

NAVODILA ZA VPIS PODATKOV V OBRAZEC "OCENA ZADOLŽITVE OBČINE V NASLEDNJIH KOLEDARSKIH LETIH"

- 1. Zap.štev. dokumenta:** Vpiše se zaporedna številka izdanega dokumenta.
- 2. Naziv/ime občine:** Vpiše se naziv oz. ime občine, ki prijavlja oceno zadolžitve, oceno finančnega najema (lizinga) oz. oceno obveznosti iz izdanih jamstev v naslednjih treh koledarskih letih – identični podatek kot v obrazcu: "PRIJAVA" točka 5 oz. 6 (podatek iz zakona).

A. OCENA ZADOLŽITVE V NASLEDNJIH KOLEDARSKIH LETIH

V tabelo se vpišejo podatki o oceni zadolžitve v naslednjih treh koledarskih letih. Zadolžitev v tej tabeli predstavlja črpanje posojil ali kreditov, oceno finančnega najema (lizinga) in oceno izdaje dolžniških vrednostnih papirjev.

Podatki za črpanja in odplačila glavnice po že sklenjenih pogodbah se vpisujejo za vsako posamezno pogodbo in za vsako izdajo dolžniškega vrednostnega papirja posebej. Najprej se vpišejo podatki po pogodbah za kratkoročne že sklenjene pogodbe, potem za dolgoročne že sklenjene pogodbe, v nadaljevanju pa še ocena bodoče kratkoročne zadolžitve in na koncu ocena bodoče dolgoročne zadolžitve.

Podatki o plačilih obresti se ne vpisujejo. Podatki o črpanjih in odplačilih glavnice se ne zaokrožujejo in se vpisujejo v originalni valuti.

Za vsako posojilo ali kredit, finančni najem (lizing) oz. izdajo dolžniškega vrednostnega papirja se po posameznih stolpcih vpisujejo naslednji podatki:

A. 1. Številka pogodbe: Vpiše se številka pogodbe oz. številka izdanega dolžniškega vrednostnega papirja, s katero nastane obveznost občine, ki prijavlja zadolžitev. Številka pogodbe oz. številka dolžniškega vrednostnega papirja je obvezen element in je enaka številki, ki jo določi upnik na pogodbi – identični podatek kot v obrazcu: "PRIJAVA", točka 3. Pri oceni bodoče kratkoročne in dolgoročne zadolžitve se številka pogodbe ne vpisuje. Namesto številke pogodbe se pri oceni dolgoročne zadolžitve vpiše namen zadolžitve.

A. 2. Datum pogodbe: Vpiše se datum podpisa pogodbe obeh strank (upnika in dolžnika). Če datuma podpisa obeh strank nista istovetna, se upošteva datum podpisa stranke, ki je podpisala pogodbo zadnja. Če se prijavlja izdaja vrednostnega papirja, se vpiše datum izdaje tega vrednostnega papirja (to je datum, ki ga določajo predpisi po katerih se vrednostni papir izdaja) – identični podatek kot v obrazcu: "PRIJAVA", točka 3. Pri oceni bodoče kratkoročne in dolgoročne zadolžitve se predvideni datum podpisa pogodbe ne vpisuje.

A. 3. Originalna valuta: Zadolžitev se vpiše v valuti, v kateri je nastala (v valuti, v kateri je določena glavnica v pogodbi oz. v kateri so bili izdani vrednostni papirji) ali v valuti, v kateri bo zadolžitev predvidoma nastala.

A. 4. Ocena stanja na dan 31.12._____: Vpiše se ocena stanja zadolženosti v originalni valuti na zadnji dan tekočega koledarskega leta.

A. 5.,6.,7. Črpanja in Odplačila: Vpišejo se črpanja in odplačila glavnice v originalni valuti za prvo naslednje koledarsko leto - TL+1, ter posebej še za nadaljnji dve koledarski leti – TL+2 in TL+3.

A. 8. Ocena stanja na dan 31.12._____: Vpiše se ocena stanja zadolženosti v originalni valuti na zadnji dan koledarskega leta TL+3.

Pri tem velja:

Stanje na dan 31.12.TL + črpanja v letu NL – odplačila v letu NL = Stanje na dan 31.12.NL

TL – tekoče leto,

NL – naslednje leto.

A. 9. Osnova za zadolžitev: Vpiše se podlaga, na osnovi katere bo nastala zadolžitev v naslednjih treh koledarskih letih (npr. potrjen finančni načrt ali drug akt s podobno vsebino). V primeru, da finančni načrt ali drug ustrezen akt ni bil potrjen, je potrebno to izrecno navesti.

B. OCENA OBVEZNOSTI IZ IZDANIH JAMSTEV V NASLEDNJIH KOLEDARSKIH LETIH

V tabelo se vpišejo podatki o oceni obveznosti iz izdanih jamstev za obveznosti druge osebe iz naslova kreditov, posojil ali dolžniških vrednostnih papirjev v naslednjih treh koledarskih letih.

Podatki o črpanjih in odplačilih glavnih po že sklenjenih pogodbah, za katere jamči občina, se vpišejo za vsako jamstveno pogodbo ali izjavo posebej. Najprej se vpišejo podatki po pogodbah za kratkoročne že sklenjene pogodbe, potem za dolgoročne že sklenjene pogodbe, v nadaljevanju pa še ocena bodoče kratkoročne zadolžitve in na koncu ocena bodoče dolgoročne zadolžitve, za katero jamči občina.

Podatki o plačilih obresti se ne vpišejo. Podatki o črpanjih in odplačilih glavnih se ne zaokrožujejo in se vpišejo v originalni valuti.

Za vsako zadolžitev, za katero jamči občina, se po posameznih stolpcih vpišejo naslednji podatki:

B. 1.,2.,3.,4.,5.,6.,7.,8.,9.: Podatki se vnašajo na način, kot v tabeli A. OCENA ZADOLŽITVE V NASLEDNJIH KOLEDARSKIH LETIH, le da se vnašajo za posle, za katere jamči občina.

NAVODILA ZA VPIS PODATKOV V OBRAZEC "OCENA ZADOLŽITVE PRAVNIH OSEB NA RAVNI OBČINE V NASLEDNJIH KOLEDARSKIH LETIH"

1. **Zap.štev. dokumenta:** Vpiše se zaporedna številka izdanega dokumenta v posameznem letu.
2. **Stran:** Vpiše se številka strani, če je poročilo na več straneh.
3. **Naziv pristojne občine:** Vpiše se pristojna občina, ki prijavlja oceno zadolževanja pravnih oseb javnega sektorja na ravni občine v naslednjih treh koledarskih letih.

-
4. **Zap. štev.:** Vpiše se zaporedna številka pravne osebe javnega sektorja na ravni občine.
 5. **Matična št.:** Vpiše se številka iz sodnega registra.
 6. **Naziv pravne osebe:** Vpiše se naziv oz. ime pravne osebe javnega sektorja na ravni občine, ki je v pristojnosti posamezne občine.
 7. **Sedež/naslov:** Vpiše se sedež oziroma naslov pravne osebe javnega sektorja na ravni občine, ki je v pristojnosti posamezne občine.
 8. **Ocena stanja na dan 31.12._____:** Vpiše se ocena stanja zadolženosti v EUR na zadnji dan tekočega leta.
 9. **Leto TL+1, Leto TL+2, Leto TL+3 - Črpanja in Odplačila:** Vpišejo se skupna predvidena črpanja in odplačila glavnice v EUR za vsako posamezno pravno osebo javnega sektorja na ravni občine, ki je v pristojnosti posamezne občine, za nadaljnja tri koledarska leta, vendar za vsako leto posebej.
 10. **Ocena stanja na dan 31.12._____:** Vpiše se ocena stanja zadolženosti v EUR na zadnji dan koledarskega leta TL+3.

Ocena stanja zadolžitve, predvidena črpanja in odplačila zadolžitev se vpišejo v EUR. V primeru zadolžitve v tuji valuti, se preračun v EUR naredi na osnovi srednjega tečaja Banke Slovenije.

Pri tem velja:

Stanje na dan 31.12.TL + črpanja v letu NL – odplačila v letu NL = Stanje na dan 31.12.NL

TL – tekoče leto,

NL – naslednje leto.