifra valute O oznaka valute O znesek v valuti O datum valutacije	3 številke 3 znaki 13+2 DD.MM.LL
9 72	N stroški, zadržani v tujini: provizija tuji stroški	13+2 13+2
10	O podatki za knjiženje v banki	
11	N podatki za knjiženje v banki	
12	N opombe	
13	O overitev banke O - obvezen podatek N - neobvezen podatek	DD.MM.LL

Dodatna pojasnila:

Obrazec izpolni banka, razen rubrike 12, katero naknadno dopolni uporabnik plačila iz tujine.

2. Če je uporabnik plačila iz tujine fizična oseba (določene šifre osnov), se lahko vpiše matična številka republiške pripadnosti fizične osebe. Če je naslov fizične osebe (iz priliva) izven Republike Slovenije, je ta fizična oseba nerezident.

4. Šifra države se vpiše samo v primeru, da naša banka s tujo banko ne posluje preko SWIFT, sicer je potrebno izpolniti SWIFT oznako (adreso) tuje banke.

6. Izpolni se samo v primeru poslovanja preko SWIFT.

8. Datum valutacije je datum priliva na račun v tujini oziroma datum, kadar je znesek knjižen v breme deviznega računa tujca pri nas.

12. Podatki za DDK, ki jih uporabnik plačila iz tujine naknadno vpiše v izvod obrazca, namenjenega za spremljanje v DDK BS (začasno).

VP	NALOG ZA IZPLAČILO PROTIVREDNOSTI V DOMAČI VALUTI	obr. 745
1	O uporabnik plačila: naziv in matična številka	7 številka
2	O banka, ki je dobila plačilo: naziv in matična številka O šifra instrumenta plačila	7 številka 1 številka
3	O številka naloga 743 N podštevilka naloga O datum obrazca 743	16 znakov 2 številki DD.MM.LL

4	O	šifra države tujega partnerja	3 številke
5	O	datum valutacije priliva	DD.MM.LL
	O	šifra valute	3 številke
	O	oznaka valute	3 znaki
	O	skupni znesek v valuti	13+2
6	O	šifra osnove plačila	3 številke
	N	registrska številka pogodbe	6 številke
	N	leto pogodbe	2 številki
	N	številka ICD ali fakture	6 številke
	N	datum ICD ali fakture	DD.MM.LL
	N	registrska številka kredita	6 številke
	O	znesek v valuti	13+2
7	O	podatki za knjiženje v banki	
8	N	podatki za knjiženje v banki	
9	O	končni uporabnik: naziv in matična številka številka žiro računa	7 številke
10	O	overitev podjetja	DD.MM.LL
11	O	obračunani bančni stroški po veljavni tarifi	13+2
	O	overitev banke	DD.MM.LL
	O	obvezen podatek	
	N	neobvezen podatek	

Dodatna pojasnila:

Uporabnik plačila iz tujine izdela toliko obr. 745, kolikor je končnih uporabnikov. Rubrike 7, 8 in 11 dopolni banka.

1. Podatek iz rubrike 2 obrazca 743.

2. Podatek iz rubrike 1 obrazca 743.

3. Številka naloga iz rubrike 3 obr. 743; podštevilka naloga je zaporedna številka obr. 745 v okviru enega 743, če se plačilo razporeja na več končnih uporabnikov; datum obrazca 743 iz rubrike 13 obr. 743.

5. Datum valutacije iz rubrike 10 obr. 743; skupni znesek v valuti je znesek priliva, ki se razporeja na končnega uporabnika, na katerega je izstavljen nalog 745. Vsota zneskov vseh nalogov 745 po enem prilivu mora biti enaka znesku iz obrazca 743.

6. Podatki za kontrolo (razen šifre osnove) se vpisujejo samo za tiste vrste poslov, ki jih spremlja DDK BS (Navodila v zvezi z zajemanjem, obdelavo in prenosom podatkov za ugotavljanje odprtih terjatev in obveznosti do tujine (Ur. l. RS, št. 18/91) oziroma, kadar gre za kredit je potrebno vpisati poleg šifer osnov (glavnica in obresti) še registrsko številko kredita. Ne glede na to, ali je končni koristnik (lastnik terjatve) isti kot ob sklenitvi posla, se v to rubriko vpišejo vsi podatki, ki jih spremlja BS (številka osnovne pogodbe).

9. V primeru, ko je bila terjatev enkrat ali večkrat prodana, se vpišejo podatki o končnem koristniku (lastniku terjatve) na dan izplačila protivrednosti v domači valuti.

11. Banka obračuna bančne stroške, transferno provizijo in druge dejanske stroške (sorazmerni del). Podatek je odbitna postavka od protivrednosti priliva, ki se razporeja na končnega uporabnika.

VP 70	NALOG ZA NAKAZILO V TUJINO /OBVESTILO O ČR PANJU AKREDITIVA		obr. 1450
1 52	O	nalogodajalec: naziv in matična številka	7 številke
2	O	banka, ki bo opravila plačilo: naziv in matična štev.	7 številke
	O	šifra instrumenta plačila	1 številka
3 20	O	številka naloga oziroma št. akreditiva	16 znakov
4	N	način izvršitve plačila in znesek v valuti plačila	
5 59	O	tuji partner: naziv, naslov in šifra države	3 številke
6 53	O	tuja banka: naziv in šifra države ali SWIFT oznaka (adresa)	3 številke 8 znakov
7 32A	O	šifra valute	3 številke
	O	oznaka valute	3 znaki
	O	znesek v valuti	13+2
	O	datum valutacije	DD.MM.LL
8	O	šifra osnove plačila	3 številke
	N	registrska številka pogodbe	6 številke
	N	leto pogodbe	2 številki
	N	režim	2 številki
	N	registrska številka kredita	6 številke
	O	končni uporabnik: naziv in matična številka	7 številke
	O	znesek v valuti	13+2
9	O	podatki za knjiženje v banki	
10	N	podatki za knjiženje v banki	

11	N	podatki za knjiženje v banki	
12	O	vplačano kritje: datum	DD.MM.LL
	O	račun	
	N	znesek	13+2
13	O	overitev nalogodajalca	DD.MM.LL
14	O	overitev banke	DD.MM.LL
		O - obvezen podatek	
		N - neobvezen podatek	

Dodatna pojasnila:

Nalog za nakazilo v tujino izpolni nalogodajalec, razen rubrik 3, datum valutacije v rubriki 7, 9-11 in 14, katere izpolni banka.

4. Način izvršitve se vpiše samo v primeru, kadar nalogodajalec izrecno zahteva določeni način plačila (npr. ček).

6. Šifra države se vpiše samo v primeru, da naša banka s tujo banko ne posluje preko SWIFT, sicer je potrebno v drugo polje vpisati SWIFT oznako (adreso) tuje banke.

7. Datum valutacije je datum, ko bo odobren račun banke v tujini oziroma račun tuje osebe pri nas.

8. Podatki za kontrolo (razen šifre osnove) se vpisujejo samo za tiste vrste poslov, ki jih spremlja DDK BS (Navodila v zvezi z zajemanjem, obdelavo in prenosom podatkov za ugotavljanje odprtih terjatev in obveznosti do tujine, Ur. l. RS, št. 18/91). Kadar gre za kredit je potrebno vpisati poleg šifer osnov (glavnica in obresti) še registrsko številko kredita. Podatki o režimu se vpisujejo samo za tista plačila, ki so in kadar so omejena z režimi.

12. Podatki o kritju za plačilov v tujino (deviznem ali v SLT).

13. Prostor za dodatno zahtevane podatke (npr. št. soglasja ustreznega organa)

14. Banka v tej rubriki overi pravilnost naloga (režimska kontrola).

VP 71 NALOG ZA OTVORITEV AKREDITIVA

obr. 1451

Nalog za otvoritev akreditiva (obrazec 1451) izpolni nalogodajalec;

- prva stran se nanaša na akreditivne pogoje in se izpolni po zahtevah rubrik obrazca,

- druga stran pa se nanaša na podatke iz pogodbe s tujim partnerjem in se izpolni na enak način kot nalog 1450 razen rubrik:

2. V polje pod oznako obrazca se vpiše šifra instrumenta plačila, ki je vedno 3.

3. Številka akreditiva, pod katero je ta odprt v banki.

4. Se ne izpolni.

5. Naziv in naslov tujega partnerja, uporabnika akreditiva; v osenčeno polje šifra države tujega partnerja.

6. Tuja banka, pri kateri je akreditiv odprt.

Obvestilo o črpanju akreditiva izdelata banka na obrazcu 1450 na zgoraj opisani način, razen 2. rubrike, kjer je šifra instrumenta plačila vedno 5.

VP 66/77 SPLOŠNI DEVIZNI NALOG

obr. 746

Obrazec 746 se uporablja za knjiženje prenosa deviz z enega na drugi devizni račun, v medsebojnih odnosih med bankami, lahko pa se uporablja tudi kot interni nalog v pooblašeni banki. Rubrike tega obrazca se izpolnijo po navodilih v obrazcu.

Lahko se nadomesti z internim nalogom banke, če ta vsebuje vse zahtevane podatke.

Natiskani označbi 66 za plačila iz tujine in 77 za plačila v tujino se uporabljata pri avtomatski obdelavi podatkov. Zaradi tega se pri dostavljanju tega naloga s poročilom o stanju in prometu določenega računa odvečna označba uniči s prečrtanjem.

Šifra države se izpolnjuje samo v primeru nakupa ali prodaje deviz v tujini (šifra osnove 577 ali 177): če podatek predstavlja VP66 (plačilo iz tujine, v breme računa 3100, šifra osnove 577), je potrebno v rubriko za šifro države vpisati šifro valute, iz katere je bilo plačano kritje za nakup. Če pa podatek predstavlja VP77 (plačilo v tujino, v dobro računa 3100, šifra osnove 177), je potrebno v rubriko za šifro države vpisati šifro valute, ki jo s tem transferom banka kupuje.

obrazec 747 - SKUPNI NALOG ZA PRENOS DEVIZ

Obrazec 747 se uporablja za knjiženja sprememb na deviznih tekočih računih pooblaščenih bank za prenose deviz, ki se opravljajo z deviznega računa pri eni banki na devizni račun pri drugi banki. Podatki se v ta obrazec vnašajo iz temeljnih nalogov za prenos deviz (743, 746). Nalog na tem obrazcu da pooblaščen banki, ki iniciativno knjiži spremembo na deviznem tekočem računu, ki ga vodi drugi pooblaščen banki. Rubrike in stolpci v tem obrazcu se izpolnjujejo po opisih v obrazcu.

obrazec št. 51 - POROČILO O STANJU IN PROMETU

Poročilo mora banka izdelati v originalnih valutah, zneski morajo biti na 2 decimalki za vsak račun posebej.

obrazec št. 53 – SPECIFIKACIJA ODKUPLJENIH EFEKTIVNIH TUJIH VALUT IN ODOBRENIH DEVIZNIM RAČUNOM (račun 3000)

STOLPEC		
odkupljeno za domačo valuto	– od tujih oseb – od domačih fiz. oseb	osnova 701 osnova 796
odobreno deviznim računom	– občanov – tujih oseb	osnova 797 osnova 898
razne osnove		razne šifre
pologi na račune iz 26. člena ZDP		razne šifre
prenosi	– iz tujine – med bankami v državi	osnova 552 osnova 563

Poročilo je potrebno izdelati v originalnih valutah. Vsota vseh postavk v vrstici mora biti enaka prometu v breme računa za to valuto. V stolpec »razne osnove« se vpiše podatek iz vseh nalogov 743 in 746, kjer se promet knjiži v dobro računa 25731. Za ta stolpec je specifikaciji potrebno priložiti kopije vseh nalogov. Šifre osnov, za katere je v obrazcu predviden poseben stolpec, se ne smejo pojaviti v stolpcu »razne osnove«.

V poročilih morajo biti prikazane tudi nekonvertibilne valute, ki jih banke sprejemajo na inkaso, vendar se podatki ne upoštevajo kot aktiva banke oziroma se ne prištevajo k stanju na računu pri ugotavljanju devizne pozicije banke.

obrazec št. 54 – SPECIFIKACIJA PRODANIH EFEKTIVNIH TUJIH VALUT IN IZPLAČANIH V BREME DEVIZNIH RAČUNOV (račun 3000)

STOLPEC		
prodana efektiva	– domačim fizičnim osebam – tujim osebam – retransfer – podjetjem in drugim pravnim osebam	osnova 700 osnova 711 razne šifre
dvignjena efektiva z deviznih računov	– občanov – tujih oseb	osnova 897 osnova 898
prenosi	– v tujino – med bankami v državi	osnova 152 osnova 163

Poročilo je potrebno izdelati v originalnih valutah. Vsota vseh postavk v vrstici mora biti enaka prometu v dobro računa 3000 za to valuto. V stolpec »razne osnove« se vnese podatek iz vseh nalogov 1450, v katerih so nalogodajalci podjetja in druge pravne osebe. Za ta stolpec je specifikaciji potrebno priložiti kopije vseh nalogov. Šifre osnov, za katere je v obrazcu predviden poseben stolpec, se ne smejo pojaviti v stolpcu »razne osnove«.

V poročilih morajo biti prikazane tudi nekonvertibilne valute, ki jih banke sprejemajo na inkaso, vendar se podatki ne upoštevajo kot aktiva banke oziroma se ne prištevajo k stanju na računu pri ugotavljanju devizne pozicije banke.

obrazec št. 55 – SPECIFIKACIJA ODKUPLJENIH TUJIH ČEKOV IN ODOBRENIH DEVIZNIM RAČUNOM (račun 3010)

Ta obrazec se uporablja kot specifikacija bremenitve računa 3010, razen stolpca »prenosi v tujino«, v kateri se prikaže odobritev računa.

STOLPEC		
odkupljeno za domačo valuto	– od tujih oseb – od domačih fizičnih oseb	osnova 701 osnova 796
odobreno v korist deviznih računov	– občanov – občanov (rente, pokojnine invalidnine) – tujih oseb	osnova 797 osnova 800 osnova 898
plačila iz tujine v korist podjetij in drugih pravnih oseb		razne šifre
pologi na račune iz 26. člena ZDP		razne šifre
prenosi v tujino		osnova 115

Poročilo je potrebno izdelati v originalnih valutah. Vsota vseh postavk v vrstici, razen osnove 115, mora biti enaka prometu v breme računa 3010.

Znesek v stolpcu »prenosi v tujino« (šifra osnove 115) mora ustrezati prometu v dobro računa. V dobro računa se knjižijo čeki, ki so poslani v tujino v plačilo, in plačilo vlečenih čekov v breme prejetega kritja.

V stolpec »razne osnove« se vnese podatek iz vseh nalogov (743, 746), v katerih so uporabniki podjetja in druge pravne osebe in kjer se promet knjiži v dobro računa 25731. Za ta stolpec je specifikaciji potrebno priložiti kopije vseh nalogov. Šifre osnov, za katere je v obrazcu predviden poseben stolpec, se ne smejo pojaviti v stolpcu »razne osnove«.

obrazec št. 56 - SPECIFIKACIJA PROMETA V BREME RAČUNA 701

STOLPEC

nakazila v tujino:	vsi nalogi 1450 in 746 (v dobro računa 3100), šifra osnove 101,
v korist deviznih računov občanov:	plačila iz tujine, obrazec 743, šifra osnove 800,
izplačano v domači valuti:	vsa izplačila v domači valuti (v dobro računa 25794 ali 25737 ali 2549), šifra osnove 780 ali 892,
prejeta pokritja za čeke:	plačila iz tujine za čeke, poslane na vnovčenje, šifra osnove 515,
dotacije za efektivo, poslano v tujino:	vsa plačila iz tujine v dobro računa 3011, šifra osnove 552,
razne osnove:	vse transakcije (obrazci 743 in 746), kjer je uporabnik plačila domača pravna oseba in se plačilo usmeri v dobro rn 25731, 29201 ali računov iz 26. člena ZDP. Poročilu je potrebno priložiti kopije vseh nalogov. Šifre osnov, za katere je v obrazcu predviden poseben stolpec, se praviloma ne smejo pojaviti v stolpcu »razne osnove«;
provizija:	obračun provizije za opravljene storitve plačilnega prometa (obrazec 743 ali 746), šifra osnove 400,
prenosi med računi:	vsi prenosi v dobro deviznih računov tujcev (rn. 708) ali računov tujih bank (rn. 701), šifra osnove 165.

Poročilo je potrebno izdelati v originalnih valutah. Vrsta vseh postavk v vrstici mora biti enaka znesku iz poročila za to valuto.

obrazec št. 57 - SPECIFIKACIJA PROMETA V DOBRO RAČUNA 701

STOLPEC

nakazila iz tujine:	vsa nakazila iz tujine (v breme računa 3100), šifra osnove 501,
prenosi med računi:	prenosi z deviznih računov tujcev (rn. 708) ali tujih bank (rn. 701), šifra osnove 565,
nakazila z deviznih računov občanov:	plačila v tujino v breme deviznih računov občanov, šifra osnove 894,
storno priliva za občane:	vračila prejetih plačil iz tujine (obrazec 1450, instrument plačila 2, šifra osnove 800 ali 781),
razne osnove:	plačila v tujino za potrebe pravnih oseb z obr. 1450 (v breme računa 820 ali računov iz 26. člena ZDP). Poročilu je potrebno priložiti kopije vseh nalogov. Šifre osnov, za katere je v obrazcu predviden poseben stolpec, se praviloma ne smejo pojaviti v stolpcu »razne osnove«;
bančni stroški:	plačilo tujih bančnih stroškov (v breme računa 6780), šifra osnove 400.

obrazec št. 58 - SPECIFIKACIJA PROMETA V BREME RAČUNA 708

STOLPEC

dvignjena efektiva:	vsi nalogi v dobro računa 3000 in računa 3010 (osnova 898). Če je znesek večji od protivrednosti 15.000 DEM, je poročilu potrebno priložiti kopije nalogov.
---------------------	---

nakazila v tujino:	vsi nalogi 1450 in 746 za plačilo v tujino (v dobro računa 3100), osnova 102,
izplačano v domači valuti:	vsi nalogi v dobro računa 1010, osnova 890,
plačilo stroškov v državi v domači valuti:	vsi nalogi (interni nalogi, virmani), s katerimi se plačujejo stroški v državi, ki se za uporabnika ne štejejo kot devizni priliv: v breme računa 708, v dobro računa 8071 ali 29201, osnova 892 (npr. plačilo PTT storitev, najemnin, delovne sile, ...)
transferna provizija:	vsa obračunana provizija za banko (v dobro računa 25492 ali 6780), osnova 400,
v dobro deviznih računov občanov:	vsa plačila v dobro občanov v devizah (osnova 800),
razne osnove:	vsi nalogi (obr. 743 ali 746), kjer je uporabnik domača pravna oseba, priliv pa se usmeri na račun 25731 ali račune iz 26. člena ZDP s prilivnimi šiframi osnov. Za to postavko je potrebno specifikaciji 58 priložiti kopije vseh nalogov,
prenosi med računi:	vsi prenosi v dobro računa 701 ali 708, osnova 165.

obrazec 59 - SPECIFIKACIJA PROMETA V DOBRO RAČUNA 708**STOLPEC**

nakazila iz tujine:	vsi nalogi (obr. 743), osnova 502 (v breme računa 3100),
pologi na devizne račune:	vsi pologi efektivne in čekov na devizne račune tujcev (interni nalogi v breme 3000 ali 3010, osnova 898). Poročilu je potrebno priložiti kopijo naloga, če je znesek položene efektivne večji odprotivrednosti 15.000 DEM,
pripis obresti:	pripisane obresti na devizni račun tujca, osnova 785,
prenosi med računi:	vsi prenosi v breme računa 701 ali 708, osnova 565,
nakazila z deviznih računov občanov:	vsi nalogi v breme deviznih računov občanov in v dobro računa 708, osnova 894,
razne osnove:	vsi nalogi (obr. 1450 ali 746), kjer je končni uporabnik domača pravna oseba (v breme računa 8204 ali računa iz člena 26. ZDP), s pravilno šifro osnove. Za to postavko je potrebno specifikaciji 59 priložiti kopije vseh nalogov.

Obvestilo o plačilu iz tujine

1	Banka	2	Uporabnik plačila	60
	Referent			
3	Nalog števil.			
4	Na zahtevo			
5	Po nalogu			
6	Preko			
7	Namen plačila			
8	Vam izplačamo:	Oznaka valute	Znesek v valuti	Priliv smo knjižili z valuto
	Šifra valute			
9	Po nalogu tuje banke je bilo odtegnjeno	Zastopniško provizijo	Tuje stroške	
10	V breme			
	V dobro			
11	V breme			
	V dobro			
12	Pripomba:			
13	V roku 2 dni ste dolžni poslati razpored priliva. Pri izplačilu proti vrednosti v domači valuti bomo odtegnili stroške po veljavni tarifi.			
	Kraj in datum		Žig in podpis	

Nalog za izplačilo protivrednosti v domači valuti

1 Nalogodajalec Telefon. _____ Referent _____		2 Banka <div style="text-align: right; border: 1px solid black; padding: 2px;">61</div>				
3 Na podlagi obvestila o plačilu iz tujine Nalog št. _____ od _____						
4 Ki ga je plačal v našo korist _____						
5 Šifra osnove	Številka pogodbe	Leto pog.	Št. CD ali fakture	Datum ICD ali fakture	Registrska št. kredita	Znesek
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
6 Datum valutacije		Šifra valute	Oznaka valute	Skupni znesek v valuti		
<input type="text"/>		<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>		
7 V breme				<input type="text"/>		
V dobro				<input type="text"/>		
8 V breme				<input type="text"/>		
V dobro				<input type="text"/>		
9 Izplačate končnemu uporabniku:					Matična št. končnega up.	
					<input type="text"/>	
Na žiro račun številka:						
10						
Kraj in datum				Žig in podpis nalogod.		
11						
Obračunani bančni stroški (v skladu z veljavno tarifo), odšteti od zneska za izplačilo:					<input type="text"/>	
Kraj in datum				Žig in podpis banke.		

Nalog za izvršitev nakazila v tujino (obvestilo o črpanju akreditiva)

1	Nalogodajalec				2	Banka		70
(52)	Telefon	Referent						
3								Nalog št. <input type="text"/>
(20)								
4	Znesek v valuti nakažite po pošti - telegrafsko							
5	V dobro							<input type="text"/>
(54)								
6	Pri							<input type="text"/>
(53)								
7	Šifra valute	Oznaka valute	Skupni znesek v valuti		Z valuto od			<input type="text"/>
(52A)								
8	Šifra osnove	Številka pogodbe	Leto pog	Režim	Registrska št. kredita	Končni uporabnik	Znesek	
	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
9	V breme				<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
	V dobro				<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
10	V breme				<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
	V dobro				<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
11	V breme				<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
	V dobro				<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
12	Vplačano kritje:		Datum <input type="text"/>		Račun <input type="text"/>		Znesek <input type="text"/>	
13	Kraj in datum				Žig in podpis nalogodajalca			
14	Kraj in datum				Žig in podpis banke			

Nalog za odprtje akreditiva (1. stran)

1	Nalogodajalec	2	Akreditivna banka
3	Kraj, datum	4	Številka akreditiva
5	Rok veljavnosti v		
6	Prosimo vas, da za naš račun odprete:		7 Preko tuje banke - vašega korespondenta
	nepreklicni akreditiv <input type="checkbox"/>	konfirmirani akreditiv <input type="checkbox"/>	
	prenosni akreditiv <input type="checkbox"/>	nekonfirmirani akreditiv <input type="checkbox"/>	
	S.W.I.F.T /telex/brzojavno <input type="checkbox"/>	kratko obvestilo celotno besedilo <input type="checkbox"/>	9 Ime in naslov uporabnika akreditiva
8	Kraj nakladanja: - najpozneje do: - za prevoz do:	11	v znesku z besedo
10	Delne dobave dovoljene <input type="checkbox"/> prepovedane <input type="checkbox"/>	12	Pretovarjanje dovoljeno <input type="checkbox"/> ni dovoljeno <input type="checkbox"/>
13	Akreditiv je plačljiv na vpogled <input type="checkbox"/> z akceptom <input type="checkbox"/> s prenosom <input type="checkbox"/> z odloženim plačilom <input type="checkbox"/>		
14	Akreditiv lahko uporabljamo s prezentacijo naslednjih listin		
15	Za uvoz blaga - storitev (navedite v tujem jeziku ustrezno pogodbi)	FOB <input checked="" type="checkbox"/>	C&F <input type="checkbox"/> CIF <input type="checkbox"/>
16	Listine se morajo predati banki <input type="checkbox"/> dni od datuma odpravne listine in ne pozneje od roka veljavnosti akreditiva		
17	Vse provizije in stroški v tujini po tem akreditivu znašajo	Nalogodajalec <input type="checkbox"/>	Uporabnik akreditiva <input type="checkbox"/>
18	Pripombe		
19	Za stroške in provizije vaše banke nas bremenite po vaši veljavni tarifi. Akreditiv se odpre v skladu z Enotnimi pravili in običaji za dokumentarne akreditive, Revizija 1983, Publikacija 400 MTZ.		

NALOG ZA OTVORITEV AKREDITIVA (2. stran)

1	Nalogodajalec			2	Banka		71		
(32)	Telefon	Referent							
3								Nalog št.	
(20)									
4									
5	V dobro								
(50)									
6	Pri								
(53)									
7	Šifra valute	Oznaka valute	Skupni znesek v valuti						
(32A)									
8	Šifra osnovne	Številka pogodbe	Leto pog	Režim	Registrska št. kredita	Končni uporabnik	Znesek		
9	V breme								
	V dobro								
10	V breme								
	V dobro								
11	V breme								
	V dobro								
12	Vplačano kritje:		Datum		Račun		Znesek		
13	Kraj in datum								
	Žig in podpis nalogodajalca								
14									

Splošni devizni nalog

66
77

Banka nalogodajalec

Banka uporabnik

Nalog številka		Datum	
----------------	--	-------	--

Država _____

Matična štev. nalog. uporabnika	Valuta			Znesek v dinarjih	Os-nova	Račun	
	Šifra	Oznaka	Znesek v valuti				
1	2	3	4	5	6	7	
						1	
						2	
						1	
						2	
						1	
						2	

Namen	
Kraj in datum	Štampjka in podpis banke

Poročilo o stanju in prometu

Na dan (OBDOBJE) _____

Račun

Valuta		Začetno stanje na dan	(Naziv banke)		(Mat. št.)
Oznaka	Šifra		V breme	V dobro	Novo stanje na dan
1	2	3	Znesek v tuji valuti	Znesek v tuji valuti	6

Obrazec 61

Podpis in žig banke

Nalogodajalec:

SPECIFIKACIJA št. 6

naziv: _____

mat. št.: _____

PRILOGA K OBRAZCU 1450 št. _____ z dne _____
šifra valute _____

Bruto vrednost prodanega blaga ali opravljene storitve:

– domačim osebam _____

– tujim osebam _____

Zadržana provizija pri plačilu v tujino _____

Neto vrednost za plačilo v tujino _____

Kraj in datum _____

Žig in podpis

118. To navodilo začne veljati z dnem objave v Uradnem listu Republike Slovenije.

Banka Slovenije
Guverner
dr. France Arhar l. r.

Priloga 1: Pregled računov, za katere je potrebno dostavljati statistična poročila Banki Slovenije

25490	obveze za nerazporejen priliv v domači valuti (polni se z računa 808)
25731	obveze za nerazporejen priliv v devizah (konvertibilne valute)
25735	obveze za nerazporejen priliv od investicijskih del, plačanih s pom. aranžmana, ki se knjiži preko posebnega računa (3101) priloge v breme so VP 61, VP 66; VP 70 i.p.2
3000	valute priloge v breme so VP 53, VP 60, VP 66 v dobro so VP 54, VP 70, VP 77
3001	valute poslani v tujino
3002	valute na poti
3003	valute v tujini
3010	čeki v konvertibilnih valutah priloge v breme so VP 55, VP 60, VP 66 v dobro je VP 77
3011	čeki, poslani na vnovčenje v tujino
3012	čeki, poslani na vnovčenje domačim bankam
3014	evročeki, poslani na vnovčenje v tujino
3100	redni devizni računi v tujini
3101	posebni računi poobl. banke v državi, kjer se izvajajo inv. dela (priliv se knjiži v dobro računa 25735)
3102	posebni deviznitekoči račun pri mednarodnih finančnih organizacijah
3109	ostali devizni tekoči računi v tujini priloge v breme so VP 60, VP 66 v dobro so VP 70, VP 71, VP 77
332	v tujini vezana devizna sredstva
701	devizni tekoči računi tujih bank in drugih FO priloge v breme so VP 56, VP 60, VP 66 v dobro so VP 57, VP 70, VP 77
708	ostali depoziti na vpogled v devizah tujih oseb priloge v breme so VP 58, VP 60, VP 66 v dobro so VP 59, VP 70, VP 77
711	devizni računi podjetij, pogonov in enot v tujini za izvajanje inv. del
7140	opravljanje dejavnosti podjetja v prosti coni
718	tuja vlaganja
8081	računi nerezidentov v domači valuti – transferabilni
8082	računi nerezidentov v domači valuti – netransferabilni
8084	računi nerezidentov v domači valuti – osebni dohodki

Dinamika pošiljanja poročil in potrebna dokumentacija za spremljanje prometa po računih

Za vse račune je potrebno izdelati poročilo o stanju in prometu po zahtevani dinamiki, ločeno za vsako valuto, za katero banka izkazuje stanje na računu, ter priložiti dokumentacijo:

Račun	Dinamika	Dokumentacija
25490	dnevno	priloge v breme računa
25731	dnevno	priloge v breme računa
25735	dnevno	priloge v breme računa
3000	dekadno	spec. 53 in 54, priloge za razne osnove
3001	dekadno	brez prilog
3002	dekadno	brez prilog
3003	dekadno	brez prilog
3010	dekadno	spec. 55, priloge za razne osnove
3011	dekadno	brez prilog
3012	dekadno	brez prilog
3014	dekadno	brez prilog
3100	dnevno	priloge v breme in v dobro računa
3101	dekadno	priloge v breme in v dobro računa
3102	dekadno	priloge v breme in v dobro računa
3109	dekadno	priloge v breme in v dobro računa
332	dekadno	brez prilog
701	dekadno	spec. 6 in 7, priloge za razne osnove
708	dekadno	spec. 8 in 9, priloge za razne osnove
711	dekadno	priloge v breme in v dobro računa
7140	dekadno	brez prilog
718	dekadno	brez prilog
8081	dekadno	brez prilog
8082	dekadno	brez prilog
8084	dekadno	brez prilog

Tudi za dnevna poročila je dinamika pošiljanja v BS dekadna.

Priloga 2: Šifrirniki, potrebni za izpolnjevanje nalogov

ŠIFRANT OSNOV PRILIVA

A. BLAGO IN STORITVE

Naziv osnove	Opis
112 IZVOZ BLAGA	- izvoz blaga - časopisi, knjige, publikacije in podobno
200 POMORSKI PROMET – PREVOZ BLAGA IN POTNIKOV	- naročnine za časopise, knjige in podobno - prevoz blaga in potnikov - priliv preko agencij, vključno z avansi - priliv na osnovi vplačil v devizah za karte in druge prevozne dokumente
205 POMORSKI PROMET – ZAKUP	- najem ladij, vlačilcev itd.
210 POMORSKI PROMET – STORITVE DOMAČIH LUK	- nakladanje, razkladanje, skladiščenje, pristaniške takse in drugo - storitve vleke, reševanja in dvigovanja ladij in drugih plovnih objektov - popravila tujih ladij v naših pristaniščih
213 TRANSPORT NAFTE IN PLINA PO CEVOVODU	- transport nafte po naftovodu - transport plina po plinovodu
220 ŽELEZNIŠKI PROMET – PREVOZ BLAGA IN POTNIKOV	- prevoz blaga in potnikov - priliv preko agencij, vključno z avansi - priliv na osnovi vplačil v devizah za karte in druge prevozne dokumente
225 ŽELEZNIŠKI PROMET – ZAKUP	- najem vagonov, cisteren, lokomotiv itd.
230 REČNI PROMET – PREVOZ BLAGA IN POTNIKOV	- prevoz blaga in potnikov - priliv preko agencij, vključno z avansi - priliv na osnovi vplačil v devizah za karte in druge prevozne dokumente
235 REČNI PROMET – ZAKUP	- posojanje plovil
236 REČNI PROMET – STORITVE DOMAČIH PRISTANIŠČ	- pristaniške takse, luške storitve - storitve vleke, reševanja in dvigovanja ladij in drugih plovnih objektov - popravila tujih ladij v naših pristaniščih

Naziv osnove	Opis
240 ZRAČNI PROMET - PREVOZ BLAGA IN POTNIKOV	- prevoz blaga in potnikov - priliv preko agencij, vključno z avansi - priliv na osnovi vplačil v devizah za karte in druge prevozne dokumente
245 PTT IN TELEKOMUNIKACIJE	- poštna, telegrafske, telefonske in telekomunikacijske storitve
246 ZRAČNI PROMET - STORITVE LETALIŠČ IN TAKSE PRELETA	- storitve letališč - takse preleta
247 ZRAČNI PROMET - ZAKUP	- posojanje letal
250 CESTNI PROMET - PREVOZ BLAGA IN POTNIKOV	- prevoz blaga in potnikov - priliv preko agencij, vključno z avansi - priliv na osnovi vplačil v devizah za karte in druge prevozne dokumente
255 CESTNI PROMET - ZAKUP	- posojanje vozil
256 CESTNI PROMET - OSTALE STORITVE	- cestnine, tranzitne takse in ostalo
260 ZAVAROVANJE IN POZAVAROVANJE	- zavarovanje in pozavarovanje blaga in oseb
270 ŠPEDITERSKE STORITVE	
280 KVALITATIVNI IN KVANTITATIVNI PREVZEM BLAGA	
300 SEJMI, RAZSTAVE, REKLAMA IN PROPAGANDA	- sejmi in razstave - reklama in propaganda
301 LICENCE, PATENTI	
302 SOFTWARE	
303 PROJEKTI, ELABORATI IN DRUGE INTELEKTUALNE STORITVE	- vključno avtorski honorarji preko agencij
310 ZASTOPNIŠKA IN POSREDNIŠKA PROVIZIJA	- priliv od zastopniške in posredniške prov. - provizija, zadržana ob plačilu v tujino - agencijska provizija
315 STORITVE OPLEMENITENJA BLAGA IN POPRAVILA	- industrijska dodelava in predelava blaga - storitve popravil na začasno uvoženem blagu
316 GRADNJA IN MONTAŽA	- gradnja in montaža industrijskih objektov in opreme (če dela trajajo manj kot leto) - vzdrževanje in popravila
400 PROVIZIJA IN STROŠKI BANČNEGA POSLOVANJA	
401 ZDRAVSTVENE STORITVE TUJCEM	- priliv na osnovi opravljenih zdravstvenih storitev tujcem
409 TELEVIZIJSKA IN FILMSKA KOOPRODUKCIJA	- storitve snemanja in posojanja objektov za snemanje - filmska in televizijska koprodukcija - prodaja pravic prikazovanja filmov
420 IZVAJANJE INVESTICIJSKIH DEL V TUJINI - DOBIČEK	- dobiček od opravljenih investicijskih del v tujini
421 PREJETI AVANSI NA OSNOVI INVESTICIJSKIH DEL	- prejeti avansi, priliv po začasnih situacijah in obračunih - prenos sredstev z računa pogona v tujini na račun pogona v državi (odobritve računa 711 preko računa 3100)
489 ZAKUP OPREME	- zakup opreme (stroji, računalniki in druga oprema, razen transportnih sredstev)
499 OSTALO - STORITVE	- priliv od storitev, ki jih ni mogoče uvrstiti v nobeno od zgoraj naštetih osnov
701 TURIZEM - ODKUP EFEKTIVE IN ČEKOV OD TUJCEV	- odkup efektive in čekov (izplačilo v domači valuti in čekih v domači valuti)
702 TURIZEM - NAKAZILA	- nakazila v korist turističnih organizacij, vključno z avansi
709 TURIZEM - PRODAJA DOMAČE VALUTE V TUJINI	- prodani potniški čeki v domači valuti - prodana efektiva v tujini
710 TURIZEM - OSTALO	- prodani boni za cestnino za vozila tujih registracij in bencinski boni - prodaja domačega blaga in storitev tujcem za čeke, kreditne kartice ali efektivni tuji denar, skladno z veljavnimi predpisi - odkup efektive od iger na srečo (obr. 746)

B. NEBLAGOVNI PRILIV

Naziv osnove	Opis
711 PRODAJA TUJEGA BLAGA TUJCEM	- prodaja tujega blaga v PCP in konsignacijskih skladiščih tujcem (za efektivo in čeke)
721 PRIHODKI NAŠIH PREDSTAVNIŠTEV	- konzularne takse in drugi prihodki naših predstavništva v tujini (političnih, predstavništva GZ in drugo)

Naziv osnove	Opis
751 KOTIZACIJE IN ČLANARINE 780 DEVIZNA NAKAZILA OBČANOM IZ TUJINE – IZPLAČANO V DOMAČI VALUTI	<ul style="list-style-type: none"> - nakazila zdomcev – izplačana v domači valuti - avtorski in drugi honorarji umetnikov - nakazila izseljencev, izplačana v domači v. - pomoči posameznikom, izplačane v dom. valuti - zavarovalne premije, nakazane iz tujine in izplačane v domači valuti
781 DEVIZNA NAKAZILA IZ TUJINE V KORIST DEVIZNIH RAČUNOV OBČANOV	<ul style="list-style-type: none"> - nakazila zdomcev v korist svojih deviznih računov - zapuščine izseljencev - pomoč posameznikom - hranilne vloge izseljencev - zavarovalne premije v dobro deviznih računov občanov
782 DEVIZNA NAKAZILA DELAVCEV V KORIST PODJETIJ IN USTANOV	<ul style="list-style-type: none"> - nakazila delavcev iz tujine v korist podjetij za nakup domačega blaga (tudi stanovanj) - nakazila delavcev iz tujine v korist zavoda za socialno ali pokojninsko zavarovanje
785 PRIPIS OBRESTI NA DEVIZNIH RAČUNIH OBČANOV	<ul style="list-style-type: none"> - ne uporablja se v plačilnem prometu s tujino (samo za spremljanje prometa po DRO)
796 ODKUP EFEKTIVE IN ČEKOV OD DOMAČIH OSEB	
797 POLOŽENA EFEKTIVA IN ČEKI NA DEVIZNE RAČUNE OBČANOV	<ul style="list-style-type: none"> - polaganje učinkovitih tujih valut in čekov na devizne račune občanov – po vseh osnovah
800 RENTE, POKOJNINE, INVALIDNINE IN DRUGI SOCIALNI PREJEMKI	
802 POMOČI IN DARILA	<ul style="list-style-type: none"> - pomoči in darila občanom in podjetjem
892 OSTALO – USTANOVE	<ul style="list-style-type: none"> - priliv deviz v korist ustanov in občanov, ki ni zajet v zgoraj naštetih šifrah
898 POLAGANJE EFEKTIVE IN ČEKOV NA DEVIZNE RAČUNE IN DEVIZNE HRANILNE VLOGE TUJCEV	<ul style="list-style-type: none"> - polaganje učinkovitega tujega denarja in čekov na devizne račune in na devizne hranilne vloge tujcev

C. OSTALO

Naziv osnove	Opis
501 SREDSTVA TUJIH BANK IN DRUGIH FINANČNIH ORGANIZACIJ, SPREJETA V DEPOZIT	<ul style="list-style-type: none"> - v dobro računa 701
502 PREJETA SREDSTVA TUJCEV V DEPOZIT (nakazila)	<ul style="list-style-type: none"> - vloge na vpogled tujcev (v dobro računa 708) - tuja gospodarska predstavništva pri nas - tuja politična predstavništva pri nas - tuji dopisniki pri nas
504 VEZANI DEPOZITI BANK IN TUJCEV	<ul style="list-style-type: none"> - prejeta sredstva v vezani depozit
505 VRAČILO VEZANIH DEPOZITOV IZ TUJINE	
506 AVANSI NA OSNOVI IZVOZA BLAGA IN STORITEV	<ul style="list-style-type: none"> - vsi avansi, razen avansov na osnovi investicijskih del in agencijskih storitev
510 PREJETE OBRESTI NA DANA POSOJILA IN KREDITE	<ul style="list-style-type: none"> - prejete obresti na srednjeročna in dolgoročna posojila, dana tujini
511 PREJETE OBRESTI NA SREDSTVA NA VPOGLED IN KRATKOROČNE DEPOZITE	<ul style="list-style-type: none"> - prejete obresti na računih v tujini in po kratkoročnih depozitih, danih tujini
515 PREJETA KRITJA ZA ČEKE	<ul style="list-style-type: none"> - prejeta kritja za čeke
516 POSLI POSREDOVANJA	<ul style="list-style-type: none"> - priliv za čeke, poslane v inkaso - priliv po poslih posredovanja, vključno z reexportnim oplemenitnjem
517 PRILIV NA OSNOVI DANIH KREDITOV TUJINI – GLAVNICA	<ul style="list-style-type: none"> - priliv po vseh vrstah kreditov, danih tujini (GLAVNICA)
520 VPIS NOTRANJNH POSOJIL V DEVIZAH	
521 UPORABA TUJIH KREDITOV	<ul style="list-style-type: none"> - uporaba tujih srednjeročnih in dolgoročnih kreditov
522 UPORABA KRATKOROČ. KREDITOV, KREDITNIH LINIJ IN DEPOZITOV	<ul style="list-style-type: none"> - uporaba tujih kreditov in depozitov, po katerih se sredstva odobrijo in uporabijo preko rednega računa v tujini
551 PRODAJA ZLATA V TUJINI	
552 NAKUP IN PRODAJA EFEKTIVE V TUJINI	<ul style="list-style-type: none"> - prenos efektive na račun v tujini (v breme računa 3100) - dotacija računa 300 z efektivo, kupljeno v tujini (v breme računa 300)
553 PORAVNAVA KLIRINŠKEGA SALDA V KONVERTIBILNIH DEVIZAH	

Naziv osnove	Opis
555 PRENOS DEVIZ PREKO RN. V TUJINI MED BS IN POOBLAŠČENIMI BANAKAMI	- prenos z računa v tujini pooblaščenih banke na račun v tujini BS in obratno Pripomba: pri dotaciji računa 3100 BS, banka uporablja šifro 155, a BS 555; pri dotaciji računa 3100 banke, pa banka uporabi šifro 555, a BS 155
557 VLAGANJE TUJEGA KAPITALA V PROIZVODNE DEJAVNOSTI	
558 VLAGANJE TUJEGA KAPITALA V STORITVENE DEJAVNOSTI	
559 VLAGANJE TVUJEGA KAPITALA V FINANČNE ORGANIZACIJE	
561 PRENOS Z RN 3100 NA DRUGI RN 3100 U OKVIRU ENE BANKE	- pri uporabi šifre 561 mora obvezno obstajati tudi odliv s šifro 161 in istimi podatki
562 PRENOS Z RN 3100 ENE BANKE NA RAČUN 3100 DRUGE BANKE	- banka, ki prejema sredstva uporabi šifro 562, banka, katera prenaša sredstva, pa šifro 162
563 PRENOSI V DRŽAVI NA OSNOVI PRENOSA EFEKTIVE	- prenos efektive med bankami preko zbirnih centrov (uporaba šifre je dovoljena samo na rn 300) Pripomba: banka, ki prenaša sredstva, uporabi šifro 163, banka, ki sredstva prejema, pa 563
565 PRENOSI MED DEVIZNIMI RAČUNI RAČUNI V DRŽAVI	- prenosi z enega deviznega računa na drug devizni račun (ne glede na banko)
571 PRODAJA VREDNOSTNIH PAPIRJEV	
574 SREDSTVA BLAGOVNIH KREDITOV ODOBRENA RAČUNU V TUJINI	- odobrena sredstva pooblaščenih banki na računa v tujini (v breme rn 3100) za plačilo uvoza blaga po sklenjenih pogodbah o blagovnih kreditih
577 ARBITRAŽA DEVIZ	- kupljene devize v tujini (v breme rn 3100)
578 DOBIČEK OD UDELEŽBE DOMAČEGA KAPITALA V TUJINI	- vključuje tudi dividende
579 VRNITEV DOMAČEGA KAPITALA, VLOŽENEGA V TUJE BANKE IN PODJETJA	
580 VRNITEV DOMAČEGA KAPITALA, VLOŽENEGA V MEDNARODNE FINANČNE ORGANIZACIJE	
599 RAČUNSKO NESKLADJE (ODPRTE POSTAVKE)	

ŠIFRANT OSNOV ODLIVA

A. BLAGO IN STORITVE

Naziv osnove	Opis
112 REPROMATERIAL	- surovine in potrošni material - rezervni deli za tekoče vzdrževanje
124 ŠIROKA POTROŠNJA	- osebna potrošnja - hrana
135 NARODNA OBRAMBA	- vsa plačila za potrebe narodne obrambe
142 OPREMA	- oprema - rezervni deli za investicijsko vzdrževanje
150 NAKUP BLAGA IZ KONSIGNACIJE	- nakup iz konsignacije za podjetja in druge pravne osebe
200 POMORSKI PROMET - PREVOZ BLAGA IN POTNIKOV	
203 POMORSKI PROMET - ZAKUP	- najemnina za zakup tujih ladij, vlačilcev, ...
210 POMORSKI PROMET - DRUGE STORITVE IN STROŠKI	- stroški naših ladij v tujih pristaniščih - stroški vleke, reševanja in dvigovanja naših ladij v tujih vodah - nakladanje, razkladanje, skladiščenje in pristaniške takse - popravila naših ladij v tujih pristaniščih - eksploatacijski stroški
213 TRANSPORT NAFTE IN PLINA	- transport nafte po naftovodu - transport plina po plinovodu - skladiščenje nafte, derivatov in plina
220 ŽELEZNIŠKI PROMET - PREVOZ BLAGA IN POTNIKOV	
223 ŽELEZNIŠKI PROMET - ZAKUP	- zakup vagonov, cistern, lokomotiv
224 ŽELEZNIŠKI PROMET - OSTALE STORITVE IN STROŠKI	- vsi stroški, ki niso naštetih zgoraj, vključno z eksploatacijskimi stroški
230 REČNI PROMET - PREVOZ BLAGA IN POTNIKOV	- prevoz blaga in potnikov

Naziv osnove	Opis
233 REČNI PROMET - ZAKUP	- zakup tujih rečnih ladij in vlačilcev
234 REČNI PROMET - OSTALE STORITVE IN STROŠKI	- stroški naših ladij v tujih pristaniščih - stroški vleke, reševanja in dvigovanja naših ladij v tujini - nakladanje, razkladanje, skladiščenje in pristaniške takse - popravila naših ladij v tujih pristaniščih - eksploatacijski stroški
240 ZRAČNI PROMET - PREVOZ BLAGA IN POTNIKOV	- prevoz blaga in potnikov
243 ZRAČNI PROMET - ZAKUP	- zakup tujih letal
244 ZRAČNI PROMET - STORITVE TUJIH LETALIŠČ IN TAKSE PRELETOV	- letališke storitve - takse preletov - popravila naših letal v tujini - eksploatacijski stroški
245 PTT IN TELEKOMUNIKACIJSKE STORITVE	- poštno, telegrafske, telefonske in telekomunikacijske storitve - prispevki za gledanje satelitskih programov, zakup satelitov
250 CESTNI PROMET - PREVOZ BLAGA IN POTNIKOV	
253 CESTNI PROMET - ZAKUP	- zakup vozil
254 CESTNI PROMET - OSTALE STORITVE IN STROŠKI	- cestnine in tranzitne takse, dovoljenja, ... - eksploatacijski stroški
260 ZAVAROVANJE IN POZAVAROVANJE	
270 ŠPEDITERSKE STORITVE	
280 KVANTITATIVNI IN KVALITATIVNI PREVZEM BLAGA	
300 SEJMI IN RAZSTAVE, REKLAMA IN PROPAGANDA	- sejmi in razstave - reklama in propaganda - marketing storitve
301 LICENCE, PATENTI	
302 SOFTWARE	
303 PROJEKTI, ELABORATI	
310 ZASTOPNIŠKA IN POSREDNIŠKA PROVIZIJA	- zastopniška in posredniška provizija in drugi stroški
315 STORITVE OPLEMENITENJA BLAGA IN POPRAVILA	- industrijska dodelava, predelava in obdelava - storitve popravil na začasno izvoženem blagu
316 GRADNJA IN MONTAŽA	- gradnja in montaža industrijskih objektov in opreme (če dela trajajo manj kot leto) - vzdrževanje in popravila - stroški izdelave orodja
330 STROŠKI VZDRŽEVANJA GOSPODARSKIH PREDSTAVNIŠTEV IN PREDSTAVNIŠTEV BANK V TUJINI	- plačilo stroškov vzdrževanja predstavništva naših podjetij v tujini (vsi stroški) - plačilo stroškov vzdrževanja predstavništva GZ, Turistične zveze in drugih pravnih oseb (vsi stroški) - ostala gospodarska predstavništva - predstavništva bank (vsi stroški)
340 SLUŽBENA POTOVANJA	- vsa službena potovanja, razen potnih stroškov, ki se vključujejo v eksploatacijske stroške
400 PROVIZIJA IN STROŠKI BANČNEGA POSLOVANJA	
409 FILMSKA KOPRODUKCIJA IN TELEVIZIJSKA SNEMANJA	- storitve televizijskih snemanj in uporaba objektov za snemanja - filmska koprodukcija - nakup pravic prikazovanja filmov
421 IZVAJANJE INVESTICIJSKIH DEL V TUJINI	- vsa plačila v tujino za potrebe investicijskih del, vključno s službenimi potovanji
475 IZVAJANJE INVESTICIJSKIH DEL V DRŽAVI, KI JIH IZVAJAJO TUJCI	- vsa plačila, vključno z avansi
489 ZAKUP OPREME	- zakup opreme (stroji, računalniki, ...), razen zakupa transportnih sredstev
499 OSTALO - STORITVE	- plačila, ki jih ni mogoče uvrstiti v nobeno zgoraj naštetih osnov za storitve

B. NEBLAGOVNE OSNOVE

Naziv osnove	Opis
700 PRODAJA EFEKTIVNE IN ČEKOV OBČANOM IN CIVILNO PRAVNIM OSEBAM	
711 PRODAJA V DRŽAVI TUJEGA BLAGA TUJCEM IN RETRANSFER	- plačilo v tujino za prodano tuje blago tujcem (konsignacija in PCP)

Naziv osnove	Opis
721 STROŠKI NAŠIH KONZULATOV IN AMBASAD V TUJINI	– prodaja učinkovitega tujega denarja in čekov tujcem na osnovi retransferja
724 STROŠKI NAŠIH DOPISNIKOV V TUJINI	– izdatki za investicije, osebne dohodke in druge osebne prejemke ter ostali izdatki
728 TRANSFER TERJATEV TUJCEV V DOMAČI VALUTI	– izdatki za naše dopisnike v tujini (vsi stroški)
751 KOTIZACIJE IN ČLANARINE	– transfer terjatev v domači valuti na osnovi pokojnin, avtorskih honorarjev, alimentov, invalidnin, sodnih odškodnin, zavarovanja in pozavarovanja, dediščin, odlikovanj, pobranih konzularnih taks in kotizacij . . .
780 TUJI STROKOVNJAKI, UMETNIKI, ŠOLE, LEKTORJI	– kotizacije – članarine mednarodnim organizacijam – nadomestila za opravljeno delo, prihranki, honorarji, stroški tujih strokovnjakov in umetnikov – materialni izdatki šol in osebni dohodki lektorjev – avtorski in drugi honorarji – ostale intelektualne storitve
800 RENTE, POKOJNINE, INVALIDNINE IN DRUGI SOCIALNI PREJEMKI	
801 POMOČI	– drugim državam, tujim organizacijam ali posameznikom
804 ZDRAVSTVENA ZAŠČITA NAŠIH ZAVAROVANCEV V TUJINI	– zdravstvena zaščita naših delavcev, zaposlenih v predstavništvih v tujini – zdravstvena zaščita ostalih naših zavarovancev v tujini
809 NAKUP DOMAČE VALUTE V TUJINI	
812 ŠTIPENDIJE IN SPECIALIZACIJE	– stroški štipendiranja in specializacij domačih fizičnih oseb v tujini
890 IZPLAČILA V DOMAČI VALUTI V BREME DEVIZNIH RAČUNOV OBČANOV IN TUJCEV	– ne uporablja se v plačilnem prometu s tujino (samo za spremljanje prometa po DRO in tujcev: v breme računov 708, 808, 727, 767)
892 OSTALA NEBLAGOVNA PLAČILA	– ostala neblagovna plačila za potrebe države. – neblagovna plačila za podjetje (drugi stroški po izvozu in uvozu blaga)
894 PLAČILO V TUJINO Z DEVIZNIH RAČUNOV OBČANOV	– plačila v tujino z deviznih računov in deviznih hranilnih vlog občanov in civilnih pravnih oseb (po vseh osnovah, tudi kreditne kartice) – transfer vlog izseljencev
895 TURISTIČNA POTOVANJA OBČANOV V TUJINO V ORGANIZACIJI DOMAČIH TURISTIČNIH ORGANIZACIJ	– plačilo stroškov turističnih potovanj v tujino občanov v organizaciji domačih turističnih agencij
896 NAKUP BLAGA IZ KONSIGNACIJE (PRODAJA OBČANOM)	– plačilo v tujino za blago, prodano v konsignaciji občanom in civilnopravnim osebam
897 DVIG EFEKTIVE IN ČEKOV Z DEVIZNIH RAČUNOV OBČANOV	– dvig efektive z deviznih računov občanov – izdani čeki v breme deviznih računov občanov
898 NAKAZILA, DVIGNJENA EFEKTIVA IN IZDANI ČEKI Z DEVIZNIH RAČUNOV TUJCEV	– dvig efektive z deviznih računov in deviznih hranilnih vlog tujcev – nakazila v tujino z deviznih računov tujcev – izdani čeki v breme deviznih računov tujcev (v breme 708 ali 808)

C. OSTALO

Naziv osnove	Opis
101 VRAČILO DEPOZITOV TUJIH BANK	– transfer sredstev v tujino na osnovi vračila depozita (v breme rn 701)
102 VRAČILO DEPOZITOV DRUGIH TUJIH OSEB	– transfer v tujino na osnovi vračila depozita drugih tujih oseb (v breme rn 708 ali 808)
104 VRAČILO VEZANIH DEPOZITOV BANK IN DRUGIH TUJIH OSEB	– vračilo vezanih depozitov tujcev za sredstva, ki so bila knjižena preko računa 3100
105 VEZANO DEPONIRANJE SREDSTEV V TUJINI	
106 DANI AVANSI NA OSNOVI UVOZA BLAGA IN STORITEV	– vsi dani avansi, razen avansov na osnovi investicijskih del – plačilo uvoza v prosto carinsko cono
110 PLAČILO OBRESTI ZA POSOJILA IN KREDITE	– plačilo obresti za najete srednjeročne in dolgoročne kredite – drugi stroški za posojila in kredite
111 PLAČILO OBRESTI ZA KRATKO- ROČNE ZADOLŽITVE V TUJINI	– plačilo obresti za kratkoročne kreditne linije, depozite, komercialne in blagovne kredite – drugi stroški linij in depozitov

Naziv osnove	Opis
114 PRODAJA DEVIZ OBČANOM ZA OSTALA PLAČILA	
115 ČEKI, POSLANI NA VNOVČENJE V TUJINO IN UPORABA KRITJA ZA LORO ČEKE	<ul style="list-style-type: none"> - poslani čeki na vnovčenje v tujino (v dobro rn 3010) - uporaba kritja za loro čeke (v breme rn 3100) - storno kritja za loro čeke (v dobro rn 3100)
116 POSLI POSREDOVANJA 121 ODPLAČILO GLAVNICE DOLGO- ROČNIH IN SREDNJEROČNH KREDITOV	<ul style="list-style-type: none"> - plačila po poslih posredovanja v ZT prometu - nakazilo v tujino za odplačilo srednjeročnega ali dolgoročnega dolga do tujine
123 ODPLAČILA KRATKOROČNEGA DOLGA DO TUJINE (GLAVNICA)	<ul style="list-style-type: none"> - odplačila kratkoročnih kreditnih linij, komercialnih blagovnih kreditov in vračanje depozitov
151 NAKUP ZLATA V TUJINI 152 NAKUP IN PRODAJA EFEKTIVE V TUJINI	<ul style="list-style-type: none"> - nakup efektive v tujini (v dobro rn 3100) - poslana efektiva v tujino (v dobro rn 300)
153 PORAVNAVA KLIRINŠKEGA SALDA V KONVERTIBILNIH DEVIZAH 155 PRENOS DEVIZ PREKO RAČUNA V TUJINI MED BS IN POOBLAŠ- ČENIMI BANKAMI	<ul style="list-style-type: none"> - prenos z računa v tujini pooblašene banke na račun v tujini BS in obratno Pripomba: pri dotaciji računa 3100 BS, BS uporabi šifro 555, banka 155; pri dotaciji računa 3100 banke pa banka uporabi šifro 555, a BS 155.
157 VRAČILO UDELEŽBE TUJEGA KAPITALA V PROIZVODNE DEJAVNOSTI	
158 POVRAČILO UDELEŽBE TUJEGA KAPITALA V STORITVENE DEJAVNOSTI	
159 POVRAČILO UDELEŽBE TUJEGA KAPITALA V FINANČNE DEJAVNOSTI	
160 TRANSFER DOBIČKA OD UDELEŽBE TUJEGA KAPITALA	<ul style="list-style-type: none"> - transfer dobička - plačilo obresti na izdane obveznice
161 PRENOSI Z RN 3100 NA DRUGI RN 3100 V OKVIRU ENE BANKE	<ul style="list-style-type: none"> - pri uporabi šifre 161 mora obvezno obstajati tudi priliv s šifro 561 in istimi podatki
162 PRENOS Z RN 3100 ENE BANKE NA RN 3100 DRUGE BANKE	<ul style="list-style-type: none"> - banka, ki prenaša sredstva uporabi šifro 162, banka, katera prejema sredstva, pa 562 Pripomba: če je ena izmed bank BS, uporaba te šifre ni dovoljena, temveč 155 - 555
163 PRENOSI EFEKTIVE V DRŽAVI	<ul style="list-style-type: none"> - prenos efektive med bankami - dovoljena uporaba šifre na rač. 3000 - spec. 53 šifra 563 - spec. 54 šifra 163
164 KREDITI, DANI TUJIM BANKAM IN DRUGIM TUJCEM	<ul style="list-style-type: none"> - finančni krediti, dani tujini
165 PRENOSI DEVIZ V DRŽAVI	<ul style="list-style-type: none"> - prenosi deviz preko deviznih računov v državi (v breme deviznega računa, s katerega se prenaša šifra osnove 165, v dobro računa, na katerega se devize prenašajo pa 565)
171 NAKUP VREDNOSTNIH PAPIRJEV 174 UPORABA SREDSTEV BLAGOVNIH KREDITOV	<ul style="list-style-type: none"> - uporaba blagovnih kreditov (v dobro rn 3100) za plačilo uvoza blaga po sklenjenih pogodbah za blagovne kredite. Četudi se plačuje uvoz blaga, je potrebno v šifro osnove na obrazcu 1450 obvezno vpisati šifro 174.
177 ARBITRAŽNI POSLI	<ul style="list-style-type: none"> - prodaja deviz v tujini (v dobro rn 3100)
179 UDELEŽBA DOMAČEGA KAPITALA V TUJIH BANKAH IN PODJETJIH	<ul style="list-style-type: none"> - transfer v tujino na račun vlaganja domačega kapitala v tuje banke in podjetja
180 UDELEŽBA DOMAČEGA KAPITALA V MEDNARODNIH FIN. ORG.	<ul style="list-style-type: none"> - transfer v tujino na račun vlaganja domačega kapitala v mednarodne finančne organizacije
199 RAČUNSKO NESKLADJE (ODPRTE POSTAVKE)	

ŠIFRE INSTRUMENTOV PLAČIL

Šifra	Naziv
1	nakazila, kreditna pisma in čeki
2	storno nakazil, kreditnih pisem in čekov
3	pokritje akreditiva
4	storno pokritja akreditiva
5	črpanje akreditiva
6	storno črpanja akreditiva
7	efektiva
8	storno efektive

MATIČNE ŠTEVILKE UPORABNIKOV
(REPUBLIŠKA PRIPADNOST – samo za občane)

Mat. št.	Naziv
1500007	Bosna in Hercegovina
2500019	Črna gora
3500004	Hrvatska
4500008	Makedonija
5500001	Slovenija
6000002	federacija
7500009	Srbija (brez pokrajin)
8500002	Vojvodina
9500006	Kosovo

ŠIFRANT REŽIMOV UVOZA

Šifra	Naziv
01	D – DOVOLJENJE
03	LB – SVOBODEN UVOZ
04	LBO – POGOJNO PROST UVOZ
07	KK – KOLIČINSKI KONTINGENT
08	KV – VREDNOSTNI KONTINGENT

ŠIFRANT VALUT

Num. šifra	Alfa šifra	Naziv valute
036	AUD	avstralski dolar
040	ATS	avstrijski šiling
056	BEF	belgijski frank (od 28.4.1990 dalje)
124	CAD	kanadski dolar
208	DKK	danska krona
246	FIM	finska marka
250	FRF	francoski frank
280	DEM	nemška marka
300	GRD	grška drahma
372	IEP	irski funt
380	ITL	italjanska lira
392	JPY	japonski jen
414	KWD	kuvajtski dinar
528	NLG	nizozemski gulden
578	NOK	norveška krona
620	PTE	portugalski eskudo
752	SEK	švedska krona
756	CHF	švicarski frank
826	GBP	angleški funt
840	USD	ameriški dolar
890	JUD	jugoslovanski dinar
895	SLT	slovenski tolar
955	XBA	evropska obračunska enota
960	XDR	specialna pravica črpanja (IMF)
984	XAT	Šiling – MOP in sejmi
985	XIT	Lira – MOP in sejmi
995	ESB	španska pezeta
992	BEL	belgijski finančni frank (do 6.3.1990)
993	BEC	belgijski konvertibilni frank (do 27.4.1990)

Num. šifra	Alfa šifra	Naziv valute
970	XAL	Obračunski dolar – Albanija
971	XCS	Obračunski dolar – Češkoslovaška
973	XSU	Obračunski dolar – SZ
974	XBR	Obračunski dolar – Brazilija
975	XKH	Obračunski dolar – Kampučija
976	XMN	Obračunski dolar – Mongolija
977	XDZ	Obračunski dolar – Alžirija
978	XEG	Obračunski dolar – Egipt
979	XGN	Obračunski dolar – Gvineja
981	XEE	Prevodni rubelj – države SEV
982	XIN	Obračunska rupija Indija

ŠIFRANT DRŽAV

Šifra	Naziv
004	REPUBLIKA AFGANISTAN
008	ALBANIJA
010	ANTARKTIKA
012	DLR ALŽIRIJA
016	AMERIŠKA SAMOA
020	ANDORA
024	LR ANGOLA
028	ANTIGUA IN BARBUDA
032	REPUBLIKA ARGENTINA
036	AVSTRALIJA
040	AVSTRIJA
044	BAHAMSKI OTOKI
048	BAHREIN
050	LR BANGLADEŠ
052	BARBADOS
056	BELGIJA
060	BERMUDSKI OTOKI
064	BUTAN
068	REPUBLIKA BOLIVIJA
072	REPUBLIKA BOTSVANA
074	BOUVET
076	FED. REP. BRAZILIJA
084	BELIZE
086	BRITANSKO OBMOČJE INDIJSKEGA OCEANA
090	SALOMON. OTOKI
092	BRITANSKI DEVIŠKI OTOKI
096	BRUNEI
100	BOLGARIJA
104	SRS BURMA
108	REPUBLIKA BURUNDI
112	BELORUSKA SSR
116	DEMOKRAT. KAMPUČIJA
120	ZDRUŽENA REP. KAMERUN
124	KANADA
132	KAPVERDSKI OTOKI
136	KAJMANSKI OTOKI
140	CENTR. AFRIŠKA REP.
144	DEM. REP. SRI LANKA
148	REPUBLIKA ČAD
152	REPUBLIKA ČILE
156	LR KITAJSKA
158	FORMOZA-TAIWAN
162	BOŽIČNI OTOKI
166	KOKOSVI (KEELING) OTOKI
170	REPUBLIKA KOLUMBIJA
174	KOMORSKI OTOKI
178	LR KONGO (BRAZZAVILLE)
180	REPUBLIKA ZAIR
184	COOKOVI OTOKI
188	REPUBLIKA KOSTARIKA
192	KUBA

Šifra	Naziv	Šifra	Naziv
196	CIPER	470	MALTA
200	ČEŠKOSLOVAŠKA	474	MARTINIQUE
204	NR BENIN (DAHOMJ)	478	ISLAMSKA REP. MAVRETANIJA
208	DANSKA	480	MAVRICIUS
212	DOMINIKA	484	ZDRUŽENE DRŽAVE MEHIKE
214	DOMINIKANSKA REPUBLIKA	488	MIDWAY, OTOKI
218	REPUBLIKA EKVADOR	492	MONAKO
222	REP. EL SALVADOR	496	MONGOLIJA
226	EKVATORIALNA GVINEJA	500	MONTSEERRAT
230	SOCIALISTIČNA ETIOPIJA	504	KRALJEVINA MAROKO
234	FERERSKI OTOKI	508	LR MOZAMBIK
238	FALKLANDSKI OTOKI (MALVINI)	512	SULTANAT OMAN
242	FIDŽI	516	NAMIBIJA
246	FINSKA	520	NAURU
250	FRANCIJA	524	KRALJEVINA NEPAL
254	FRANCOSKA GVAJANA	528	NIZOZEMSKA
258	FRANCOSKA POLINEZIJA	532	HOLANDSKI ANTILI
260	JUŽNOFRANCOSKI TERITORIJ	536	NEVTRALNO OBMOČJE
262	REP. DŽIBUTI	540	NOVA KALEDONIJA
266	REPUBLIKA GABON	548	VANUATU
270	GAMBIJA	554	NOVA ZELANDIJA
280	ZR NEMČIJA	558	REPUBLIKA NIKARAGVA
288	REPUBLIKA GANA	562	REPUBLIKA NIGER
292	GIBRALTAR	566	SR NIGERIJA
296	KIRIBATI	570	NIUE
300	GRČIJA	574	NORFOLK. OTOKI
304	GRENLANDIJA	578	NORVEŠKA
308	GRENADA	582	PACIFIŠKI OTOKI
312	GVADALUPA	586	ISLAMSKA REP. PAKISTAN
316	GUAM	590	REPUBLIKA PANAMA
320	GVATEMALA	598	PAPUA NOVA GVINEJA
324	REPUBLIKA GVINEJA	600	REPUBLIKA PARAGVAJ
328	GVAJANA	604	REPUBLIKA PERU
332	REPUBLIKA HAITI	608	REPUBLIKA FILIPINI
334	HEARD IN MC DONALD, OTOKA	612	PITCAIRN, OTOKI
336	VATIKAN	616	POLJSKA
340	HONDURAS	620	PORTUGALSKA
344	HONG-KONG	624	REPUBLIKA GVINEJA BISSAU
348	MADŽARSKA	626	VZHODNI TIMOR
352	ISLANDIJA	630	PORTORIKO
356	REPUBLIKA INDIJA	634	KATAR IN TURCIJAL
360	REPUBLIKA INDONEZIJA	638	REUNION
364	ISLAMSKA REP. IRAN	642	ROMUNIJA
368	REPUBLIKA IRAK	646	REPUBLIKA RUANDA
372	IRSKA	654	SVETA HELENA
376	IZRAEL	659	ST. KITTS - NEVIS
380	ITALIJA	660	ANGVILA
384	SLONOKOŠČENA OBALA	662	SV. LUCIJA
388	JAMAJKA	666	ST. PIERRE IN MIQUELON
392	JAPONSKA	670	ST. VINCENT IN GRENADINE
396	JOHNSTON, OTOK	674	SAN MARINO
400	HAŠEMITSKA KRALJ. JORDANIJA	678	DR SAO TOME IN PRINCIPE
404	REPUBLIKA KENIJA	682	KRALJEVINA SAUDSKA ARABIJA
408	KOREJA, DEMOKRAT. LJUDSKA REP.	686	SOC. REP. SENEGAL
410	REPUBLIKA KOREJA	690	SEJŠELSKI OTOKI
414	KUWAIT	694	REPUBLIKA SIERA LEONE
418	NAR. DEMOKRAT. REP. LAOS	702	REPUBLIKA SINGAPUR
422	REPUBLIKA LIBANON	704	SR VIETNAM
426	KRALJEVINA LESOTO	706	DR SOMALIJA
430	REPUBLIKA LIBERIJA	710	JUŽNA AFRIKA
434	SL LIBIJSKA ARABSKA DŽAMAHIRIJA	716	REPUBLIKA ZIMBABVE
438	LIECHTENSTEIN	720	DEMOKRAT. NAR. REP. JEMEN
442	LUKSEMBURG	724	ŠPANIJA
446	MACAO	732	ZAHODNA SAHARA - FRONTA POLISARIO
450	DR MADAGASKAR	736	DR SUDAN
454	REPUBLIKA MALAVI	740	REPUBLIKA SURINAM
458	FEDERACIJA MALEZIJA	744	SVALBARD IN JAN MAYEN, OTOKA
462	MALDIVIJSKI OTOKI	748	SWAZILAND
466	REPUBLIKA MALI	752	ŠVEDSKA

Šifra	Naziv
756	ŠVICA
760	SIRIJA
764	KRALJEVINA TAJSKA
768	REPUBLIKA TOGO
772	TOKELAU
776	TONGA
780	REP. TRINIDAD IN TOBAGO
784	ZDR. ARABSKI EMIRATI
788	REPUBLIKA TUNIZIJA
792	TURČIJA
796	TURKS IN CAICOS, OTOKI
798	TUVALU
800	REPUBLIKA UGANDA
804	UKRAJINSKA SSR
810	SOVJETSKA ZVEZA /ZSSR
818	ARABSKA REP. EGIPT
826	VELIKA BRITANIJA
834	ZDRUŽ. REP. TANZANIJA
840	ZDRUŽENE DRŽAVE AMERIKE /ZDA
849	ZDRUŽENE DRŽAVE PACIFIŠKIH OTOKOV
850	ZDRUŽENE DRŽAVE DEVIŠKIH OTOKOV
854	BURKINA FASO
858	VZHODNA REP. URUGVAJ
862	REPUBLIKA VENEZUELA
872	WAKE, OTOK
876	WALLIS IN FUTUNA, OTOKI
882	SAMOA
886	ARABSKA REPUBLIKA JEMEN
890	JUGOSLAVIJA
894	REPUBLIKA ZAMBIJA
895	REPUBLIKA SLOVENIJA
940	PALESTINSKA OSVOBODILNA ORGANIZACIJA

886.

Na podlagi drugega odstavka 15. člena zakona o pravni pomoči (Uradni list SRS, št. 23/79) in tretjega odstavka 7. člena tarife o odvetniških storitvah (Uradni list RS, št. 10/91) je predsedstvo Odvetniške zbornice Slovenije na seji 14. 10. 1991 sprejelo

SKLEP
o spremembi tarife o odvetniških storitvah

1. člen

Prvi odstavek 7. člena tarife o odvetniških storitvah (Uradni list RS, št. 10/91) se spremeni tako, da se glasi:
»Vrednost točke po tarifi znaša 24 tolarjev«.

2. člen

Ta sklep začne veljati naslednji dan po objavi v Uradnem listu Republike Slovenije.

Ljubljana, dne 16. oktobra 1991.

Predsednik
predsedstva zbornice
Mitja Stupan l. r.

887.

Delavski svet sestavljenega PTT podjetja Slovenije, n. sub.o. Ljubljana, Cigaletova 15
in
Konferenca sindikata PTT delavcev Slovenije, Ljubljana,
sta sprejela

SPREMEMBE IN DOPOLNITVE
KOLEKTIVNE POGODBE PTT PROMETA
(Ur. list RS, št. 45/90 in MN, št. 6/90)

1. člen

Prvi odstavek 3. člena se spremeni tako, da se glasi:
»Polni delovni čas traja 40 ur na teden«.

2. člen

2. točka c) 4. člena se črta.
3. točka točke c) 4. člena postane 2. točka.

3. člen

8. člen se spremeni in se glasi:
»Prispevek za čas neplačanega dopusta do 30 dni in neupravičene odsotnosti bremenijo delavčev bruto osebni dohodek.«

4. člen

V prvem odstavku 30. člena se v zadnji vrsti tabele dopolni besedilo:

»Nad 31 let, vključno z 31 letom, za vsako izpolnjeno leto dodatno 0,5%.«

V 30. členu se doda nov, tretji odstavek, ki se glasi:

»Kot delovno dobo za pridobitev pravic iz delovnega razmerja (osebni dohodek, jubilejne nagrade in odpravnina zaradi prenehanja delovnega razmerja) štejemo vso delovno dobo, ki se delavcu prizna s pokojninsko dobo po predpisih o invalidskem in pokojninskem zavarovanju, ki jo je dopolnil v tekočem letu, razen dokupljene delovne dobe.«

5. člen

V členih 23, 24, 56, 57 in 58 se število ur »182« nadomesti s številom »174«.

6. člen

Pri 49. členu se 2. odstavek črta.

7. člen

Pri 52. členu se v 4. odstavku, 2. alineja besedilo »oziroma 8,5« črta.

8. člen

Te spremembe in dopolnitve kolektivne pogodbe ptt prometa začnejo veljati osmi dan po objavi v Uradnem listu Republike Slovenije.

Določba 1. člena teh sprememb in dopolnitev se začne uporabljati 1. 11. 1991.

Ljubljana, dne 24. oktobra 1991.

Sestavljeno ptt podjetje Slovenije	Konferenca sindikata ptt delavcev Slovenije
Glavni direktor	Predsednik
Miloš Mitić l. r.	Janez Kardos l. r.

Izvršni svet skupščine Republike Slovenije je dal na seji 31. oktobra 1991 soglasje na valorizacijo vrednosti točke v tarifi o odvetniških storitvah.

Te spremembe in dopolnitve kolektivne pogodbe so bile s sklepom o registraciji sprememb in dopolnitev kolektivne pogodbe, ki ga je izdalo Ministrstvo za delo, vpisane v register kolektivnih pogodb z datumom 25. 10. 1991 pod zap. št. 2/1 in št. spisa 141-03/90.

ORGANI IN ORGANIZACIJE V OBČINI**LJUBLJANA****888.**

Na podlagi 4. člena odloka o cenah za geodetske storitve (Uradni list RS, št. 6/91) je Izvršni svet Skupščine mesta Ljubljane na 75. seji dne 29. 10. 1991 sprejel

**SKLEP
o cenah geodetskih storitev****1**

S tem sklepom se spremenijo cene geodetskih storitev iz 3. člena odloka o cenah za geodetske storitve (Uradni list RS, št. 6/91) tako, da znašajo:

	SLT
- dela z visoko izobrazbo	584
- dela z višjo strokovno izobrazbo	493
- dela s srednjo strokovno izobrazbo	383
- risarskooperaterska dela	347
- figurantska dela	274

Vrednost terenskih urnih cen se določi tako, da se vrednost pisarniške ure poveča za 1/8 dnevnice, ki jo določi IS Skupščine Republike Slovenije.

2

Z dnem, ko začne veljati ta sklep, preneha veljati sklep št. 1801/1-91 z dne 11. 9. 1991.

3

Ta sklep začne veljati z dnem objave v Uradnem listu Republike Slovenije.

Št. 1801/3-1991

Ljubljana, dne 31. oktobra 1991.

Predsednik
Izvršnega sveta
Skupščine mesta Ljubljane
Marjan Vidmar l. r.

TRŽIČ**889.**

Na podlagi 8. člena zakona o imenovanju in evidenciranju naselij, ulic in stavb (Uradni list RS, št. 5/80 in 42/86) ter 8. člena odloka o organizaciji in delu občinske skupščine in njenih organov (Uradni vestnik Gorenjske, št. 1/90) je Skupščina občine Trzič na seji zbora krajevnih skupnosti dne 25. 9. 1991 sprejela

ODLOK**o območjih naselij ter imenih naselij in ulic v občini Trzič****1. člen**

S tem odlokom se določijo območja ter imena naselij in ulic v občini Trzič.

2. člen

V občini Trzič so naslednja naselja ter znotraj naselij z uvedenim uličnim sistemom naslednje ulice:

Šifra naselja	Ime naselja	Statistični okoliš
001	Bistrica pri Trziču	534 551, 534 582

Šifra ulice	Ime ulice
0001	Begunjska cesta
0002	Bistrica
0003	Cesta na Loko
0004	Cesta St. Marie aux Mines
0005	Kovorska cesta
0006	Deteljica
0007	Na logu
0008	Pod gradom
0009	Pod Sijo
0010	Pot na Bistriško planino
0011	Zelenica
0012	Spodnja Bistrica

Šifra naselja	Ime naselja	Statistični okoliš
002	Brdo	534 890
003	Breg ob Bistrici	534 910
004	Brezje pri Trziču	534 540, 534 522
005	Čadovlje pri Trziču	534 810
006	Dolina	534 800
007	Gozd	534 650
008	Grahovše	534 770
009	Hudi graben	534 670
010	Hudo	534 610
011	Hušica	534 570
012	Jelendol	534 790
013	Kovor	534 590, 534 601
014	Križe	534 630, 534 640

Šifra ulice	Ime ulice
001	Cesta Kokrškega odreda
002	Hladnikova pot
003	Planinska pot
004	Pod Pogovco
005	Pod Slemenom
006	Pot na Močila
007	Snakovška cesta
008	Vrtna ulica

Šifra naselja	Ime naselja	Statistični okoliša
015	Leše	534 690
016	Loka	534 581
017	Lom pod Storžičem	534 760
018	Novake	534 730
019	Paloviče	534 680
020	Podljubelj	534 740, 534 753
021	Popovo	534 521
022	Potarje	534 780
023	Pristava	534 661

Šifra ulice	Ime ulice
0001	Mlaka
0002	Podvasca
0003	Pot na polje
0004	Pristavškà cesta
0005	Purgarjeva ulica

Šifra naselja	Ime naselja	Statistični okoliš
024	Retnje	534 620
025	Sebenje	534 920
026	Senično	534 720
027	Slap	534 820
028	Spodnje Veterno	534 710
029	Trzič	534 830, 534 840, 534 850, 534 860, 534 870, 534 880, 534 754, 534 752

Šifra ulice	Ime ulice
0001	Za Mošenikom
0002	Blejska cesta
0003	Cankarjeva cesta
0004	Kranjska cesta
0026	Predilniška cesta
0005	Cesta St. Marie aux Mines
0006	Čevljarska ulica
0007	Fužinska ulica
0008	Paradiž
0009	Koroška cesta
0010	Kosarska ulica
0011	Kukovniška pot
0012	Kurnikova pot
0013	Kovaška ulica
0014	Partizanska ulica
0027	Cerkvena ulica
0015	Pot na Zali rovt
0016	Prehod
0017	Preska
0018	Za jezom
0028	Pot na pilarno
0019	Ravne
0020	Šolska ulica
0021	Trg svobode
0022	Balos
0023	Muzejska ulica
0024	Usnjarska ulica
0025	Virje

Šifra naselja	Ime naselja	Statistični okoliš
030	Vadiče	534 510
031	Visoče	534 530
032	Zgornje Veterno	534 700
033	Zvirče	534 602, 534 900
034	Žiganja vas	534 930
035	Ročevnica	534 552

Šifra ulice	Ime ulice
0001	Kovorska cesta
0002	Na jasi
0003	Ročevnica

3. člen

Meje območij naselij in statističnih okolišev so prikazane v kartografskih prikazih registra območij teritorialnih enot v merilu 1 : 5000, območja ulic pa v kartografskih prikazih evidence hišnih števil v merilu 1 : 5000, v katerih je prikazano tudi oštevilčenje stavb znotraj naselij oziroma ulic. Kartografski prikazi registra območij teritorialnih enot in evidence hišnih števil so sestavni del tega odloka.

Kartografske prikaze iz prejšnjega odstavka vodi Geodetska uprava Kranj in so na vpogled zainteresiranim uporabnikom in občanom.

4. člen

Vsi subjekti, ki opredeljujejo, izkazujejo ali analizirajo svoje podatke po naseljih in ulicah morajo uporabljati območja, imena in šifre, ki so določene s tem odlokom oziroma se vodijo v registru območij teritorialnih enot in evidenci hišnih števil.

5. člen

Spremembe območij naselij ter imen naselij in ulic Geodetska uprava Kranj evidentira v registru območij teritorialnih enot in evidenci hišnih števil.

Če spremembe vplivajo na oštevilčenje stavb v naselju ali ulici je Geodetska uprava Kranj dolžna določiti

nove hišne številke v roku enega meseca ter izvesti označitev ulic in stavb v roku treh mesecev po uveljavitvi sprememb.

Ob vsaki spremembi Geodetska uprava Kranj izdela izseke iz kartografskih prikazov registra območij teritorialnih enot in evidence hišnih števil z vrisanimi spremembami in novim oštevilčenjem stavb, če se ta spremeni. Kopijo izseka lahko vsi zainteresirani uporabniki dobijo na Geodetski upravi Kranj.

Geodetska uprava Kranj po potrebi objavi prečiščeni seznam naselij in ulic v občini Trzič.

6. člen

Z dnem, ko začne veljati ta odlok, prenehajo veljati vsi predpisi Skupščine občine Trzič in njenih organov, ki so določali območja naselij ter imena naselij in ulic.

PREHODNE DOLOČBE

7. člen

Geodetska uprava Kranj mora skladno z vrstnim redom preimenovanj, ki ga je določila komisija za preimenovalje uličnih sistemov v občini Trzič na svoji seji dne 12. 6. 1991 in razpoložljivimi finančnimi sredstvi proračuna občine Trzič postopno izvršiti vsa predlagana preimenovanja v roku do dveh let.

8. člen

Ta odlok začne veljati osmi dan po objavi v Uradnem listu Republike Slovenije.

Št. 10-015-219/91

Trzič, dne 25. septembra 1991.

Predsednik
Skupščine občine Trzič
Peter Smuk, dipl. inž. l. r.

VSEBINA

	Stran
IZVRŠNI SVET SKUPŠČINE REPUBLIKE SLOVENIJE	
876. Odlok o določitvi zajamčenega osebnega dohodka	837
877. Odlok o spremembah in dopolnitvah odloka o določitvi zneska zavarovanja odgovornosti za jedrsko škodo	837
878. Odlok o spremembi in dopolnitvi odloka o določitvi zneska omejitev odškodninske odgovornosti uporabnika jedrske naprave za jedrsko škodo	837
879. Sklep o določitvi osnove za obračun plač delavcev in funkcionarjev v državnih organih Republike Slovenije	838
880. Sklep o določitvi sredstev, ki se financirajo iz republiškega proračuna	838
REPUBLIŠKI UPRAVNI ORGANI IN ZAVODI	
881. Zneski povračil, nadomestil in drugih prejemkov za zaposlene v republiških državnih organih	839
BANKA SLOVENIJE	
882. Sklep o kontroli izvajanja ukrepov in o ukrepih proti bankam	839
883. Sklep o spremembi sklepa o zneskih in pogojih, pod katerimi smejo pooblaščenke banke prodajati tujo gotovino domačim fizičnim osebam	840
884. Sklep o dopolnitvah sklepa o analitičnih računih v kontnem planu za banke	840
885. Navodilo za izvajanje sklepa o načinu opravljanja plačilnega prometa s tujino	841
DRUGI REPUBLIŠKI ORGANI IN ORGANIZACIJE	
886. Sklep o spremembi tarife o odvetniških storitvah	881
887. Spremembe in dopolnitve kolektivne pogodbe PTT prometa	881
ORGANI IN ORGANIZACIJE V OBČINI	
888. Sklep o cenah geodetskih storitev (Ljubljana)	882
889. Odlok o območjih naselij ter imenih naselij in ulic v občini Trzič	882

NAJNOVEJŠE!

V tisku je zbirka

BANČNI IN MONETARNI PREDPISI - I. zvezek

v kateri smo zbrali vse doslej objavljene bančne in monetarne predpise, vključno vse izvršilne predpise, ki so bili objavljeni do št. 21 Uradnega lista Republike Slovenije.

To zbirko bomo založili na željo oziroma spodbudo več naših sodelavcev v bankah in drugih organizacijah, da bi bili omenjeni predpisi dostopni čimvečjemu številu uporabnikov. Kolikor bodo objavljeni še drugi predpisi s tega področja, jih bomo objavili v drugem zvezku.

Sprejemamo prednaročila!

(012696)

ZUNANJETRGOVINSKI IN DEVIZNI PREDPISI REPUBLIKE SLOVENIJE

To je povsem nova zbirka, v kateri bomo objavljali republiške predpise, ki bodo postopoma nadomestili vrsto še sedaj veljavnih zveznih predpisov in se sedaj uporabljajo kot republiški predpisi. Ti predpisi so bili zbrani v dosedanjih zbirkah »Zunanjetrgovinski predpisi« in »Devizni predpisi«, ki pa so razprodani in jo novim naročnikom ne moremo več dobaviti.

Zbrani predpisi bodo kot doslej sistematično urejeni, objavljeni v neuradno prečiščenih besedilih ter vloženi v plastificirani ovitek z mehanizmom, ki omogoča, da boste zbirko dopolnjevali s spremembami in dopolnitvami predpisov. Zbirko bomo dopolnjevali mesečno, dvomesečno ali trimesečno glede na obseg in nujnost, objavljenih predpisov.

Zbirko bomo razposlali dosedanjim naročnikom do 15. novembra 1991, vsebovala pa bo predpise, ki so bili objavljeni do 23. številke Uradnega lista Republike Slovenije.

Novi naročniki lahko zbirko naroče:

ČZ URADNI LIST REPUBLIKE SLOVENIJE
Ljubljana, Slovenska 12
p. p. 379/VII, fax 061/224 337

(013277)