177

VYHLÁŠKA

ze dne 30. května 2016,

kterou se mění vyhláška č. 133/2013 Sb., o stanovení rozsahu a struktury údajů pro vypracování návrhu zákona o státním rozpočtu a návrhu střednědobého výhledu státního rozpočtu a lhůtách pro jejich předkládání

Ministerstvo financí stanoví podle § 4 odst. 4 a § 8 odst. 2 zákona č. 218/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech a o změně některých souvisejících zákonů (rozpočtová pravidla), ve znění zákona č. 320/2002 Sb., zákona č. 479/2003 Sb., zákona č. 482/2004 Sb. a zákona č. 26/2008 Sb.:

Čl. I

Vyhláška č. 133/2013 Sb., o stanovení rozsahu a struktury údajů pro vypracování návrhu zákona o státním rozpočtu a návrhu střednědobého výhledu státního rozpočtu a lhůtách pro jejich předkládání, se mění takto:

1. V § 2 odst. 1 se za větu první vkládá věta „Součástí návrhu jsou v rozpočtovém systému zpracované plánované počty zaměstnanců v návaznosti na návrh rozpočtu a střednědobého výhledu prostředků na platy.“.

2. V § 2 odst. 2 se na konci textu doplňuje věta „Údaje podle formuláře č. 1/5 uvedeného v příloze č. 1 k této vyhlášce předkládají státní příspěvkové organizace do centrálního systému účetních informací státu podle technické vyhlášky o účetních záznamech.“.

3. V § 2 odst. 6 se na konci věty první doplňují slova „a podle přílohy č. 9 k této vyhlášce“ a věta druhá zní: „V těchto přílohách se neuvádějí údaje, které jsou podle § 3 součástí příloh č. 6 a 7 k této vyhlášce a podle § 4 součástí přílohy č. 8 k této vyhlášce.“.

4. V § 3 odst. 2 se za slova „na který je předkládán návrh zákona o státním rozpočtu,“ vkládají slova „a pro roky střednědobého výhledu“.

5. V § 5 se za slova „případně také Zprostředkující subjekt,“ vkládají slova „či jiný orgán v roli koordinátora,“.

6. V příloze č. 1 Vzor formuláře č. 1/1 zní:

„Vzor č.1/1, str. 1

Návrh objemu prostředků na platy zaměstnanců (mzdové náklady) a ostatní platby za provedenou práci (ostatní osobní náklady) a počty zaměstnanců na rok N

	Schválený rozpočet na rok N - 1					z toho: prostředky z rozpočtu EU / finančních mechanismů na rok N - 1				Vlivy přecházející ze střednědobého výhledu schváleného vládou v roce N-2 [3]				Změny podle § 3 odst. 1 vyhlášky v roce N - 1 v celoročním vyjádření [4]				Nárůst/snížení v roce N	
	prostředky na platy a ostatní platby (mzdové náklady) v Kč	ostatní platby za prov.práci (OON) v Kč	prostředky na platy zaměstnanců v Kč	počet zaměstnanců	průměrný plat v Kč	prostředky na platy a ostatní platby (mzdové náklady) v Kč	ostatní platby za prov.práci (OON) v Kč	prostředky na platy zaměstnanců v Kč	počet zaměstnanců	prostředky na platy a ostatní platby (mzdové náklady) v Kč	ostatní platby za prov.práci (OON) v Kč	prostředky na platy zaměstnanců v Kč	počet zaměstnanců	prostředky na platy a ostatní platby (mzdové náklady) v Kč	ostatní platby za prov.práci (OON) v Kč	prostředky na platy zaměstnanců v Kč	počet zaměstnanců	ostatní platby za prov.práci (OON) v Kč	prostředky na platy zaměstnanců v Kč
a	*1=2+3*	*2*	*3*	*4*	*5*	*6=7+8*	*7*	*8*	*9*	*10=11+12*	*11*	*12*	*13*	*14=15+16*	*15*	*16*	*17*	*18*	*19*
Organizační složky státu celkem																			
v tom:																			
a) Státní správa celkem																			
v tom :																			
I. Ústřední orgán státní správy																			
z toho : rozpočtová položka 5011																			
rozpočtová položka 5012																			
v tom: Příslušníci Policie																			
Příslušníci Hasičského záchranného sboru																			
rozpočtová položka 5013																			
rozpočtová položka 5014																			
rozpočtová položka 5022																			
II. Organizační složky státu - státní správa celkem																			
v tom:																			
Jednotlivá organizační složka																			
z toho : rozpočtová položka 5011																			
rozpočtová položka 5012																			
v tom: Příslušníci Policie																			
Příslušníci Hasičského záchranného sboru																			
rozpočtová položka 5013																			
rozpočtová položka 5014																			
rozpočtová položka 5022																			
III. Správa ve složkách obrany, bezpečnosti, celní a právní																			
v tom:																			
Jednotlivá organizační složka																			
z toho : rozpočtová položka 5011																			
rozpočtová položka 5012																			
v tom: Příslušníci Policie																			
Příslušníci Hasičského záchranného sboru																			
rozpočtová položka 5013																			
rozpočtová položka 5014																			
rozpočtová položka 5022																			
b) Ostatní organizační složky státu celkem																			
z toho : rozpočtová položka 5011																			
rozpočtová položka 5012																			
v tom: Příslušníci Policie																			
Příslušníci Hasičského záchranného sboru																			
rozpočtová položka 5013																			
rozpočtová položka 5014																			
rozpočtová položka 5022																			
Příspěvkové organizace celkem [1]																			
z toho: Platy zaměstnanců v pracovním poměru vyjma zaměstnanců na služebních místech																			
Platy zaměstnanců na služebních místech dle zákona o státní službě																			
OPŘO [2]																			
Regionální školství územních celků [2]																			
v tom: pedagogičtí pracovníci																			
nepedagogičtí pracovníci																			
Regionální školství MŠMT [2]																			
v tom: pedagogičtí pracovníci																			
nepedagogičtí pracovníci																			
Organizační složky státu a příspěvkové organizace celkem																			

1) Organizace odměňující podle zakona č.262/2006 Sb., zakonik prace, ve znění pozdějších předpisů, a/či podle zakona č. 234/2014 Sb., o státní službě ve znění podle pozdějších předpisů

2) Ve struktuře rozděleni na OPŘO, RgŠ USC, RgŠ MŠMT uvadi pouze kapitola MŠMT

3) Lze využít údajů z finalni verze formuláře č. 1/2 z roku N-2

4) Rozpočtova opatřeni trvaleho charakteru (v a-hlavičce zatržen příznak "změna trvala") v celoročnim vyjadřeni

5) Jde o již vytvořenou rezervu ve VPS ke konkretnimu účelu, nikoliv o navrh nad rámec. Požadavek nad rámec patři do sloupců 32-35 (zdroj SR); požadavek na vytvořeni rezervy ve VPS patři do sloupců 40-43.

Poznámky:

Ve sloupcich, které se týkaji počtu zaměstnanců se uvadi přepočtený počet zaměstnanců (se zohledněnim uvazků i přepočtu na celorok). Údaj je zaokrouhlen na 2 desetinna místa.

Prostředky, které se týkaji navýšeni kofinancovani z narodnich zdrojů vztahujici se k části EU/FM (uvedené ve sloupcich 36-39) se v případě, že kapitola navrhuje krýt na vrub OBV uvedou ve sloupcich 24-27, v případě, že navrhuje krýt nad rámec rozpočtu uvede do sloupců 32-35. Do komentáře je třeba uvést rozlišeni podle zdroje (nastrojové členěni) tak, aby byla zajištěna navaznost na vzor formuláře 9/4 v této vyhlašce.

"N-2" se rozumi rok předchazejici roku N-1; "N-1" se rozumi rok předcházejici roku N; "N" se rozumi rok, na který je sestavovan návrh rozpočtu;

Strukturu uvedenou ve sloupci "a" Ministerstvo financi může zpřesnit v souladu s platnými pravnimi předpisy.

Zodpovědná osoba:
Datum, podpis, telefon:

Komentář:

	Změny podle § 3 odst. 2 vyhlášky v roce N-1 bez dopadu na saldo státního rozpočtu v roce N											
	Přesuny a delimitace v rámci návrhu objemu prostředků na platy zaměstnanců, ostatních plateb za provedenou práci a počtu zaměstnanců na rok N				Zvýšení (snížení) na vrub ostatních běžných výdajů v rámci zadaného nepřekročitelného objemu výdajů				Zvýšení na vrub rezervy vytvořené v kapitole VPS [6]			
	prostředky na platy a ostatní platby (mzdové náklady) v Kč	ostatní platby za prov.práci (OON) v Kč	prostředky na platy zaměstnanců v Kč	počet zaměstnanců	prostředky na platy a ostatní platby (mzdové náklady) v Kč	ostatní platby za prov.práci (OON) v Kč	prostředky na platy zaměstnanců v Kč	počet zaměstnanců	prostředky na platy a ostatní platby (mzdové náklady) v Kč	ostatní platby za prov.práci (OON) v Kč	prostředky na platy zaměstnanců v Kč	počet zaměstnanců
a	*20=21+22*	*21*	*22*	*23*	*24=25+26*	*25*	*26*	*27*	*28=29+30*	*29*	*30*	*31*
Organizační složky státu celkem												
v tom:												
a) Státní správa celkem												
v tom :												
I. Ústřední orgán státní správy												
z toho : rozpočtová položka 5011												
rozpočtová položka 5012												
v tom: Příslušníci Policie												
Příslušníci Hasičského záchranného sboru												
rozpočtová položka 5013												
rozpočtová položka 5014												
rozpočtová položka 5022												
II. Organizační složky státu - státní správa celkem												
v tom:												
Jednotlivá organizační složka												
z toho : rozpočtová položka 5011												
rozpočtová položka 5012												
v tom: Příslušníci Policie												
Příslušníci Hasičského záchranného sboru												
rozpočtová položka 5013												
rozpočtová položka 5014												
rozpočtová položka 5022												
III. Správa ve složkách obrany, bezpečnosti, celní a právní												
v tom:												
Jednotlivá organizační složka												
z toho : rozpočtová položka 5011												
rozpočtová položka 5012												
v tom: Příslušníci Policie												
Příslušníci Hasičského záchranného sboru												
rozpočtová položka 5013												
rozpočtová položka 5014												
rozpočtová položka 5022												
b) Ostatní organizační složky státu celkem												
z toho : rozpočtová položka 5011												
rozpočtová položka 5012												
v tom: Příslušníci Policie												
Příslušníci Hasičského záchranného sboru												
rozpočtová položka 5013												
rozpočtová položka 5014												
rozpočtová položka 5022												
Příspěvkové organizace celkem [1]												
z toho: Platy zaměstnanců v pracovním poměru vyjma zaměstnanců na služebních místech												
Platy zaměstnanců na služebních místech dle zákona o státní službě												
OPŘO [2]												
Regionální školství územních celků [2]												
v tom: pedagogičtí pracovníci												
nepedagogičtí pracovníci												
Regionální školství MŠMT [2]												
v tom: pedagogičtí pracovníci												
nepedagogičtí pracovníci												
Organizační složky státu a příspěvkové organizace celkem												

	Požadavky na zvýšení nad rámec zadaného nepřekročitelného objemu výdajů podle § 2 odst. 6 vyhlášky								Návrh na zařazení výdajů do kapitoly VPS na rok N podle § 4 vyhlášky				Celkový požadavek resortu				
	Prostředky z národních zdrojů (bez zahrnutí prostředků z rozpočtu EU a prostředků z finančních mechanismů)				Prostředky z rozpočtu Evropské unie a finančních mechanismů vybilancované na vrub zvýšených příjmů a výdajů bez národních prostředků na spolufinancování												
	prostředky na platy a ostatní platby (mzdové náklady) v Kč	ostatní platby za prov.prací (OON) v Kč	prostředky na platy zaměstnanců v Kč	počet zaměstnanců	prostředky na platy a ostatní platby (mzdové náklady) v Kč	ostatní platby za prov.prací (OON) v Kč	prostředky na platy zaměstnanců v Kč	počet zaměstnanců	prostředky na platy a ostatní platby (mzdové náklady) v Kč	ostatní platby za prov.prací (OON) v Kč	prostředky na platy zaměstnanců v Kč	počet zaměstnanců	prostředky na platy a ostatní platby (mzdové náklady) v Kč	ostatní platby za prov.prací (OON) v Kč	prostředky na platy zaměstnanců v Kč	počet zaměstnanců	průměrný plat v Kč
a	*32=33+34*	*33*	*34*	*35*	*36=37+38*	*37*	*38*	*39*	*40=41+42*	*41*	*42*	*43*	*44=45+46*	*45=2-7+11+15+18+21+25+29+33+37+41*	*46=3-8+12+16+19+22+26+30+34+38+42*	*47=4-9+13+17+23+27+31+35+39+43*	*48*
Organizační složky státu celkem																	
v tom:																	
a) Státní správa celkem																	
v tom :																	
I. Ústřední orgán státní správy																	
z toho : rozpočtová položka 5011																	
rozpočtová položka 5012																	
v tom: Příslušníci Policie																	
Příslušníci Hasičského záchranného sboru																	
rozpočtová položka 5013																	
rozpočtová položka 5014																	
rozpočtová položka 5022																	
II. Organizační složky státu - státní správa celkem																	
v tom:																	
Jednotlivá organizační složka																	
z toho : rozpočtová položka 5011																	
rozpočtová položka 5012																	
v tom: Příslušníci Policie																	
Příslušníci Hasičského záchranného sboru																	
rozpočtová položka 5013																	
rozpočtová položka 5014																	
rozpočtová položka 5022																	
III. Správa ve složkách obrany, bezpečnosti, celní a právní																	
v tom:																	
Jednotlivá organizační složka																	
z toho : rozpočtová položka 5011																	
rozpočtová položka 5012																	
v tom: Příslušníci Policie																	
Příslušníci Hasičského záchranného sboru																	
rozpočtová položka 5013																	
rozpočtová položka 5014																	
rozpočtová položka 5022																	
b) Ostatní organizační složky státu celkem																	
z toho : rozpočtová položka 5011																	
rozpočtová položka 5012																	
v tom: Příslušníci Policie																	
Příslušníci Hasičského záchranného sboru																	
rozpočtová položka 5013																	
rozpočtová položka 5014																	
rozpočtová položka 5022																	
Příspěvkové organizace celkem [1)]																	
z toho: Platy zaměstnanců v pracovním poměru vyjma zaměstnanců na služebních místech																	
Platy zaměstnanců na služebních místech dle zákona o státní službě																	
OPŘO [2)]																	
Regionální školství územních celků [2)]																	
v tom: pedagogičtí pracovníci																	
nepedagogičtí pracovníci																	
Regionální školství MŠMT [2)]																	
v tom: pedagogičtí pracovníci																	
nepedagogičtí pracovníci																	
Organizační složky státu a příspěvkové organizace celkem																	

".

7. V příloze č. 1 Vzor formuláře č. 1/2 zní:

„Vzor č.1/2, str. 1

Návrh objemu prostředků na platy zaměstnanců (mzdové náklady) a ostatní platby za provedenou práci (ostatní osobní náklady) a počty zaměstnanců na roky N+1 a N+2

	Návrh rozpočtu na rok N bez prostředků EU/FM					Vlivy přecházející ze střednědobého výhledu schváleného vládou v roce N-2 [3]				Návrh změny do roku N+1				Nárůst/snížení v roce N+1		
	prostředky na platy a ostatní platby (mzdové náklady) v Kč	ostatní platby za prov.práci (OON) v Kč	prostředky na platy zaměstnanců v Kč	počet zaměstnanců	průměrný plat v Kč	prostředky na platy a ostatní platby (mzdové náklady) v Kč	ostatní platby za prov.práci (OON) v Kč	prostředky na platy zaměstnanců v Kč	počet zaměstnanců	prostředky na platy a ostatní platby (mzdové náklady) v Kč	ostatní platby za prov.práci (OON) v Kč	prostředky na platy zaměstnanců v Kč	počet zaměstnanců	prostředky na platy a ostatní platby (mzdové náklady) v Kč	ostatní platby za prov.práci (OON) v Kč	prostředky na platy zaměstnanců v Kč
a	*1=2+3*	*2*	*3*	*4*	*5*	*6=7+8*	*7*	*8*	*9*	*10=11+12*	*11*	*12*	*13*	*14=15+16*	*15*	*16*
Organizační složky státu celkem																
v tom:																
a) Státní správa celkem																
v tom:																
I. Ústřední orgán státní správy																
z toho : rozpočtová položka 5011																
rozpočtová položka 5012																
v tom: Příslušníci Policie																
Příslušníci Hasičského záchranného sboru																
rozpočtová položka 5013																
rozpočtová položka 5014																
rozpočtová položka 5022																
II. Organizační složky státu - státní správa celkem																
v tom:																
Jednotlivá organizační složka																
z toho : rozpočtová položka 5011																
rozpočtová položka 5012																
v tom: Příslušníci Policie																
Příslušníci Hasičského záchranného sboru																
rozpočtová položka 5013																
rozpočtová položka 5014																
rozpočtová položka 5022																
III. Správa ve složkách obrany, bezpečnosti, celní a právní ochrany																
v tom:																
Jednotlivá organizační složka																
z toho : rozpočtová položka 5011																
rozpočtová položka 5012																
v tom: Příslušníci Policie																
Příslušníci Hasičského záchranného sboru																
rozpočtová položka 5013																
rozpočtová položka 5014																
rozpočtová položka 5022																
b) Ostatní organizační složky státu celkem																
z toho : rozpočtová položka 5011																
rozpočtová položka 5012																
v tom: Příslušníci Policie																
Příslušníci Hasičského záchranného sboru																
rozpočtová položka 5013																
rozpočtová položka 5014																
rozpočtová položka 5022																
Příspěvkové organizace celkem [1]																
z toho: Platy zaměstnanců v pracovním poměru vyjma zaměstnanců na služebních místech																
Platy zaměstnanců na služebních místech dle zákona o státní službě																
OPŘO [2]																
Regionální školství územních celků [2]																
v tom: pedagogičtí pracovníci																
nepedagogičtí pracovníci																
Regionální školství MŠMT [2]																
v tom: pedagogičtí pracovníci																
nepedagogičtí pracovníci																
Organizační složky státu a příspěvkové organizace celkem																

1) Organizace odměňující podle zákona č.262/2006 Sb., zákoník práce, ve znění pozdějších předpisů, a/či podle zákona č. 234/2014 Sb., o státní službě ve znění podle pozdějších předpisů

2) Ve struktuře rozdělení na OPŘO, RgŠ ÚSC, RgŠ MŠMT uvádí pouze kapitola MŠMT

3) Lze využít údajů z finální verze formuláře č. 1/2 z roku N-2

Poznámky:

Ve sloupcích, které se týkají počtu zaměstnanců se uvádí přepočtený počet zaměstnanců (se zohledněním úvazků i přepočtu na celorok). Údaj je zaokrouhlen na 2 desetinná místa.

"N-2" se rozumí rok předcházející roku N-1; "N-1" se rozumí rok předcházející roku N; "N" se rozumí rok, na který je sestavován návrh rozpočtu; "N+1" se rozumí rok následující po N; "N+2" se rozumí rok následující po N+1

Strukturu uvedenou ve sloupci "a" Ministerstvo financí může zpřesnit v souladu s platnými právními předpisy,

Zodpovědná osoba:
Datum, podpis, telefon:

Komentář:

	Návrh rozpočtu na rok N+1 bez prostředků EU					Návrh změny do roku N+2				Nárůst/snížení v roce N+2			Návrh rozpočtu na rok N+2 bez prostředků EU				
	prostředky na platy a ostatní platby (mzdové náklady) v Kč	ostatní platby za prov.práci (OON) v Kč	prostředky na platy zaměstnanců v Kč	počet zaměstnanců	průměrný plat v Kč	prostředky na platy a ostatní platby (mzdové náklady) v Kč	ostatní platby za prov.práci (OON) v Kč	prostředky na platy zaměstnanců v Kč	počet zaměstnanců	prostředky na platy a ostatní platby (mzdové náklady) v Kč	ostatní platby za prov.práci (OON) v Kč	prostředky na platy zaměstnanců v Kč	prostředky na platy a ostatní platby (mzdové náklady) v Kč	ostatní platby za prov.práci (OON) v Kč	prostředky na platy zaměstnanců v Kč	počet zaměstnanců	průměrný plat v Kč
a	*17=18+19*	*18=2+7+11+15*	*19=3+8+12+16*	*20=4+9+13*	*21*	*22=23+24*	*23*	*24*	*25*	*26=27+28*	*27*	*28*	*29=30+31*	*30=18+23+27*	*31=19+24+28*	*32=20+25*	*33*
Organizační složky státu celkem																	
v tom:																	
a) Státní správa celkem																	
v tom:																	
I. Ústřední orgán státní správy																	
z toho : rozpočtová položka 5011																	
rozpočtová položka 5012																	
v tom: Příslušníci Policie																	
Příslušníci Hasičského záchranného sboru																	
rozpočtová položka 5013																	
rozpočtová položka 5014																	
rozpočtová položka 5022																	
II. Organizační složky státu - státní správa celkem																	
v tom:																	
Jednotlivá organizační složka																	
z toho : rozpočtová položka 5011																	
rozpočtová položka 5012																	
v tom: Příslušníci Policie																	
Příslušníci Hasičského záchranného sboru																	
rozpočtová položka 5013																	
rozpočtová položka 5014																	
rozpočtová položka 5022																	
III. Správa ve složkách obrany, bezpečnosti, celní a právní ochrany																	
v tom:																	
Jednotlivá organizační složka																	
z toho : rozpočtová položka 5011																	
rozpočtová položka 5012																	
v tom: Příslušníci Policie																	
Příslušníci Hasičského záchranného sboru																	
rozpočtová položka 5013																	
rozpočtová položka 5014																	
rozpočtová položka 5022																	
b) Ostatní organizační složky státu celkem																	
z toho : rozpočtová položka 5011																	
rozpočtová položka 5012																	
v tom: Příslušníci Policie																	
Příslušníci Hasičského záchranného sboru																	
rozpočtová položka 5013																	
rozpočtová položka 5014																	
rozpočtová položka 5022																	
Příspěvkové organizace celkem [1]																	
z toho: Platy zaměstnanců v pracovním poměru vyjma zaměstnanců na služebních místech																	
Platy zaměstnanců na služebních místech dle zákona o státní službě																	
OPŘO [2]																	
Regionální školství územních celků [2]																	
v tom: pedagogičtí pracovníci																	
nepedagogičtí pracovníci																	
Regionální školství MŠMT [2]																	
v tom: pedagogičtí pracovníci																	
nepedagogičtí pracovníci																	
Organizační složky státu a příspěvkové organizace celkem																	

“.

8. V příloze č. 1 Vzor formuláře č. 1/5 zní:

„**Vzor formuláře č. 1/5**

strana 1

Přehled o rozpočtu nákladů a výnosů státních příspěvkových organizací a další doplňující údaje - hlavní činnost

Metodické informace k předání výkazu:
1. Výkaz je do centrálního systému účetních informací státu (dále „CSÚIS“) předkládán v Kč s přesností na dvě desetinná místa.
2. Výkaz je naplánován v CSÚIS k 31. 7. roku N-1.
3. Správce kapitoly:
3.1 ověřuje v CSÚIS správnost sumáře za kapitolu na základě údajů předložených příslušnými státními příspěvkovými organizacemi (dále jen „SPO“);
3.2 zajišťuje v případě zjištění nedostatků opravu předávaných údajů u příslušných SPO;
3.3 schvaluje sumář za kapitolu v CSÚIS na úrovni kapitoly;
3.4 opis sumáře za kapitolu celkem vytiskne v CSÚIS, podepíše a předloží v rámci návrhu rozpočtu své kapitoly.
4. V případě změn v údajích za danou SPO v návaznosti na další běhy návrhu rozpočtu (tj. v období srpen až prosinec roku N-1), je nutné zaslat nový Přehled, a to opětovně s datem k 31. 7. roku N-1. Následně je třeba opět schválit sumář za kapitolu. Do schválení zákona o státním rozpočtu na rok N Poslaneckou sněmovnou Parlamentu ČR nebude výkaz z úrovně Ministerstva financí schvalován.

Technický způsob předávání výkazu:
1. Podrobnější popis zaslání přehledu do centrálního systému účetních informací státu (CSÚIS) je uveden v Technickém manuálu publikovaném na adrese http://www.statnipokladna.cz/cs/csuis/technicke-informace.
2. K zaslání výkazu je nutno použít XSD schéma „Fin_SPO-RIS“ z XSD balíčku publikovaného na shodné adrese uvedené v předchozím bodě.
3. Vzorový výkaz XML je součástí výše uvedeného XSD balíčku.

Vzor formuláře č. 1/5

Přehled o rozpočtu nákladů a výnosů státních příspěvkových organizací a další doplňující údaje - hlavní činnost

Kapitola
Účetní jednotka
IČO

Část I - Přehled o rozpočtu nákladů a výnosů státních příspěvkových organizací

v Kč

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Skutečnost roku N - 2	Schválený rozpočet na rok N - 1	Návrh rozpočtu na rok N
a	b	c	1	2	3
1	**NÁKLADY CELKEM** (účtová třída 5 celkem - součet položek 2, 38, 44 a 46)				
2	***Náklady z činnosti*** (součet položek 3 až 37)				
3	Spotřeba materiálu	501			
4	Spotřeba energie	502			
5	Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	503			
6	Prodané zboží	504			
7	Aktivace dlouhodobého majetku	506			
8	Aktivace oběžného majetku	507			
9	Změna stavu zásob vlastní výroby	508			
10	Opravy a udržování	511			
11	Cestovné	512			
12	Náklady na reprezentaci	513			
13	Aktivace vnitroorganizačních služeb	516			
14	Ostatní služby	518			
15	Mzdové náklady	521			
16	Zákonné sociální pojištění	524			
17	Jiné sociální pojištění	525			
18	Zákonné sociální náklady	527			
19	Jiné sociální náklady	528			
20	Daň silniční	531			
21	Daň z nemovitostí	532			
22	Jiné daně a poplatky	538			
23	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	541			
24	Jiné pokuty a penále	542			
25	Dary a jiná bezúplatná předání	543			
26	Prodaný materiál	544			
27	Manka a škody	547			
28	Tvorba fondů	548			
29	Odpisy dlouhodobého majetku	551			
30	Prodaný dlouhodobý nehmotný majetek	552			
31	Prodaný dlouhodobý hmotný majetek	553			
32	Prodané pozemky	554			
33	Tvorba a zúčtování rezerv	555			
34	Tvorba a zúčtování opravných položek	556			
35	Náklady z vyřazených pohledávek	557			
36	Náklady z drobného dlouhodobého majetku	558			
37	Ostatní náklady z činnosti	549			
38	***Finanční náklady*** (součet položek 39 až 43)				
39	Prodané cenné papíry a podíly	561			
40	Úroky	562			
41	Kurzové ztráty	563			
42	Náklady z přecenění reálnou hodnotou	564			
43	Ostatní finanční náklady	569			
44	***Náklady na transfery*** (součet položek 45)				
45	Náklady vybraných ústředních vládních institucí na transfery	571			
46	***Daň z příjmů*** (součet položek 47 a 48)				
47	Daň z příjmů	591			
48	Dodatečné odvody daně z příjmů	595			
49	**VÝNOSY CELKEM** (účtová třída 6 celkem - součet položek 50, 65 a 71)				
50	***Výnosy z činnosti*** (součet položek 51 až 64)				
51	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601			
52	Výnosy z prodeje služeb	602			
53	Výnosy z pronájmu	603			
54	Výnosy z prodaného zboží	604			
55	Jiné výnosy z vlastních výkonů	609			
56	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	641			
57	Jiné pokuty a penále	642			
58	Výnosy z vyřazených pohledávek	643			
59	Výnosy z prodeje materiálu	644			
60	Výnosy z prodeje dlouhodobého nehmotného majetku	645			
61	Výnosy z prodeje dlouhodobého hmotného majetku kromě pozemků	646			
62	Výnosy z prodeje pozemků	647			
63	Čerpání fondů	648			
64	Ostatní výnosy z činnosti	649			
65	***Finanční výnosy*** (součet položek 66 až 70)				
66	Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661			
67	Úroky	662			
68	Kurzové zisky	663			
69	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	664			
70	Ostatní finanční výnosy	669			
71	***Výnosy z transferů*** (součet položek 72)				
72	Výnosy vybraných ústředních vládních institucí z transferů	671			
73	**VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ před zdaněním** (položka 49 - 2 - 38 - 44)				
74	**VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ po zdanění** (položka 49 - 1)				

Vzor formuláře č. 1/5

strana 3

Část II - Doplňující údaje - hlavní činnost státních příspěvkových organizací v Kč

Číslo položky	Doplňující údaje		Skutečnost roku N - 2	Schválený rozpočet na rok N - 1	Návrh rozpočtu na rok N
a	*b*		*1*	*2*	*3*
75	Platy zaměstnanců v pracovním poměru vyjma zaměstnanců na služebních místech	(z AE k účtu 521)			
76	Platy zaměstnanců na služebních místech podle zákona o státní službě	(z AE k účtu 521)			
77	Ostatní osobní náklady	(z AE k účtu 521)			
78	Náhrady v době dočasné pracovní neschopnosti	(z AE k účtu 521)			
79	Povinné pojistné placené zaměstnavatelem[1)]	(z AE k účtu 524)			
80	Převod fondu kulturních a sociálních potřeb	(z AE k účtu 527)			
81	Příspěvek na provoz od zřizovatele	(z AE k účtu 671)			
82	Individuální a systémové dotace na financování programů a akcí od zřizovatele[2)]	(z AE k účtu 671)			
83	Dotace ze státního rozpočtu na výzkum, vývoj a inovace od zřizovatele[3)]	(z AE k účtu 671)			
84	v tom: institucionální podpora				
85	účelová podpora				
86	Dotace na výzkum, vývoj a inovace od poskytovatelů jiných než je zřizovatel[3)]	(z AE k účtu 671)			
87	v tom: institucionální podpora				
88	účelová podpora				
89	Dotace na úhradu výdajů, které mají být kryty z rozpočtu Evropské unie včetně stanoveného podílu státního rozpočtu na financování těchto výdajů[4)]	(z AE k účtu 671)			
90	Dotace na úhradu výdajů podle mezinárodních smluv, na základě kterých jsou České republice svěřeny peněžní prostředky z finančních mechanismů včetně stanoveného podílu státního rozpočtu na financování těchto výdajů[4)]	(z AE k účtu 671)			
91	Ostatní příspěvky a dotace[5)]	(z AE k účtu 671)			
92	Závazky vůči státnímu rozpočtu celkem				
93	v tom: odvod z provozu a z odpisů[6)]				
94	odvod příjmů z prodeje nemovitého státního majetku[7)]				
95	ostatní odvody[7)]				
96	Dotace ze státního rozpočtu na výzkum, vývoj a inovace celkem[8)]				
97	v tom: institucionální podpora				
98	účelová podpora				
99	Použití prostředků rezervního fondu[9)]				
100	**Přepočtený počet zaměstnanců v pracovním poměru vyjma zaměstnanců na služebních místech**				
101	**Přepočtený počet zaměstnanců na služebních místech podle zákona o státní službě**				
102	**Průměrný měsíční plat (mzda) zaměstnanců v pracovním poměru vyjma zaměstnanců na služebních místech**				
103	**Průměrný měsíční plat (mzda) zaměstnanců na služebních místech podle zákona o státní službě**				

Sestavil:	Kontroloval:
Datum a podpis:	Datum a podpis:

Poznámky a vazby:
Zkratka AE použita pro analytickou evidenci
Součet údajů na položkách 75 až 78 musí odpovídat položce č. 15 - Mzdové náklady
Součet údajů na položkách 81 až 83, 86, 89 až 91 musí odpovídat položce č. 71 - Výnosy z transferů

[1)] povinné pojistné na sociální zabezpečení a příspěvek na státní politiku zaměstnanosti a pojistné na veřejné zdravotní pojištění

[2)] pro účely tohoto přehledu se tím rozumí systémově určené výdaje na krytí neinvestičních potřeb programů poskytované ze státního rozpočtu v rámci dotace dle § 54 odst. 1 písm. b) zákona č. 218/2000 Sb. a § 2 vyhlášky č. 560/2006 Sb., ve znění vyhlášky č. 11/2010 Sb.; do této položky se nezahrnují neinvestiční výdaje uvedené na položkách 89 a 90

[3)] jedná se o krytí neinvestičních výdajů

[4)] rozumí se výdaje určené na krytí neinvestičních potřeb programů

[5)] souhrn prostředků od poskytovatelů ze státního rozpočtu (ostatní příspěvky a dotace jiné než uvedené na položkách 81 až 83, 86, 89, 90)

Poznámky [6)] a [7)] platí na úrovni sumáře za kapitolu:

[6)] údaj na tomto řádku musí odpovídat údaji na položce 2122 finančního výkazu FIN 1-12 OSS zřizovatele

[7)] souhrn údajů na řádcích 94 a 95 musí odpovídat údaji na položce 2123 finančního výkazu FIN 1-12 OSS zřizovatele

[8)] uvádí se neinvestiční i investiční výdaje celkem, jak od zřizovatele, tak i od poskytovatelů jiných než je zřizovatel

[9)] údaj na tomto řádku se musí rovnat údaji zahrnutému v celkových výnosech příspěvkových organizací v návaznosti na povinnost stanovenou podle § 53 odst. 3 zákona č. 218/2000 Sb., ve znění pozdějších předpisů

Poznámka: a) pod pojmem rok "N" se rozumí rok, na který je sestavován návrh rozpočtu,
b) pod pojmem rok "N-1" se rozumí rok předcházející roku, na který je sestavován návrh rozpočtu,
c) pod pojmem rok "N-2" se rozumí rok předcházející roku N-1.

“.

9. V příloze č. 2 Vzor formuláře č. 2/1, strany 1, 2 a 3 znějí:

„Vzor formuláře č. 2/1

Státní fond

strana 1

PŘÍJMY

v Kč

položka rozpočtové skladby	název	očekávaná skutečnost roku N-1	návrh rozpočtu na rok N	výhled na rok N+1	výhled na rok N+2
1221	Spotřební daň z minerálních olejů				
1227	Audiovizuální poplatky				
1321	Daň silniční				
1322	Poplatek za užívání dálnic a rychlostních silnic				
1331	Poplatky za vypouštění odpadních vod do vod povrchových				
1332	Poplatky za znečišťování ovzduší				
1333	Poplatky za uložení odpadů				
1334	Odvody za odnětí půdy ze zemědělského půdního fondu				
1335	Poplatky za odnětí pozemků plnění funkcí lesa				
1338	Registrační a evidenční poplatky za obaly				
1339	Ostatní poplatky a odvody v oblasti životního prostředí				
1359	Ostatní odvody z vybraných činností a služeb jinde neuvedené				
1361	Správní poplatky				
1706	Dávky z cukru				
2111	Příjmy z poskytování služeb a výrobků				
2112	Příjmy z prodeje zboží (již nakoupeného za účelem prodeje)				
2114	Mýtné				
2119	Ostatní příjmy z vlastní činnosti				
2131	Příjmy z pronájmu pozemků				
2132	Příjmy z pronájmu ostatních nemovitostí a jejich částí				
2141	Příjmy z úroků (část)				
2143	Kursové rozdíly v příjmech				
2211	Sankční platby přijaté od státu, obcí, krajů				
2212	Sankční platby přijaté od jiných subjektů				
2221	Přijaté vratky transferů od jiných veřejných rozpočtů				
2222	Ost.příjmy z finan.vypořádání předchozích let od jiných veřejných rozpočtů				
2229	Ostatní přijaté vratky transferů				
2321	Přijaté neinvestiční dary				
2322	Přijaté pojistné náhrady				
2324	Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady				
2328	Neidentifikované příjmy				
2329	Ostatní nedaňové příjmy jinde nezařazené				
2342	Platby za odebrané množství podzemní vody a za správu vodních toků				
2411	Splátky půjčených prostředků od podnikatelských subjektů-FO				
2412	Splátky půjčených prostředků od podnikatelských nefinančních subjektů-PO				
2413	Splátky půjčených prostředků od podnikatelských finančních subjektů-PO				
2420	Splátky půjčených prostředků od OPS a podobných subjektů				
2439	Ostatní splátky půjčených prostředků od veřejných rozpočtů				
2441	Splátky půjčených prostředků od obcí				
2442	Splátky půjčených prostředků od krajů				
2449	Ostatní splátky půjčených prostředků od veřejných rozpočtů územní úrovně				
2451	Splátky půjčených prostředků od příspěvkových organizací				
2452	Splátky půjčených prostředků od vysokých škol				
2459	Splátky půjčených prostředků od ostatních zřízených a podobných subjektů				
2460	Splátky půjčených prostředků od obyvatelstva				
2512	Podíl na dávkách z cukru				
3113	Příjmy z prodeje ostatního hmotného dlouhodobého majetku				
3119	Ostatní příjmy z prodeje dlouhodobého majetku				
4111	Neinvestiční přijaté transfery z VPS státního rozpočtu				
4113	Neinvestiční přijaté transfery ze státních fondů				
4114	Neinvestiční přijaté transfery ze zvláštních fondů ústřední úrovně				
4116	Ostatní neinvestiční přijaté transfery ze státního rozpočtu				
4119	Ostatní neinvestiční transfery od rozpočtů ústřední úrovně				
4213	Investiční přijaté transfery ze státních fondů				
4214	Investiční přijaté transfery ze zvláštních fondů ústřední úrovně				
4216	Ostatní investiční přijaté transfery ze státního rozpočtu				
	PŘÍJMY CELKEM				

Poznámka: a) pod pojmem rok "N-1" se rozumí rok předcházející roku, na který je sestavován návrh státního rozpočtu,
b) pod pojmem rok "N" se rozumí rok, na který je sestavován návrh rozpočtu,
c) pod pojmem rok "N+1" se rozumí rok, který následuje po roku N,
d) pod pojmem rok "N+2" se rozumí rok, který následuje pro roce N+1,
e) případné chybějící položky příjmů doplnit na závěr tabulky a barevně zvýraznit.

Vzor formuláře č. 2/1

Státní fond

VÝDAJE

v Kč

položka rozpočtové skladby	název	očekávaná skutečnost roku N-1	návrh rozpočtu na rok N	výhled na rok N+1	výhled na rok N+2
5011	Platy zaměstnanců v pracovním poměru vyjma zaměstnanců na služebních místech				
5013	Platy zaměstnanců na služebních místech podle zákona o státní službě				
5021	Ostatní osobní výdaje				
5024	Odstupné				
5029	Ostatní platby za odvedenou práci jinde nezařazené				
5031	Povinné pojistné na sociální zabezpečení a příspěvek na státní politiku zaměstnanosti				
5032	Povinné pojistné na veřejné zdravotní pojištění				
5038	Povinné pojistné na úrazové pojištění				
5041	Odměny za užití duševního vlastnictví				
5042	Odměny za užití počítačových programů				
5131	Potraviny				
5132	Ochranné pomůcky				
5133	Léky a zdravotnický materiál				
5134	Prádlo, oděv a obuv				
5136	Knihy, učební pomůcky a tisk				
5137	Drobný hmotný dlouhodobý majetek				
5138	Nákup zboží (za účelem dalšího prodeje)				
5139	Nákup materiálu jinde nezařazený				
5141	Úroky vlastní				
5142	Kursové rozdíly ve výdajích				
5149	Ostatní úroky a ostatní finanční výdaje				
5151	Studená voda				
5152	Teplo				
5153	Plyn				
5154	Elektrická energie				
5156	Pohonné hmoty a maziva				
5159	Nákup ostatních paliv a energie				
5161	Poštovní služby				
5162	Služby telekomunikací a radiokomunikací				
5163	Služby peněžních ústavů				
5164	Nájemné				
5166	Konzultační, poradenské a právní služby				
5167	Služby školení a vzdělávání				
5168	Služby zpracování dat a služby související s informačními a komunikačními technologiemi				
5169	Nákup ostatních služeb				
5171	Opravy a udržování				
5172	Programové vybavení				
5173	Cestovné (tuzemské i zahraniční)				
5175	Pohoštění				
5176	Účastnické poplatky na konference				
5179	Ostatní nákupy jinde nezařazené				
5182	Poskytované zálohy vlastní pokladně				
5189	Ostatní poskytované zálohy a jistiny				
5191	Zaplacené sankce				
5192	Poskytnuté náhrady				
5194	Věcné dary				
5195	Odvody za nesplnění povinnosti zaměstnávat zdravotně postižené				
5197	Náhrady zvýšených nákladů spojených s výkonem funkce v zahraničí				
5199	Ostatní výdaje související s neinvestičními nákupy				
5212	Neinvestiční transfery nefinančním podnikatelským subjektům-fyzickým osobám				
5213	Neinvestiční transfery nefinančním podnikatelským subjektům-právnickým osobám				
5219	Ostatní neinvestiční transfery podnikatelským subjektům				
5221	Neinvestiční transfery obecně prospěšným společnostem				
5222	Neinvestiční transfery občanským sdružením				
5223	Neinvestiční transfery církvím a náboženským společnostem				
5225	Neinvestiční transfery společenstvím vlastníků jednotek				
5229	Ostatní neinvestiční transfery neziskovým a podobným organizacím				
5311	Neinvestiční transfery státnímu rozpočtu				
5312	Neinvestiční transfery státním fondům				
5313	Neinvestiční transfery zvláštním fondům ústřední úrovně				
5319	Ostatní neinvestiční transfery jiným veřejným rozpočtům				
5321	Neinvestiční transfery obcím				
5323	Neinvestiční transfery krajům				
5329	Ostatní neinvestiční transfery veřejným rozpočtům územní úrovně				
5332	Neinvestiční transfery vysokým školám				
5333	Neinvestiční transfery školským právnickým osobám zřízeným státem, kraji a obcemi				
5334	Neinvestiční transfery veřejným výzkumným institucím				
5339	Neinvestiční příspěvky ostatním příspěvkovým organizacím				
5342	Převody FKSP a sociálnímu fondu obcí a krajů				
5361	Nákup kolků				
5362	Platby daní a poplatků státnímu rozpočtu				
5424	Náhrady mezd v době nemoci				
5429	Ostatní náhrady placené obyvatelstvu (i do zahraničí)				
5363	Úhrady sankcí jiným rozpočtům				
5364	Vratky veřejným rozpočtům ÚÚ transferů poskytnutých v minulých rozpočtových obdobích				
5365	Platby daní a poplatků krajům, obcím a státním fondům				
5493	Účelové neinvestiční transfery nepodnikatelským fyzickým osobám				
5494	Neinvestiční transfery obyvatelstvu nemající charakter daru				
5512	Neinvestiční transfery nadnárodním orgánům				
5613	Neinvestiční půjčené prostředky nefinančním podnikatelským subjektům-právnickým osobám				
5615	Ostatní neinv.půjčené prostředky vybraným podnikatelským subjektům ve vlastnictví státu				
5619	Ostatní neinvestiční půjčené prostředky podnikatelským subjektům				
5641	Neinvestiční půjčené prostředky obcím				
5649	Ostatní neinvestiční půjčené prostředky veřejným rozpočtům územní úrovně				
5660	Neinvestiční půjčené prostředky obyvatelstvu				
5901	Nespecifikované rezervy				
5909	Ostatní neinvestiční výdaje jinde nezařazené				

Vzor formuláře č. 2/1

Státní fond

VÝDAJE

v Kč

položka rozpočtové skladby	název	očekávaná skutečnost roku N-1	návrh rozpočtu na rok N	výhled na rok N+1	výhled na rok N+2
6111	Programové vybavení				
6119	Ostatní nákupy dlouhodobého nehmotného majetku				
6121	Budovy, haly a stavby				
6122	Stroje, přístroje a zařízení				
6123	Dopravní prostředky				
6125	Výpočetní technika				
6127	Umělecká díla a předměty				
6129	Nákup dlouhodobého hmotného majetku jinde nezařazený				
6312	Investiční transfery nefinančním podnikatelským subjektům-fyzickým osobám				
6313	Investiční transfery nefinančním podnikatelským subjektům-právnickým osobám				
6319	Ostatní investiční transfery podnikatelským subjektům				
6321	Investiční transfery obecně prospěšným společnostem				
6322	Investiční transfery občanským sdružením				
6323	Investiční transfery církvím a náboženským společnostem				
6324	Investiční transfery společenstvím vlastníků jednotek				
6329	Ostatní investiční transfery neziskovým, podobným organizacím				
6331	Investiční transfery státnímu rozpočtu				
6332	Investiční transfery státním fondům				
6339	Ostatní investiční transfery jiným veřejným rozpočtům				
6341	Investiční transfery obcím				
6342	Investiční transfery krajům				
6349	Ostatní investiční transfery veřejným rozpočtům územní úrovně				
6351	Investiční transfery zřízeným příspěvkovým organizacím				
6352	Investiční transfery vysokým školám				
6353	Investiční transfery školským právnickým osobám zřízeným státem, krají a obcemi				
6354	Investiční transfery veřejným výzkumným institucím				
6359	Investiční transfery ostatním příspěvkovým organizacím				
6371	Účelové investiční transfery nepodnikatelským fyzickým osobám				
6412	Investiční půjčené prostředky nefinančním podnikatelským subjektům-fyzickým osobám				
6413	Investiční půjčené prostředky nefinančním podnikatelským subjektům-právnickým osobám				
6419	Ostatní investiční půjčené prostředky podnikatelským subjektům				
6422	Investiční půjčené prostředky občanským sdružením				
6424	Investiční půjčené prostředky společenstvím vlastníků jednotek				
6441	Investiční půjčené prostředky obcím				
6442	Investiční půjčené prostředky krajům				
6449	Ostatní investiční půjčené prostředky veřejným rozpočtům místní úrovně				
6452	Investiční půjčené prostředky vysokým školám				
6459	Investiční půjčené prostředky ostatním příspěvkovým organizacím				
6460	Investiční půjčené prostředky obyvatelstvu				
6901	Rezervy kapitálových výdajů				
6909	Ostatní kapitálové výdaje jinde nezařazené				
	VÝDAJE CELKEM				

Poznámka: a) pod pojmem rok "N-1" se rozumí rok předcházející roku, na který je sestavován návrh státního rozpočtu,
b) pod pojmem rok "N" se rozumí rok, na který je sestavován návrh rozpočtu,
c) pod pojmem rok "N+1" se rozumí rok, který následuje po roku N,
d) pod pojmem rok "N+2" se rozumí rok, který následuje pro roce N+1,
e) případné chybějící položky výdajů doplnit na závěr tabulky a barevně zvýraznit.

“.

10. V příloze č. 2 Vzor formuláře č. 2/3 zní:

„Vzor formuláře č. 2/3

Státní fond:

Objem prostředků na platy zaměstnanců, ostatní platby za provedenou práci (OPPP) a počty zaměstnanců

	Rok N - 1				z toho: prostředky z rozpočtu EU / finančních mechanismů (nadnárodní zdroje)				Rok N				z toho: prostředky z rozpočtu EU / finančních mechanismů (nadnárodní zdroje)			
	Platy a OPPP (Kč)	OPPP (Kč)	Platy (Kč)	Přepočtený počet zaměstnanců [1]	Platy a OPPP (Kč)	OPPP (Kč)	Platy (Kč)	Přepočtený počet zaměstnanců [1]	Platy a OPPP (Kč)	OPPP (Kč)	Platy (Kč)	Přepočtený počet zaměstnanců [1]	Platy a OPPP (Kč)	OPPP (Kč)	Platy (Kč)	Přepočtený počet zaměstnanců [1]
	podseskupení 501+502**	*podseskupení 502**	*podseskupení 501**		*podseskupení 501*+502**	*podseskupení 502**	*podseskupení 501**		*podseskupení 501*+502**	*podseskupení 502**	*podseskupení 501**		*podseskupení 501*+502**	*podseskupení 502**	*podseskupení 501**	
a	*1=2+3*	*2*	*3*	*4*	*5=6+7*	*6*	*7*	*8*	*9=10+11*	*10*	*11*	*12*	*13=14+15*	*14*	*15*	*16*
Státní fond celkem																
z toho: Platy zaměstnanců v pracovním poměru vyjma zaměstnanců na služebních místech																
Platy zaměstnanců na služebních místech dle zákona o státní službě																

1) Uvádí se přepočtený počet zaměstnanců (se zohledněním úvazků i přepočtu na celorok). Údaj je zaokrouhlen na 2 desetinná místa. Příklad: a) zaměstnanec na plný úvazek s předpokladem přijetí do pracovního poměru/služby od poloviny roku = 1/2=0,5; zaměstnanec na poloviční úvazek s předpokladem přijetí do pracovního poměru/služby od poloviny roku = 0,5/2=0,25 atp.

Poznámka:

a) pod pojmem rok "N-1" se rozumí rok, který předchází roku N,

b) pod pojmem rok "N" se rozumí rok, na který je sestavován návrh rozpočtu fondu.

“.

11. Příloha č. 7 zní:

„Příloha č. 7 k vyhlášce č. 133/2013 Sb.

Vzor formuláře č. 7

Kapitola

Změny podle § 3 odst.2 vyhlášky (v roce N, N+1 a N+2)
(v celoročním vyjádření)

v Kč

změna a její stručný popis	příjmy					výdaje				
	rok N	rok N+1	rok N+2	označení podseskupení položek (případně položky)	označení pododdílu (případně paragrafu)	rok N	rok N+1	rok N+2	označení podseskupení položek (případně položky)	označení pododdílu (případně paragrafu)

Poznámka:
a) pod pojmem rok "N" se rozumí rok, na který je sestavován návrh rozpočtu,
b) pod pojmem rok "N+1" se rozumí rok, který následuje po roku N,
c) pod pojmem rok "N+2" se rozumí rok, který následuje pro roce N+1.

Sestavil: Kontroloval:
Datum a podpis: Datum a podpis:

".

12. Příloha č. 8 zní:

„Příloha č. 8 k vyhlášce č. 133/2013 Sb.

Vzor formuláře č. 8

Kapitola

Požadavky podle § 4 na zařazení výdajů do kapitoly Všeobecná pokladní správa v roce N, N+1 a N+2

v Kč

specifikace požadavků	rok N	rok N+1	rok N+2	označení položky dle rozpočtové skladby	označení paragrafu dle rozpočtové skladby	poznámka
C E L K E M						

Poznámka:

a) pod pojmem rok "N" se rozumí rok, na který je sestavován návrh rozpočtu,

b) pod pojmem rok "N+1" se rozumí rok, který následuje po roku N,

c) pod pojmem rok "N+2" se rozumí rok, který následuje pro roce N+1.

Sestavil:

Datum a podpis:

Kontroloval:

Datum a podpis:

".

13. Příloha č. 9 zní:

„Příloha č. 9 k vyhlášce č. 133/2013 Sb.

Vzor formuláře č. 9/1

Kapitola

Výdaje, které jsou nebo mají být kryty z rozpočtu Evropské unie včetně stanoveného podílu státního rozpočtu na financování těchto výdajů na rok N

v Kč

		rozepsáno v rozpočtovém informačním systému k 31.7. pro rok N			požadavky na změnu dle § 2 odst. 6 vyhlášky pro rok N					
nástroj včetně analytiky	název nástroje	první úprava návrhu za oblast EU předložená MF		podíl státního rozpočtu nebo národní doplňkové platby na nezabezpečené příjmy z rozpočtu EU *vazba na sl.č. 6, pokud existuje*	kryto příjmem z rozpočtu EU *vazba na sl. č. 5, pokud existuje*	změna s dopadem na výši výdajů	kryto příjmem z rozpočtu EU	celkem podíl státního rozpočtu nebo národní doplňkové platby	celkem kryto příjmem z rozpočtu EU	souhlas Řídícího orgánu, Zprostředkujícího subjektu, Odpovědného orgánu či jiného orgánu v roli koordinátora programu/projektu EU s údaji
		podíl státního rozpočtu nebo národní doplňkové platby *vazba na sl.č. 4, pokud existuje*	kryto příjmem z rozpočtu EU			podíl státního rozpočtu nebo národní doplňkové platby *vazba na sl.č. 8, pokud existuje*				
1	*2*	*3*	*4*	*5*	*6*	*7*	*8*	*9=3+5+7*	*10=4+6+8*	*11*
										ANO/NE
										ANO/NE
										ANO/NE
										ANO/NE
										ANO/NE
										ANO/NE
CELKEM										X

Poznámky:

a) pod pojmem rok "N" se rozumí rok, na který je sestavován návrh rozpočtu,

b) údaje za národní doplňkové platby vyplňuje pouze kapitola státního rozpočtu Ministerstvo zemědělství.

Sestavil: tel.: Kontroloval: tel.:

Datum a podpis: Datum a podpis:

Vzor formuláře č. 9/2

Kapitola

Výdaje, které jsou nebo mají být kryty z rozpočtu Evropské unie ze strukturálních fondů, Fondu soudržnosti, Evropského rybářského fondu a v rámci Společné zemědělské politky 2007-2013; strukturálních a investičních fondů a Evropského zemědělského záručního fondu 2014-2020; z azylových fondů a z Fondu potravinové pomoci; z Nástroje pro propojení Evropy

program/projekt; kód - nástrojové třídění[1]:

v Kč

	rok	skutečnost[2]	způsobilé výdaje před certifikací[3]	způsobilé certifikované výdaje a schválené EK[4]	nezpůsobilé výdaje[5]		vyjmuté projekty[6]	projekty v režimu přezávazkování[7]
					příjemci typu OSS včetně PO, Státní fondy, Státní organizace, Státní podnik	ostatní příjemci		
		1	2	3	4	5	6	7
kumulativně k 30.6. roku N-1[8]	2007							
	2008							
	2009							
	2010							
	2011							
	2012							
	2013							
	2014							
	2015							
	2016							
	2017							
	2018							
	2019							
	2020							
	2021							
	2022							
	2023							

1) Nástrojové třídění podle vyhlášky č. 323/2002 Sb.
2) Skutečné výdaje kapitoly.

3) Způsobilé výdaje, které nebyly certifikované, tzn. zahrnuté i ještě nezahrnuté do souhrnné žádosti o proplacení bez následně zjištěných nezpůsobilých výdajů. Vzhledem k tomu, že prostředky v sloupci č.2 v čase přecházejí do sloupce č.3 a docházelo by k načítání hodnot dvakrát, vyplňuje se pouze v posledním roce. V posledním řádku tabulky lze hodnotu vypočítat vzorcem sl.č.2=sl.č. 1-(sl.č.3+sl.č.4+sl.č.5+sl.č.6+sl.č.7).

4) Způsobilé výdaje certifikované Platebním a certifikačním orgánem včetně certifikovaných výdajů schválených na EK bez následně zjištěných nezpůsobilých výdajů. V případě OP potravinové a materiální pomoci je Certifikačním orgánem MPSV. V případě azylových programů je Certifikačním orgánem MV.
5) Celkové následně zjištěné nezpůsobilé výdaje krytě prostředky ze státního rozpočtu bez vyjmutých celých projektů vč. nezpůsobilých výdajů zjištěných u příjemců typu OSS, PO OSS, SF, SO, SP před schválením žádosti o platbu (v případě ostatních příjemců pouze nezpůsobilé výdaje předfinancované ze státního rozpočtu).
6) Vyjmuté celé projekty - projekt bude financován dál z národních zdrojů nebo byl ukončen.
sl.č. 1- sl.č.7 Vyplňuje kapitola.
7) Projekty financované nad rámec alokace 2013 jednotlivých operačních programů programového období 2007-2013 a nad rámec alokace 2020 jednotlivých operačních programů programového období 2014-2020
8) pod pojmem "N-1" se rozumí rok předcházející roku, na který je sestavován návrh státního rozpočtu.
Kontrola správného vyplnění formuláře : poslední řádek ve sloupci č.1 se rovná součtu posledních řádků sl.č.2,sl.č.3,sl.č.4,sl.č.5,sl.č.6, sl.č.7.

Souhlas Řídícího orgánu, Zprostředkujícího subjektu, Odpovědného orgánu či jiného orgánu v roli koordinátora programu/projektu EU s výjimkou zahraničních řídících subjektů

razítko, datum, podpis

Vzor formuláře č. 9/3

Kapitola

Výdaje podle mezinárodních smluv, na základě kterých jsou České republice svěřeny peněžní prostředky z finančních mechanismů včetně stanoveného podílu státního rozpočtu na rok N

v Kč

		rozepsáno v rozpočtovém informačním systému k 31.7. pro rok N			požadavky na změnu dle § 2 odst. 6 vyhlášky pro rok N					
		první úprava návrhu za oblast FM předložená MF		podíl státního rozpočtu na nezabezpečené příjmy z rozpočtu FM	kryto příjmem z rozpočtu FM	změna s dopadem na výši výdajů	kryto příjmem z rozpočtu FM	celkem podíl státního rozpočtu	celkem kryto příjmem z rozpočtu FM	souhlas orgánu v roli koordinátora s údaji
nástroj včetně analytiky	název nástroje	podíl státního rozpočtu *vazba na sl.č. 4, pokud existuje*	kryto příjmem z rozpočtu FM	*vazba na sl.č. 6, pokud existuje*	*vazba na sl.č. 5, pokud existuje*	podíl státního rozpočtu *vazba na sl.č. 8, pokud existuje*				
1	*2*	*3*	*4*	*5*	*6*	*7*	*8*	*9=3+5+7*	*10 = 4+6+8*	*11*
										ANO/NE
										ANO/NE
										ANO/NE
										ANO/NE
CELKEM										X

Pod pojmem rok "N" se rozumí rok, na který je sestavován návrh rozpočtu.

Sestavil: tel.:

Datum a podpis:

Kontroloval: tel.:

Datum a podpis:

Vzor formuláře č. 9/4

Kapitola:

Návrh objemu prostředků na platy, ostatních plateb za provedenou práci/ostatních osobních nákladů a počtu zaměstnanců zapojených do oblasti čerpání prostředků z rozpočtu Evropské unie a finančních mechanismů

A - rozpočtová položka 5013 (u OSS); platy zaměstnanců na služebních místech dle zákona o státní službě (SPO) B - podseskupení položek 501 vyjma položky 5013 (u OSS); platy zaměstnanců vyjma těch na služebních místech dle zákona o státní službě (u SPO) C - podseskupení položek 502 (OSS); ostatní osobní náklady (SPO)	program / projekt; kód - nástrojové třídění [2]	průměrný měsíční plat v Kč	průměrná roční motivace na fyzickou osobu (plat plně SR) v Kč	průměrný přepočtený počet zaměstnanců			Platy zaměstnanců a ostatní platby za provedenou práci/ostatní osobní náklady (OPPP/OON) v Kč											
							spolufinancování ČR ze SR				kryto příjmy z rozpočtu EU/FM				celkem			
							platy a OPPP/OON				platy a OPPP/OON				platy a OPPP/OON			
				kmenoví zaměstnanci (*přepočet na úvazky a celorok*) [3]	kmenoví zaměstnanci (plat plně SR) - **motivace** (*fyzické osoby*) [4]	jednorázové navýšení (*přepočet na úvazky a celorok*) [5]	prostředky na platy	z toho: motivace (plat plně SR)	OPPP/OON	celkem	prostředky na platy	z toho: motivace (plat plně SR)	OPPP/OON	celkem	prostředky na platy	z toho: motivace (plat plně SR)	OPPP/OON	celkem
	1	2=(13-13a)/(4+6)/12	3=13a/5	4	5	6	7	7a	8	9=7+8	10	10a	11	12=10+11	13=7+10	13a=7a+10a	14=8+11	15=13+14
ADMINISTRATIVNÍ PERSONÁLNÍ KAPACITY [1]																		
ADMINISTRATIVNÍ personální kapacity OSS celkem	x								x				x				x	
A	x								x				x				x	
B	x								x				x				x	
C	x	x	x	x	x	x	x	x			x	x			x	x		
v tom: I. Ústřední orgán státní správy celkem	x																	
A	x								x				x				x	
B	x								x				x				x	
C	x	x	x	x	x	x	x	x			x	x			x	x		
v tom program/ projekt; kód - nástrojové třídění [2]																		
A	x								x				x				x	
B	x								x				x				x	
C	x	x	x	x	x	x	x	x			x	x			x	x		
II. Organizační složky státu - státní správa celkem	x																	
A	x								x				x				x	
B	x								x				x				x	
C	x	x	x	x	x	x	x	x			x	x			x	x		
v tom: jednotlivá organizační složka celkem	x																	
A	x								x				x				x	
B	x								x				x				x	
C	x	x	x	x	x	x	x	x			x	x			x	x		
v tom program/ projekt; kód - nástrojové třídění [2]																		
A	x								x				x				x	
B	x								x				x				x	
C	x	x	x	x	x	x	x	x			x	x			x	x		
III. Organizační složky správy ve složkách obrany, bezpečnosti, celní a právní ochrany (SOBCPO) celkem	x																	
A	x								x				x				x	
B	x								x				x				x	
C	x	x	x	x	x	x	x	x			x	x			x	x		
v tom: jednotlivá složka SOBCPO celkem	x																	
A	x								x				x				x	
B	x								x				x				x	
C	x	x	x	x	x	x	x	x			x	x			x	x		
v tom program/ projekt; kód - nástrojové třídění [2]																		
A	x								x				x				x	
B	x								x				x				x	
C	x	x	x	x	x	x	x	x			x	x			x	x		
IV. Ostatní organizační složky státu celkem	x																	
A	x								x				x				x	
B	x								x				x				x	
C	x	x	x	x	x	x	x	x			x	x			x	x		
v tom: jednotlivá organizační složka celkem	x																	
A	x								x				x				x	
B	x								x				x				x	
C	x	x	x	x	x	x	x	x			x	x			x	x		
v tom program/ projekt; kód - nástrojové třídění [2]																		
A	x								x				x				x	
B	x								x				x				x	
C	x	x	x	x	x	x	x	x			x	x			x	x		
ADMINISTRATIVNÍ personální kapacity SPO celkem [6]	x																	
A	x								x				x				x	
B	x								x				x				x	
C	x	x	x	x	x	x	x	x			x	x			x	x		
v tom: jednotlivá příspěvková organizace celkem	x																	
A	x								x				x				x	
B	x								x				x				x	
C	x	x	x	x	x	x	x	x			x	x			x	x		
v tom program/ projekt; kód - nástrojové třídění [2]																		
A	x								x				x				x	
B	x								x				x				x	
C	x	x	x	x	x	x	x	x			x	x			x	x		
ADMINISTRATIVNÍ kapacity OSS a SPO celkem	x																	
A	x								x				x				x	
B	x								x				x				x	
C	x	x	x	x	x	x	x	x			x	x			x	x		

Kapitola:

Návrh objemu prostředků na platy, ostatních plateb za provedenou práci/ostatních osobních nákladů a počtu zaměstnanců zapojených do oblasti čerpání prostředků z rozpočtu Evropské unie a finančních mechanismů

A - rozpočtová položka 5013 (u OSS); platy zaměstnanců na služebních místech dle zákona o státní službě (SPO) B - podseskupení položek 501 vyjma položky 5013 (u OSS); platy zaměstnanců vyjma těch na služebních místech dle zákona o státní službě (u SPO) C - podseskupení položek 502 (OSS); ostatní osobní náklady (SPO)	program / projekt; kód - nástrojové třídění [2]	průměrný měsíční plat v Kč	průměrná roční motivace na fyzickou osobu (plat plně SR) v Kč	průměrný přepočtený počet zaměstnanců			Platy zaměstnanců a ostatní platby za provedenou práci/ostatní osobní náklady (OPPP/OON) v Kč											
							spolufinancování ČR ze SR				kryto příjmy z rozpočtu EU/FM				celkem			
							platy a OPPP/OON				platy a OPPP/OON				platy a OPPP/OON			
				kmenoví zaměstnanci (*přepočet na úvazky a celorok*) [3]	kmenoví zaměstnanci (plat plně SR) - **motivace** (*fyzické osoby*) [4]	jednorázově navýšení (*přepočet na úvazky a celorok*) [5]	prostředky na platy	z toho: motivace (plat plně SR)	OPPP/OON	celkem	prostředky na platy	z toho: motivace (plat plně SR)	OPPP/OON	celkem	prostředky na platy	z toho: motivace (plat SR)	OPPP/OON	celkem
	1	2=(13-13a)/(4+6)/12	3=13a/5	4	5	6	7	7a	8	9=7+8	10	10a	11	12=10+11	13=7+10	13a=7a+10a	14=8+11	15=13+14
OSTATNÍ PERSONÁLNÍ KAPACITY [7]																		
OSTATNÍ personální kapacity OSS celkem	x																	
A	x								x				x				x	
B	x								x				x				x	
C	x	x	x	x	x	x	x	x			x	x			x	x		
v tom: I. Ústřední orgán státní správy celkem	x																	
A	x								x				x				x	
B	x								x				x				x	
C	x	x	x	x	x	x	x	x			x	x			x	x		
v tom program/ projekt; kód - nástrojové třídění [2]																		
A	x								x				x				x	
B	x								x				x				x	
C	x	x	x	x	x	x	x	x			x	x			x	x		
II. Organizační složky státu - státní správa celkem	x																	
A	x								x				x				x	
B	x								x				x				x	
C	x	x	x	x	x	x	x	x			x	x			x	x		
v tom: jednotlivá organizační složka celkem	x																	
A	x								x				x				x	
B	x								x				x				x	
C	x	x	x	x	x	x	x	x			x	x			x	x		
v tom program/ projekt; kód - nástrojové třídění [2]																		
A	x								x				x				x	
B	x								x				x				x	
C	x	x	x	x	x	x	x	x			x	x			x	x		
III. Organizační složky správy ve složkách obrany, bezpečnosti, celní a právní ochrany (SOBCPO) celkem	x																	
A	x								x				x				x	
B	x								x				x				x	
C	x	x	x	x	x	x	x	x			x	x			x	x		
v tom: jednotlivá složka SOBCPO celkem	x																	
A	x								x				x				x	
B	x								x				x				x	
C	x	x	x	x	x	x	x	x	0		x	x			x	x		
v tom program/ projekt; kód - nástrojové třídění [2]																		
A	x								x				x				x	
B	x								x				x				x	
C	x	x	x	x	x	x	x	x			x	x			x	x		
IV. Ostatní organizační složky státu celkem	x																	
A	x								x				x				x	
B	x								x				x				x	
C	x	x	x	x	x	x	x	x			x	x			x	x		
v tom: jednotlivá organizační složka celkem	x																	
A	x								x				x				x	
B	x								x				x				x	
C	x	x	x	x	x	x	x	x			x	x			x	x		
v tom program/ projekt; kód - nástrojové třídění [2]																		
A	x								x				x				x	
B	x								x				x				x	
C	x	x	x	x	x	x	x	x			x	x			x	x		
OSTATNÍ personální kapacity SPO celkem [6]	x																	
A	x								x				x				x	
B	x								x				x				x	
C	x	x	x	x	x	x	x	x			x	x			x	x		
v tom: jednotlivá příspěvková organizace celkem	x																	
A	x								x				x				x	
B	x								x				x				x	
C	x	x	x	x	x	x	x	x			x	x			x	x		
v tom program/ projekt; kód - nástrojové třídění [2]																		
A	x								x				x				x	
B	x								x				x				x	
C	x	x	x	x	x	x	x	x			x	x			x	x		
OSTATNÍ personální kapacity OSS a SPO celkem	x																	
A	x								x				x				x	
B	x								x				x				x	
C	x	x	x	x	x	x	x	x			x	x			x	x		

Vzor formuláře č. 9/4

Kapitola:

Návrh objemu prostředků na platy, ostatních plateb za provedenou práci/ostatních osobních nákladů a počtu zaměstnanců zapojených do oblasti čerpání prostředků z rozpočtu Evropské unie a finančních mechanismů

A - rozpočtová položka 5013 (u OSS); platy zaměstnanců na služebních místech dle zákona o státní službě (SPO) B - podseskupení položek 501 vyjma položky 5013 (u OSS); platy zaměstnanců vyjma těch na služebních místech dle zákona o státní službě (u SPO) C - podseskupení položek 502 (OSS); ostatní osobní náklady (SPO)	program / projekt; kód - nástrojové třídění [2]	průměrný měsíční plat v Kč	průměrná roční motivace na fyzickou osobu (plat plně SR) v Kč	průměrný přepočtený počet zaměstnanců			Platy zaměstnanců a ostatní platby za provedenou práci/ostatní osobní náklady (OPPP/OON) v Kč											
							spolufinancování ČR ze SR				kryto příjmy z rozpočtu EU/FM				celkem			
							platy a OPPP/OON				platy a OPPP/OON				platy a OPPP/OON			
				kmenoví zaměstnanci (*přepočet na úvazky a celorok*) [3]	kmenoví zaměstnanci (plat plně SR) - **motivace** (*fyzické osoby*) [4]	jednorázové navýšení (*přepočet na úvazky a celorok*) [5]	prostředky na platy	z toho: motivace (plat plně SR)	OPPP/OON	celkem	prostředky na platy	z toho: motivace (plat plně SR)	OPPP/OON	celkem	prostředky na platy	z toho: motivace (plat SR)	OPPP/OON	celkem
	1	2=(13-13a)/(4+6)/12	3=13a/5	4	5	6	7	7a	8	9=7+8	10	10a	11	12=10+11	13=7+10	13a=7a+10a	14=8+11	15=13+14
ADMINISTRATIVNÍ a OSTATNÍ personální kapacity OSS a SPO celkem	x																	
A	x								x				x				x	
B	x								x				x				x	
C	x	x	x	x	x	x	x	x			x	x			x	x		
v tom: Ústřední orgán státní správy celkem	x																	
A	x								x				x				x	
B	x								x				x				x	
C	x	x	x	x	x	x	x	x			x	x			x	x		
Organizační složky státu - státní správa celkem	x																	
A	x								x				x				x	
B	x								x				x				x	
C	x	x	x	x	x	x	x	x			x	x			x	x		
Organizační složky správy ve složkách obrany, bezpečnosti, celní a právní ochrany (SOBCPO) celkem	x																	
A	x								x				x				x	
B	x								x				x				x	
C	x	x	x	x	x	x	x	x			x	x			x	x		
Ostatní organizační složky státu celkem	x																	
A	x								x				x				x	
B	x								x				x				x	
C	x	x	x	x	x	x	x	x			x	x			x	x		
SPO celkem [6]	x																	
A	x								x				x				x	
B	x								x				x				x	
C	x	x	x	x	x	x	x	x			x	x			x	x		

[1] Zaměstnanci, kteří se podílejí na implementaci fondů EU podle usnesení vlády č. 444/2014.

[2] Nástrojové třídění podle vyhlášky č. 323/2002 Sb., o rozpočtové skladbě, ve znění pozdějších předpisů.

[3] Uvede se návrh přepočteného počtu zaměstnanců (**zohlednění úvazků i přepočtu na celorok**), kteří se podílejí na implementaci či realizaci programů/projektů EU/FM, to bez vazby na každoroční jednorázové navyšování/snižování. Jde o kmenové zaměstnance OSS/SPO, kteří po ukončení projektů, maximálně programového období kapitole zůstanou k dispozici.

[4] Uvede se návrh **fyzického počtu** zaměstnanců jejichž plat je plně hrazen ze SR a zároveň součástí osobních nákladů je finanční motivace dle usnesení vlády č. 444/2014, případně fyzický počet zaměstnanců v rámci ostatních personálních kapacit jejichž plat je plně hrazen ze SR a na které se vztahuje finanční motivace. □

[5] Uvede se návrh přepočteného počtu zaměstnanců (**zohlednění úvazků i přepočtu na celorok**), kteří se podílejí na implementaci či realizaci programů/projektů EU/FM a to s vazbou na každoroční jednorázové navyšování/snižování. Pracovně-právní/služební poměr by měl být stanoven maximálně na dobu programovacího období, tj. nejde o kmenové zaměstnance, kteří automaticky kapitole zůstanou v systemizaci po ukončení programovacího období.

[6] Týká se státních příspěvkových organizací, které jsou zařazeny do regulace zaměstnanosti vládou, tj., v nichž dochází k odměňování platem podle zákona č. 262/2006 Sb., zákoník práce, ve znění pozdějších předpisů.

Kapitola MŠMT uvede údaje příspěvkových organizací začleněných do regulace zaměstnanosti v členění OPŘO, regionální školství územních celků a regionální školství MŠMT a v rozdělení na pedagogické a nepedagogické pracovníky.

[7] Zaměstnanci realizující programy/projekty EU/FM včetně administrátorů FM.

Pozn. "x" znamená nerelevantní (nevyplňuje se)

Prostředky na platy a ostatní platby za provedenou práci organizačních složek státu a mzdové náklady příspěvkových organizací uvede správce kapitoly v Kč (bez desetinných míst) v návaznosti na IISSP.

Přepočtený počet zaměstnanců se uvádí se zaokrouhlením na 2 desetinná místa. Fyzický počet na celá čísla.

Průměrný plat se uvede po zaokrouhlení v celých číslech (bez desetinných míst).

Sestavil: telefon: Kontroloval: telefon:

Datum a podpis: Datum a podpis:

“.

Čl. II

Účinnost

Tato vyhláška nabývá účinnosti dnem vyhlášení s výjimkou ustanovení čl. I bodu 1, které nabývá účinnosti dnem 1. ledna 2017.

Ministr:

Ing. **Babiš** v. r.