

## OBRAČUN PRISPEVKOV ZA SOCIALNO VARNOST ZA SAMOSTOJNE PODJETNIKE IN PRIPRAVA DATOTEKE ZA E-DAVKE

1. Podatke o samostojnem podjetniku vpišemo v šifrant **Delavci**. Za samostojnega podjetnika je tam rezervirana šifra **delodaj**, za katero ustrezno izpolnite vnose, ki so na naslednjih slikah označeni z **X**:

Osnovni podatki	Dodatni podatki	Podatki za obračun
Šifra delavca: delodaj ...		
Priimek: <input checked="" type="checkbox"/>	Ime: <input checked="" type="checkbox"/>	Proc. nakazila: 0,00
Naslov: <input checked="" type="checkbox"/>		Davčna št.: <input checked="" type="checkbox"/>
Pošta: <input checked="" type="checkbox"/> ... <input checked="" type="checkbox"/>		EMŠO: <input type="checkbox"/>
Davčna izpostava: <input type="checkbox"/>		Začetek dela: <input checked="" type="checkbox"/> Konec dela: <input type="checkbox"/>
Prva banka: 0 ...		Dat. Sklenitve Pog.: ... Zapad.Pog: <input type="checkbox"/>
IBAN - prva banka: SI56 -	Prva zaposl. nedoloč. čas: <input type="checkbox"/>	
BIC koda: <input type="checkbox"/>	Delovna doba: // //	
Sklic - prva banka: 99<>	Datum-delovna doba: <input type="checkbox"/>	
Druga banka: 0 ...	Str. mesto: <input type="checkbox"/> ...	
IBAN - druga banka: SI56 -	Projekt: <input type="checkbox"/> ...	
BIC koda: <input type="checkbox"/>	E-pošta: <input type="checkbox"/>	
Sklic - druga banka: 99<>	Telefon: <input type="checkbox"/>	

Osnovni podatki	Dodatni podatki	Podatki za obračun
Datum rojstva: <input type="checkbox"/>		Osebna olajšava: 0,00
Spol: <input type="checkbox"/>		Posebna olajšava: 0,00 ...
Fond ur: <input checked="" type="checkbox"/> ... <input checked="" type="checkbox"/>		Delodajalec: <input checked="" type="checkbox"/> 1 ...
Poseben normativ ur: <input type="checkbox"/>		Invalid na kvoto: <input type="checkbox"/>
Država rezidentstva: <input type="checkbox"/> ...	Starostni pogoj (29.čl. ZPIZ-2): <input type="checkbox"/>	
Datum rezidentstva: <input type="checkbox"/>	Mati z otr. do treh let: <input type="checkbox"/>	
Država prebivanja: <input type="checkbox"/> ...	Oprostitev plač. prisp. po ZIUPTDSV: <input type="checkbox"/>	
Država dela: <input type="checkbox"/>	Prvi vpis v register: <input checked="" type="checkbox"/>	
Dod. splošna olajs: <input type="checkbox"/>	Vpis ničelnih znes.: <input type="checkbox"/>	
Predvid.Znes. PLAČE: 0,00	Javna dela: <input type="checkbox"/>	
Predviden REGRES: 0,00		

Vpišemo črko D, če gre za prvi vpis v register, sicer pustimo prazno.

2. V **Koeficientih delavcev** za šifro **delodaj** preverite, če so vpisane ustrezne vrednosti v naslednjih vnosih:

- **Koef. K2** (procent znižanja polne zavarovalne osnove),
- **Koef. K3** (polna zavarovalna osnova določena iz dobička),
- **Koef. K4** (mesečna zavarovalna osnova),
- **Razred obračuna** (razred določil za obračun prispevkov za samostojnega podjetnika) in
- **Osnovni BOD za deloda.**, ki ima lahko naslednje vrednosti:

**M** – mesečna zavarovalna osnova je minimalna plača za izbrano obračunsko obdobje,

**N** – mesečna zavarovalna osnova je večkratnik povprečne plače (ustrezni večkratnik vpišite v vnos Koef. K2)

**P** – mesečna zav. osnova je določena na podlagi dobička in vpisana v vnos **Koef. K4**.

Šifra delavca:	delodaj ...	Delodajalec:	TEST S.P.
Delovno mesto:	...		
Točke:	0,00000	Vsota točk:	0,00000
K1 - K12		K13 - K24	
Koef. K1:	0,00000	Koef. za NETO	
Koef. K2:	10,00000	Večkratnik PP oz. % znižanja	
Koef. K3:	1.000,00000	Polna zav. osnova	
Koef. K4:	900,00000	Mesečna zav. osnova	
Koef. K5:	0,00000		
Koef. K6:	0,00000		
Koef. K7:	0,00000		
Koef. K8:	0,00000		
Koef. K9:	0,00000		
Koef. K10:	0,00000		
Koef. K11:	0,00000		
Koef. K12:	0,00000		
Prevoz na delo:	0,0000	Prehrana:	0,0000
Razred obračuna:	B	Tarifni razred in skupina:	- ...
Obračun delavca:	...	Osnovni BOD za deloda.:	P

### 3. Nastavitve v šifrantu Določila:

V šifrantu Določila oblikujemo razred za obračun prispevkov za socialno varnost za samostojnega podjetnika. Razred je sestavljen iz bruto osnov za izračun prispevkov

Naziv	Oznaka na REK
Redno delo	120
Zadržanost od dela – v breme zavezanca	130
Zadržanost od dela, ki ni v breme zavezanca	140

in iz določil za prispevke:

Šifra	Naziv	Procent	Tip določila	Oznaka na REK
NA210	Prispevek za PIZ	15,5 %		210
NA220	Prispevek za PIZ	8,85 %		220
NA310	Prispevek za zdrav. zav.	6,36 %	PSPR;	310
NA320	Prispevek za zdrav. zav.	6,56 %	PSPR;	320
NA330	Prispevek za poškodbe pri delu	0,53 %	PSPR;	330
NA410	Prispevek za starš. varstvo	0,10 %		410
NA420	Prispevek za starš. varstvo	0,10 %		420
NA430	Prispevek za zaposlovanje	0,14 %		430
NA440	Prispevek za zaposlovanje	0,06 %		440

#### 4. Priprava XML datoteke:

Datoteka z obračunom prispevkov za samostojnega podjetnika se oblikuje hkrati z izpisom njegovih prispevkov, ki ga dobimo z ukazom: **Izpiši->Prispevki delodajalca->Obračun delodajalca.**

#### 5. Shranjevanje XML datoteke:

Xml-datoteko shranimo na izbrano mesto z ukazom: **Izpiši->Za davčni organ->Prenos podatkov na e-davke.** Privzeta pot za shranjevanje datoteke, je pot, ki je vpisana v šifrantu Uporabnik, v vnosu *Pot za EPP in XML*. Če želimo, pa lahko pred shranjevanjem, pot tudi spremenimo.

Ime XML datoteke je sestavljeno takole: PSVZ\_Mesec(zapisan dvomestno)Zadnji dve mesti leta.xml

Primer:

<b>Obračun</b>	<b>Ime XML datoteke</b>
Obračun za JANUAR 2014	PSVZ_0114.xml

Kriteriji za shranjevanje datoteke z obračunom prispevkov za samostojnega podjetnika so podobni kot pri shranjevanju datotek za ostale obračune. Spremembe so le na naslednjih vnosih:

- **Tip obračuna** : Sem vpišemo ali pa iz seznama izberemo šifro **PSVZ**.
- **Vrsta dohodka**: Ta vnos pustimo prazen.

#### 6. Uvoz XML datoteke v Edavke:

- Vstopimo v Edavke.
- Izberemo ustreznega zavezanca, če smo pooblaščen za oddajanje podatkov za več zavezancev.
- Kliknite na besedilo **Izberi obrazec za oddajo novega dokumenta.**
- Na levi strani zaslona kliknete na izbiro **Uvoz datoteke.**
- Izberite ali vpišete pot do XML datoteke in kliknete na gumb **Uvoz dokumenta.**

**7. Opozorilo:**

Z »xml« datoteko se v E-davke ne prenesejo podatki o času zadržanost delodajalca od dela.  
Te podatke je potrebno v E-davkih vpisati ročno.