

REK-O v Drugih osebnih prejemkih

V tem prispevku

Zadnja sprememba 27/12/2022 12:49 pm CET | Objavljeno 22/12/2022 11:41 am CET

Dopolnitve, vezane na pripravo REK-O obrazca v programu Drugi osebni prejemki so bile urejene v verziji iCentra 2022.18.001 oziroma novejši.

Nastavitve programa

Zavihek Splošno

Po novem bo pri oddaji REK-O obrazca javljena kritična napaka, če na obrazcu ne bodo izpolnjeni podatki o kontaktni osebi. To pomeni, da morate obvezno v Nastavitvah programa na zavihku Splošno preveriti polja:

- Obračunal,
- Telefonsko številko,
- Odgovorno osebo.

Nastavitve programa	
Opombe	Splošno
Nastavitve pogodb	Zavezanci za DDV
Povezave	Javni sektor
Denarne enote	
Denarna enota	978 ... Evro
Šifra tečajne liste	BS ... Banka Slovenije
Tečaj	Srednji tečaj
Podatki izplačevalca	
Kraj izplačila	Šempeter
Obračunal	Metka računovodja
Telefonska številka	01/9995150
Odgovorna oseba	Ana direktorica

Obvezno izpolnite zahtevana polja.

Zavihek Nastavitve pogodb

V primeru, ko prejemnikom dohodkov obračunavate tudi bonitete morate preveriti, da imate na ustrezni šifri pogodbe v polju Šifra vrste prejemka - bonitete, izbrano vrsto dohodka. Če bonitete pogodbenikom ne obračunavate, je polje lahko prazno.

Saop drugi osebni prejemki - sprememba [DEMO] - Javni zavod Si...

Nastavitve za pogodbe

Šifra pogodbe AVTOR.HON.-18.ČLEN

Šifra vrste prejemka 1230 [Preostali dohodki iz drugega pogodbene](#)

Šifra vrste prejemka - Bonitete 1230 [Preostali dohodki iz drugega pogodbene](#)

REK obrazec REK-2

Šifrant strank

1. Označiti stranke – pogodbenike, katerim izvajate obračune po 18. členu ZPIZ-2

Zaradi priprave REK-O obrazca (ki nadomešča REK1, REK-1a in REK-2) in dodatnega polja v analitičnem delu, ki označuje prejemnike dohodkov po 18. členu ZPIZ-2, morate vsem prejemnikom dohodkov, ki jim izplačujete dohodek po 18. členu (npr. podjemne pogodbe, avtorske pogodbe), v nastavitvah na stranki s kljukico označiti polje Zavarovanec po 18. čl. ZPIZ-2. Polje se nahaja v Dodatnih podatkih stranke (obvezno morate imeti status Fizična oseba).

Saop Šifranti - sprememba [DEMO] - Šport & Rekreacija

Stranke

Šifra 0000021 [Blažič J - 18. člen](#) Neaktivna Status razmerja: [Potencialen kupec ali dobavitelj](#)

Splošni podatki | **Stiki** | Irgovski podatki | Bančni računi | Dogodki | Ostali podatki | Opomba | Po meri | Izstavitve dokumentov | Bonitetne informacije

Naziv (2. in 3.)

Ulica Cesta na brdo

Hišna številka 99

Kraj Nova Gorica

Država SI [Slovenija](#)

Pošta 5000 [Nova Gorica](#)

Ime za iskanje

Vrsta stranke Kupec in dobavitelj

Plačnik

Skrajšani nazivi

Naziv Blažič J - 18. člen

Naslov Cesta na brdo 99

Kraj Nova Gorica

[Prenesi >>](#)

Davčna številka [Dodatna](#) [Vjes](#)

Zavezanec za DDV **Da**

Oznaka statusa **Fizična oseba** [Dodatni podatki](#)

Razvrstitevni podatki

Regija

Prva gruča

Vrsta nakazila na TRR:

Datum rojstva:

Nerezident

Uveljavlja ugodnosti iz medn. pogodb

Oznaka medn. pog. o izogibanju dvojne obdavčitve:

Datum medn. pogodbe:

Oznaka druge medn. pogodbe:

Datum druge medn. pog.:

Oseba ni zavarovanec po 15. Ali 20. členu ZZVZZ

Plačilo prispevkov po zakonodaji druge države EU

Olajšave po 107 členu Zdoh

Opravlja samostojni poklic na področju:

% posebnih olajšav:

Znižana stopnja davka 122 čl. Zdoh:

Zavarovanec po 18. čl. ZPIZ-2

Zapri

Skrbnik: 004

Polje Zavarovanec po 18. čl. ZPIZ-2 s kljukico obvezno označite samo pri prejemnikih, katerim izplačujete dohodke po 18. čl. ZPIZ-2 – plačujete jim še dodaten prispevek za PIZ (15,5 %) !!!

Obračune pogodb še vedno izvajate na ločenih vrstah pogodb za »navadne« prejemnike in ločeno za prejemnike po 18. členu ZPIZ-2.

2. Vnos podatka Oznaka medn. pog. o izogibanju dvojne obdavčitve

Pogodbnikom – nerezidentom, pri katerih imate v nastavitvah označeno s kljukico polje Ugodnosti iz medn. Pogodb morate obvezno vnesti podatek v polje Oznaka medn. pog. o izogibanju dvojne obdavčitve (če ga še nimate vnesenega). Polje se prenaša v analitični del REK-O obrazca.

Saop Sifranti - sprememba [DEMO] - Javni zavod Sidro

Stranke

Šifra 0000230 SANSONI JULITA nerz. Neaktivna Status razmerja: Potencialen kupec ali dobavitelj

Splošni podatki | Stilj | Trgovski podatki | Bančni računi | Dogodki | Ostali podatki | Opomba | Po meri | Izstavitelj dokumentov | Bonitetne informacije

Naziv (2. in 3.)

Ulica FDFA

Hišna številka 5

Kraj ROMA

Država IT Italija

Pošta 00100 ROMA

Ime za iskanje

Vrsta stranke Kupec in dobavitelj

Plačnik

Skrajšani nazivi

Naziv SANSONI JULITA

Prenesi --> Naslov FDFA 5

Kraj ROMA

Davčna številka Dodatnja Vjes

Zavezanec za DDV Ne

Oznaka statusa Fizična oseba **Dodatni podatki**

Razvrstitveni podatki

Regija

Prva gruča

Dodatni podatki fizične osebe

Vrsta nakazila na TRR Neposredno nakazilo

Datum rojstva

Nerezident

Uveljavlja ugodnosti iz medn. pogodb

Oznaka medn. pog. 151515/2021

o zodi banju dvoine obdavčitve

Datum medn. pogodbe

Oznaka druge medn. pogodbe

Datum druge medn. pog.

Oseba ni zavarovanec po 15. Ali 20. Členu ZZZVZ

Plačilo prispevkov po zakonodaji druge države EU

Olajšave po 107 členu Zdoh

Opravlja samostojni poklic na področju

% posebnih olajšav 0,00

Znižana stopnja davka 122 čl. Zdoh 0,00

Zavarovanec po 18. čl. ZP17-2

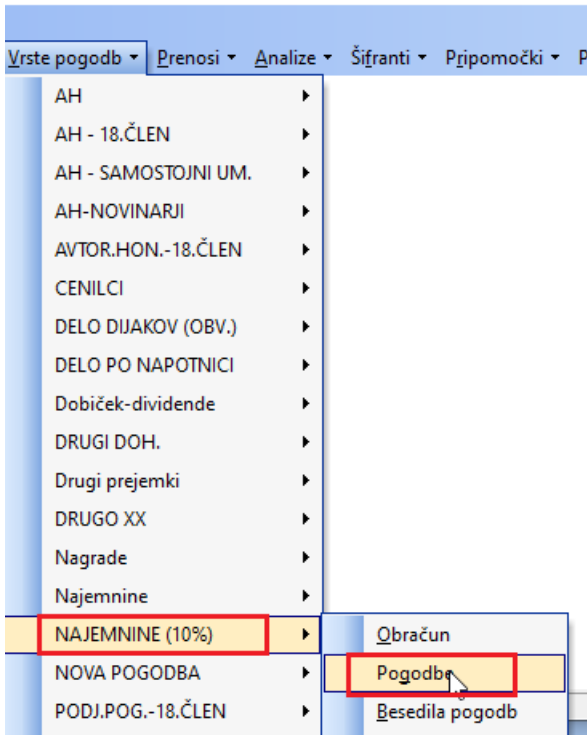
Šifrant Katastrskih občin

Furs je v eDavke vpeljal šifrant katastrskih občin. Polje, kamor se podatek prenaša ni več prosto polje za vnos ampak mora biti šifra katastrske občine točno taka, kot so jo določili v šifrantu.

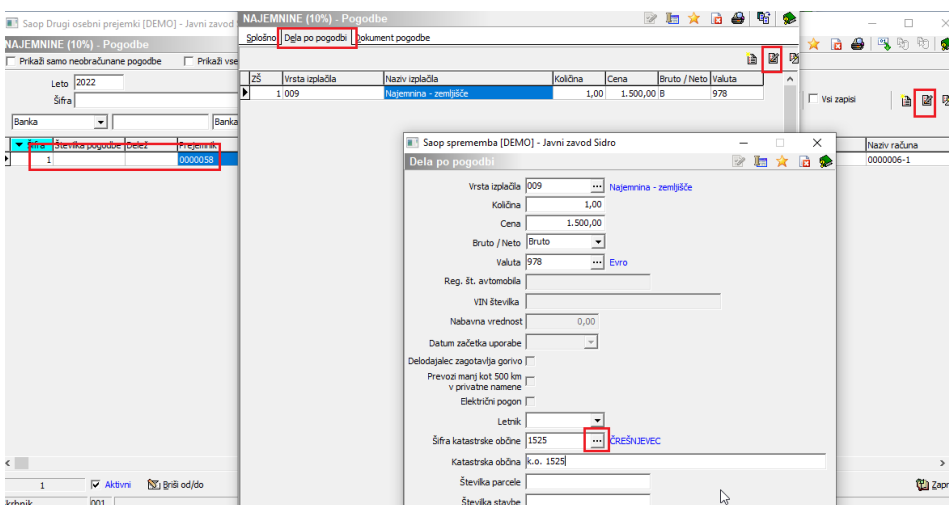
To pomeni, da morate vsi, ki obračunavate najemnine, pri vnosu pogodbe ali neposredno na obračunski vrstici izbrati ustrezno katastrsko občino iz šifranta.

1. Izbira Katastrske občine na pogodbi

Saop Drugi osebni prejemki [DEMO]



V primeru, ko že na pogodbi vnesete podatke na zavihek Dela po pogodbi, izberite Katastrsko občino na tem mestu.



Staro polje Katastrska občina bo za naprej ostalo še vedno na vnosni maski (zaradi oddaj REK-2 za izplačila pred 1.1.2023).

V primeru, ko boste Katastrsko občino izbrali že na pogodbi, se bo v obračun prenesla (če uporabljate pri obračunu funkcijo Izberi pogodbe).

Saop Drugi osebni prejemki - sprememba [DEMO] - Javni zavod Sidro

Izplačila za pogodbeno stranko

Splošno

Vrsta izplačila 009 ... Bruto znesek 1.500,00

Najemnina - zemljišče

Količina 1

Bruto cena 1.500,00

Neto cena

Strošek izplačevalca

Priponke

Analitike

Avtomobili

Nepremičnine

Šifra katastrske občine 1525 ... ČREŠNJEVEC

Katastrska občina k.o. 1525

Številka parcele

Številka stavbe

2. Vnos katastrske občine v obračun, neposredno na vrstico

V primeru, ko na pogodbo ne vnesete Katastrske občine, jo morate dodati na vrstico v obračunu, sicer oddaja REK obrazca ne bo uspešna.

Saop Drugi osebni prejemki - sprememba [DEMO] - Javni zavod Sidro

Izplačila za pogodbeno stranko

Pogodbenk 0000058 ... Adamič An-poli

Pogodbe prejemnika

Leto pogodbe	Številka pogodbe	Opis	Indeks revalorizacije
2022	1		1,000

Obračun Izplačila

Šifra vrste izplačila	Naziv vrste izplačila	Količina	Cena	Bruto znesek	Šifra SM	Naziv SM
1	Najemnina - zemljišče	1	1.500,00	1.500,00		

Dodaj nagrado / Prejmi iz pogodbe

Izplačila za pogodbeno stranko

Vrsta izplačila 009 ... Bruto znesek 1.500,00

Najemnina - zemljišče

Količina 1

Bruto cena 1.500,00

Neto cena

Strošek izplačevalca

Priponke

Analitike

Avtomobili

Nepremičnine

Šifra katastrske občine 1525 ... ČREŠNJEVEC

Katastrska občina k.o. 1525

Številka parcele 156

Številka stavbe

Ostali podatki (št. parcele, št. stavbe) so še vedno obvezni in se poročanje za njih ne spreminja.

Vrste dohodkov, ki se z izplačili od 1.1.2023 ne uporabljajo več

Pri obračunih z datumom izplačila od 1.1.2023 dalje, morate biti pri izbiri vrste dohodka pozorni, saj so se nekatere vrste dohodkov s tem datumom ukinile.

1802, 1803, 1806, 1820 - so združene v 1801,

1518 je združena z 2518,

1519 z 2519,

1501 z 2501,

1502 z 2502,

1503 z 2503,

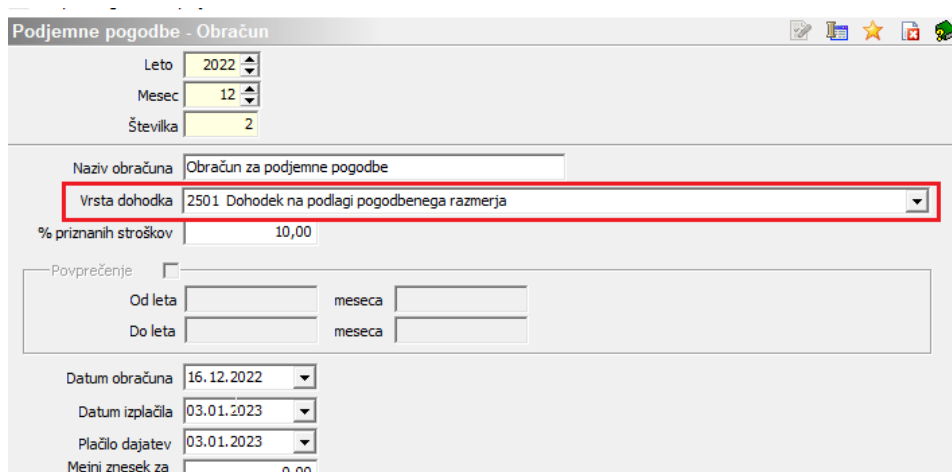
1504 z 2504,

1108 s 1144,

1106 s 1143.

Kako pravilno pripravite obračun za vrsto dohodka npr. 1501 - podjemne pogodbe, ki ima po novem isto vrsto dohodka kot podjemne pogodbe po 18. členu?

Sprememba se nanaša samo na izbiro vrste dohodka, ko odprete nov obračun. Ponudila se bo sicer vrsta obračuna, ki ste jo uporabljali do sedaj, ki pa jo morate spremeniti. Iz šifranta izberite ustrezno.



Podjemne pogodbe - Obračun

Leto 2022
Mesec 12
Številka 2

Naziv obračuna: Obračun za podjemne pogodbe

Vrsta dohodka: 2501 Dohodek na podlagi pogodbenega razmerja

% priznanih stroškov: 10,00

Povprečenje

Od leta: meseca:
Do leta: meseca:

Datum obračuna: 16.12.2022
Datum izplačila: 03.01.2023
Plačilo dajatev: 03.01.2023
Mejni znesek za: n nn

V primeru, da boste izbrali vrsto obračuna, ki za izplačila v letu 2023 ni več veljavna, vas bo program na to opozoril.

Podjemne pogodbe - Obračun

Leto 2022
Mesec 12
Številka 2

Naziv obračuna: Obračun za podjemne pogodbe

Vrsta dohodka: 1501 Dohode na podlagi pogodbenega razmerja (podjemna pogodba, tudi posamezen posej)

% prizanih stroškov: 10,00

Povprečenje
Od leta: _____ meseca: _____
Do leta: _____ meseca: _____

Datum obračuna: 16.12.2022
Datum izplačila: 03.01.2023
Plačilo dajatev: 03.01.2023

Mejni znesek za akontacijo dohodnine: 0,00
Mejni znesek prejemka: 0,00
Znesek nagrade po uredbi: 0,00

Obračun zaključen


Pozor

Izbrana vrsta dohodka ni veljavna za vpisani datum izplačila!

V redu

Ves nadaljnji postopek obračuna je ostal nespremenjen.

Priprava REK-O obrazcev

Priprava in oddaja REK-O obrazcev je ločena od priprave »starih« REK obrazcev. Prav tako se nahaja na ikoni za tiskanje .

Obračuni - AH 2504-A024

Leto	Mesec	Številka	Število pogodbenikov v obračunu	Naziv obračuna	Neto dohodka	% prizanih stroškov	Datum obračuna	Datum izplačila	Plačilo dajatev	Obračun sestavljen	Pre
2022	12	2	1	Obračun za ah 2504-ah024	2504	10,00	30.11.2022	01.12.2022	01.12.2022	13:30:43	

REK Obrazci

- Obračunski list - sejmne občin
- Izplačilna lista
- Rekapitulacija obračuna
- Obračun posebnega davka na določene
- REK-O**
- Poročilo o dohodkih izplačanih nerezidentom
- Poimenski seznam izplačil
- Rekapitulacija po SM, SN, DN ali Analitiki
- Poimenski seznam dajatev iz neto izplačil

Ob kliku na Obrazci REK-O se odpre preglednica, v kateri bodo vidni vsi pripravljene REK-O obrazci, ločeni glede na Vrsto pogodbe in leto obračuna.

Obrazci REK-O

Šifra pogodbe: NAJEMNINE (10%)
Leto: 2022

Šifra pogodbe	Leto obračuna	Mesec	Številka obračuna	Vrsta dohodka	Naziv obračuna	Obdobje	Datum izplačila	Vrsta dokumenta
NAJEMNINE (10%)	2022	12	2	1701	Obračun za najemnine (10%)	12.2022	10.01.2023	0 - Original

Nov REK-O obrazec pripravite tako, da kliknete na ikono za Vnesi zapis. Na enak način, kot ste to urejali do sedaj, s kljukico označite polje Obrni vrstni red naziva pogodbenika (če v šifrant strank vnašate pogodbeniku najprej priimek, nato ime. V primeru, da želite (in imate dostop) do testnega portala beta eDavki, s kljukico označite to polje. Če boste oddajali REK direktno v prave eDavke, pustite polje prazno.


Kliknite na gumb Pripravi.

Tako kot za stari REK obrazec tudi tu najprej datoteko XML shranite na zeleno področje. Če želite obrazec pred oddajo pregledati, izberite Da, sicer Ne.

Po izbiri digitalnega potrdila se obrazec REK-O prenese na spletno stran eDavkov (enako kot prejšnji REK). Tudi postopek oddaje obrazca na eDavkih je nespremenjen.

Tak je po novem izgled preglednice pripravljenih REK-O obrazcev (testni primer):

Sifra pogodbe	Leto obračuna	Mesec	Številka obračuna	Vrsta dohodka	Naziv obračuna	Obdobje	Datum izplačila	Vrsta dokumenta
NAJEMNINE (10%)	2022	12	1 1701		Obračun za najemnine (10%)	12.2022	03.01.2023	O - Original
NAJEMNINE (10%)	2022	12	2 1701		Obračun za najemnine (10%)	12.2022	10.01.2023	O - Original
NAJEMNINE (10%)	2022	12	3 1701		Obračun za najemnine (10%)	12.2022	05.12.2022	O - Original

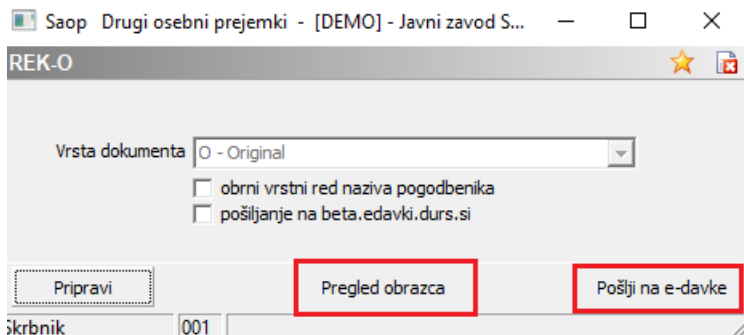
S klikom na ikono  se prikažejo zapisi pripravljenih REK obrazcev za vse vrste pogodb.

Sifra pogodbe	Leto obračuna	Mesec	Številka obračuna	Vrsta dohodka	Naziv obračuna	
AH - 18. ČLEN	2022	10	2 2504		Obračun za ah - 18. Člen	1:
AH - 18. ČLEN	2022	11	3 2504		Obračun za ah - 18. Člen	1:
NAJEMNINE (10%)	2022	12	1 1701		Obračun za najemnine (10%)	1:
NAJEMNINE (10%)	2022	12	2 1701		Obračun za najemnine (10%)	1:
NAJEMNINE (10%)	2022	12	3 1701		Obračun za najemnine (10%)	1:
Podjemne pogodbe	2022	11	1 2501		Obračun za podjemne pogodbe	1:

Ob kliku na vrstico s pripravljenim REK-O obrazcem imate možnost naknadnega:

- Pregleda obrazca - v programu lahko ponovno izpišete vsebino REK obrazca

- Pošiljanja na e-davke - že pripravljen REK obrazec npr. naknadno pošljete na eDavke.



Ponovna priprava REK-O obrazca (v primeru, da ste obračun spreminjali)

Iz določenega obračuna imate lahko samo en zapis za REK-O. V primeru, da ste pripravo že izvedli, pa bi radi zaradi sprememb v obračunu to storili še enkrat, kliknete na obstoječem zapisu na Popravi zapis ter nato ponovno na Pripravi (na že obstoječem zapisu za REK-O). Zapis lahko tudi brišete ter ponovno dodate ter izvedete postopek priprave še enkrat.