

**Závazný metodický pokyn
k zúčtování a finančnímu vypořádání finančních prostředků poskytnutých z rozpočtu
Státního fondu dopravní infrastruktury na rok 2005**

**I.
Úvodní ustanovení**

- 1.1. Předmětem tohoto závazného metodického pokynu (dále jen „Pokyn“) je úprava postupu **pro provedení ročního zúčtování a finančního vypořádání** účelově, zálohově poskytnutých finančních prostředků na běžné a kapitálové výdaje, které Státní fond dopravní infrastruktury (dále jen „SFDI“) v roce 2005 uvolnil příjemcům v souladu se Smlouvou o poskytnutí finančních prostředků z rozpočtu SFDI na rok 2005 (dále jen „Smlouva“) uzavřenou mezi SFDI a příjemcem finančních prostředků.
- 1.2. **Účelem zúčtování a finančního vypořádání** poskytnutých finančních prostředků je provést **k datu 31. prosince 2005**
- vymezení celkového objemu finančních prostředků poukázaných v roce 2005 příjemci,
 - zúčtování výše finančních prostředků užitých v souladu s účelem dle zákona č. 104/2000 Sb., o Státním fondu dopravní infrastruktury, specifikovaným v uzavřené Smlouvě,
 - odsouhlasení stavu a pohybu finančních prostředků na účtech příjemce vedených u České národní banky (dále jen „ČNB“), účtech příjemce vedených u Českomoravské záruční a rozvojové banky, a.s. (dále jen „ČMZRB“), a účtech příjemce vedených u komerčních bank, na které převádí poskytnuté finanční prostředky.
- 1.3. Předmětem zúčtování a finančního vypořádání dle tohoto Pokynu nejsou finanční prostředky poskytnuté krajským organizacím správy a údržby silnic na opravy a údržbu silnic I. třídy a na sčítání dopravy na silnicích I., II. a III. třídy. Tyto finanční prostředky byly k 30.9.2005 zúčtovány na základě samostatného metodického pokynu (č.j. 206/2005-300).
- 1.4. Roční zúčtování je povinen příjemce finančních prostředků předložit SFDI řádně zpracované v termínu uvedeném v bodě 3.2. tohoto Pokynu. Pokud příjemce finančních prostředků tuto povinnost nesplní, bude SFDI v souladu s uzavřenou Smlouvou uplatňovat vrácení poskytnutých finančních prostředků.

II.

Zúčtování a finanční vypořádání finančních prostředků poskytnutých ze SFDI

- 2.1. V rámci zúčtování finančních prostředků poskytnutých příjemci z rozpočtu SFDI na rok 2005 je nutné vypořádat tyto finanční prostředky **odděleně** od ostatních finančních zdrojů příjemce.
- 2.2. Finanční prostředky poskytnuté z rozpočtu SFDI na rok 2005 na zálohové předfinancování podílu dotací z fondů Evropské unie u akcí spolufinancovaných z fondů Evropské unie je příjemce povinen zúčtovat odděleně od ostatních finančních prostředků poskytnutých z rozpočtu SFDI na rok 2005.
- 2.3. Písemné žádosti o uvolnění zesmluvněných finančních prostředků musí být příjemcem finančních prostředků spolu s potřebnými podklady doručeny **do podatelny SFDI nejpozději do 14. prosince 2005 do 16:00 hodin**. Převody finančních prostředků ze SFDI na účty příjemce budou **prováděny do 20. prosince 2005 včetně**.
- 2.4. Příjemce finančních prostředků je povinen mít **k datu 31. prosince 2005** všechny zůstatky, tj. v souladu se stanoveným účelem dle uzavřené Smlouvy nevyčerpané finanční prostředky poskytnuté zálohově z rozpočtu SFDI:
 - na účtech příjemce, které má **zřízené u ČNB** podle uzavřené Smlouvy,
 - na účtech příjemce, které má **zřízené u ČMZRB** podle uzavřené Smlouvy, v případě zálohového předfinancování podílu dotací z fondů Evropské unie u akcí spolufinancovaných z fondů Evropské unie, pokud byly na tyto účty finanční prostředky přímo poskytovány.
- 2.5. Výjimku z odst. 2.4 tvoří finanční prostředky ve výši odpovídající plánovaným platbám příjemce v souvislosti s běžnými provozními výdaji na činnost příjemce, spojenými s naplněním uzavřené Smlouvy, v měsíci prosinci 2005, které budou uhrazeny do 31. prosince 2005. Tyto finanční prostředky si může ponechat příjemce do 31. prosince 2005 na svém účtu v komerční bance, na který SFDI v rámci Smlouvy povolil převádění uvolněných finančních prostředků, a provede jejich finanční vypořádání podle odst. 2.6. druhá odrážka.
- 2.6. **Nejpozději do 13. ledna 2006 (tj. datum odepsání z účtu příjemce) je příjemce povinen vrátit na účet SFDI č. 9324001/0710 vedený u ČNB v Praze 1:**
 - zůstatky finančních prostředků k 31. prosinci 2005 na účtech příjemce vedených u ČNB, resp. u ČMZRB v případě zálohového předfinancování podílu dotací z fondů Evropské unie u akcí spolufinancovaných z fondů Evropské unie, tj. v souladu se stanoveným účelem nevyčerpané finanční prostředky poskytnuté zálohově SFDI na účet příjemce podle Smlouvy, s příslušným variabilním symbolem (totožným se symbolem uváděným při poskytování zálohové platbě ze SFDI). Finanční prostředky poskytnuté krajům a obcím vrátí příjemce na účet SFDI s identifikací v AV poli platebního příkazu příslušným účelovým znakem a číslem územního celku. Výše vrácených finančních prostředků včetně jejich specifikace bude uvedena v komentáři k ročnímu zúčtování,

- zůstatky finančních prostředků k 31. prosinci 2005 ponechaných ve smyslu odst. 2.5. na účtech příjemce v komerčních bankách. Zůstatky těchto finančních prostředků převede příjemce nejprve ze svého účtu (svých účtů) u komerční banky na svůj účet vedený u ČNB s příslušným variabilním symbolem (totožným se symbolem uváděným při poskytování zálohové platbě). Výše těchto vrácených finančních prostředků bude uvedena v komentáři k ročnímu zúčtování.

2.7. Finanční prostředky poskytnuté v roce 2005 v souladu se Smlouvou a vrácené příjemcem na účet SFDI v průběhu roku 2005 nejsou předmětem finančního vypořádání za rok 2005 podle tohoto Pokynu.

Finanční prostředky uvolněné v souladu se Smlouvou na rok 2005 v rámci zálohového předfinancování podílu dotací z fondů Evropské unie u akcí spolufinancovaných z fondů Evropské unie, které příjemce vrátil SFDI po jejich refundaci z prostředků těchto fondů, tvoří dle stanovené metodiky SFDI příjmy rozpočtu SFDI a nejsou účtovány na vrub uvolněných finančních prostředků z rozpočtu SFDI.

2.8. Příjemce převede úroky připsané na svých účtech u komerčních bank k 31. prosinci 2005 z uvolněných finančních prostředků z rozpočtu SFDI převedených na tyto účty u komerčních bank na účet SFDI č. 9324001/0710 vedený u ČNB a to nejpozději do 13. ledna 2006 v souladu se Smlouvou. Převedené úroky na účet SFDI příjemce identifikuje v AV poli platebního příkazu textem: „úrok“.

2.9. **Příjemce finančních prostředků** provede v termínu uvedeném v bodě 3.2. tohoto Pokynu zúčtování běžných a kapitálových finančních prostředků poskytnutých z rozpočtu SFDI na rok 2005 v rozsahu tabulek uvedených v přílohách tohoto Pokynu včetně **samostatného podrobného komentáře** k vykázaným údajům.

Komentář je příjemce povinen zpracovat ve struktuře:

- a) podrobné zhodnocení celého období roku 2005 z hlediska účelového užití poskytnutých finančních prostředků ze SFDI příjemcem, včetně výslovného potvrzení, že finanční prostředky byly použity v souladu se Smlouvou. Příjemce vyplní příslušné údaje v rozsahu uvedeném v příloze č. 1 k tomuto Pokynu,
- b) zhodnocení čerpání poskytnutých finančních prostředků na běžné výdaje na opravy a údržbu dopravní infrastruktury v rozlišení uvedeném ve Smlouvě,
- c) zhodnocení čerpání poskytnutých finančních prostředků ve vazbě na závazky vyplývající z dodavatelských smluv uzavřených příjemcem a plnění finančních harmonogramů dohodnutých s dodavateli, včetně informace, zda závazky za rok 2005, jejichž financování je v souladu s účelem poskytnutých finančních prostředků, byly vypořádány nebo přecházejí do roku 2006 a v jaké výši,
- d) v případě čerpání poskytnutých finančních prostředků na úhradu záloh zhotoviteli, jejichž poskytnutí vyplývá např. z Finančních memorand u akcí spolufinancovaných z fondů Evropské unie, mezinárodních smluv, úvěrových smluv nebo jiných výjimek a které nejsou k 31.12.2005 vypořádány, provede příjemce vyhodnocení takových záloh a vyplní příslušné údaje ve struktuře uvedené v příloze č. 2 k tomuto Pokynu,
- e) podrobné zhodnocení čerpání finančních prostředků určených na odstranění škod po zimě 2004/2005, včetně analýzy čerpání těchto prostředků v rozlišení uvedeném v příloze ke Smlouvě (týká se příjemce Ředitelství silnic a dálnic ČR),

- f) podrobné zhodnocení čerpání finančních prostředků poskytnutých na globální položky, včetně analýzy čerpání těchto prostředků v rozlišení uvedeném v příloze ke Smlouvě (týká se příjemců Ředitelství silnic a dálnic ČR, Správa železniční dopravní cesty, s.o., České dráhy, a.s.),
- g) vyčíslení nevyčerpaných uvolněných finančních prostředků (tj. zůstatek na účtech příjemce vedených u ČNB, resp. ČMZRB, k 31.12.2005 a zůstatek finančních prostředků k 31.12.2005 na účtech příjemce u komerčních bank, na které SFDI v rámci Smlouvy povolil převádění uvolněných finančních prostředků), které byly příjemcem vráceny zpět na účet SFDI. Příjemce zdůvodní nevyčerpanou výši zesmluvněných finančních prostředků (tj. neuvolněné a/nebo vrácené finanční prostředky), včetně uvedení důvodu nedočerpání spolu s informací, zda se jedná o trvalou úsporu a v jaké výši,
- h) rozbor plateb uskutečněných příjemcem v r. 2005 z finančních prostředků ze SFDI ve vazbě na skutečné náklady příjemce v r. 2005 vyplývající z jeho účetnictví, které mu vznikly v souvislosti se zajišťováním účelu, ke kterému byly poskytnuty finanční prostředky ze SFDI, včetně zdůvodnění případných rozdílů tak, aby byla doložena účelnost, hospodárnost a efektivnost vynaložených finančních prostředků z rozpočtu SFDI,
- i) samostatné zhodnocení čerpání finančních prostředků poskytnutých na zálohové předfinancování podílu dotací z fondů Evropské unie u akcí spolufinancovaných z fondů Evropské unie. Toto zhodnocení bude provedeno v rozsahu tabulky v příloze č. 3 k tomuto Pokynu, včetně prohlášení o závazku příjemce ke vrácení k tomuto účelu uvolněných finančních prostředků. Tento závazek bude v účetnictví SFDI k 31.12.2005 evidován jako pohledávka za příjemcem,
- j) vyčíslení výše úroků z uvolněných finančních prostředků z rozpočtu SFDI převedených na komerční účty příjemce za období roku 2005 doloženou sumarizační tabulkou, která je uvedena v příloze č. 4 k tomuto Pokynu,
- k) stručný rozbor hospodaření organizace v průběhu roku 2005 (počet zaměstnanců, celkové výnosy, celkové náklady, mzdové náklady včetně odvodů na zdravotní a sociální pojištění, provedené organizační změny v průběhu roku, uvedení poměru mezi hlavní a vedlejší činností u příjemce Ředitelství silnic a dálnic ČR, hospodářský výsledek organizace apod.). Tento bod se netýká příjemců: obcí, měst, krajských úřadů a příjemců, kterým byl výlučně poskytnut příspěvek z rozpočtu SFDI ve smyslu §2 odst. 1 písm. f), g) a h) zákona č. 104/2000 Sb. nebo kterým byly výlučně poskytnuty finanční prostředky na zálohové předfinancování podílu dotací z fondů Evropské unie u akcí spolufinancovaných z fondů Evropské unie,
- l) v případě spolufinancování jmenovitých akcí v rozpočtu SFDI na rok 2005 z jiných zdrojů než jen ze SFDI, uvede příjemce tyto zdroje v rozsahu tabulky v příloze č. 5 k tomuto Pokynu.

Pokud se některý z výše uvedených bodů komentáře netýká účelu, pro který byly finanční prostředky příjemci poskytnuty, uvede toto příjemce v komentáři výslovně. V takovém případě nemusí příjemce příslušnou přílohu k tomuto Pokynu vyplňovat.

- 2.10. Zúčtované finanční prostředky poskytnuté z rozpočtu SFDI na rok 2005:
- a) na **akce jmenovitě uvedené** v rozpočtu SFDI na rok 2005 musí odpovídat **skutečným výdajům na tyto akce v roce 2005**, které musí být v souladu s účelem vymezeným v uzavřené Smlouvě a se zákonem o účetnictví,
 - b) na **běžné výdaje** (vyjma akcí jmenovitě uvedených), **tj. běžné provozní výdaje**, musí odpovídat **skutečně provedeným platbám v r. 2005**, které musí být v souladu s účelem vymezeným v uzavřené Smlouvě. Ze zálohově poskytnutých finančních prostředků může příjemce hradit pouze platby spadající do roku 2005 (tj. platby realizované v období 1.1.2005 až 31.12.2005). Součástí zúčtování prostředků poskytnutých v roce 2005 jsou rovněž platby s datem zdanitelného plnění do 31.12.2004 provedené v roce 2005, které jsou v souladu s účelem vymezeným v uzavřené Smlouvě (např. mzdy včetně odvodů vyplácené v lednu 2005 za prosinec roku předcházejícího). **Do zúčtování finančních prostředků poskytnutých zálohově z rozpočtu SFDI v roce 2005 nelze zahrnout žádné platby prováděné po 1.1.2006, byť by se jednalo o faktury se zdanitelným plněním do 31.12.2005 a ani jiné platby, které zahrne příjemce do nákladů roku 2005 (např. mzdy včetně odvodů za prosinec 2005).** Tyto platby lze uskutečňovat výlučně z finančních prostředků rozpočtovaných na rok 2006 a poskytnutých příjemci po 1.1.2006 na základě uzavřené smlouvy pro rok 2006.
 - c) na **jmenovité akce spolufinancované z fondů Evropské unie** (v rozsahu národního podílu a předfinancovaného podílu dotací z fondů Evropské unie) musí odpovídat **skutečným výdajům**, které musí být v souladu s účelem vymezeným ve Finančních memorandech a v souladu se Smlouvou.
- 2.11. V případě **nevyčerpaných finančních prostředků** poskytnutých v rámci Smlouvy může příjemce v souladu s platnými Pravidly pro financování programů, staveb a akcí z rozpočtu SFDI **požádat samostatnou písemnou žádostí podanou v roce 2006** nejpozději do 15.2.2006 o jejich převedení k čerpání pro rok 2006. Na převod nevyčerpaných finančních prostředků do následujícího roku není právní nárok.
- 2.12. Příjemce zašle SFDI svoji výroční zprávu o činnosti a výsledcích hospodaření za rok 2005 do 14 dnů po jejím schválení. Tento bod se netýká příjemců: obcí, měst, krajských úřadů a příjemců, kterým byl výlučně poskytnut příspěvek z rozpočtu SFDI ve smyslu §2 odst. 1 písm. f), g) a h) zákona č. 104/2000 Sb. nebo kterým byly výlučně poskytnuty finanční prostředky na zálohové předfinancování podílu dotací z fondů Evropské unie u akcí spolufinancovaných z fondů Evropské unie.

III.

Předkládání ročního zúčtování a vypořádání finančních prostředků poskytnutých ze SFDI

- 3.1. Předkládané roční zúčtování a finanční vypořádání poskytnutých finančních prostředků ze SFDI za rok 2005 podepisuje **výlučně statutární orgán příjemce**, který tím potvrzuje, že vykázané čerpání poskytnutých finančních prostředků odpovídá skutečně provedeným pracím na jednotlivých akcích, na které byly v souladu s účelem uzavřené Smlouvy v r. 2005 poskytnuty a toto čerpání je na vyžádání SFDI doložitelné. V případě běžných výdajů statutární orgán příjemce potvrzuje rovněž

shodu čerpání poskytnutých finančních prostředků s účelem vymezeným v uzavřené Smlouvě. I toto čerpání je na vyžádání SFDI doložitelné. Současně potvrzuje shodu v ročním zúčtování vykázaných údajů s údaji vedenými v účetnictví příjemce.

3.2. Termíny pro předložení ročního zúčtování:

- do **15. prosince 2005** příjemce zašle SFDI v listinné nebo elektronické formě údaje o kontaktní osobě pro zúčtovací proces (její jméno, telefonní číslo a adresu elektronické pošty),
- do **25. ledna 2006** předloží příjemce SFDI v listinné i elektronické formě roční zúčtování finančních prostředků zpracované podle tohoto Pokynu.

Korespondence příjemce bude adresována:

- v **listinné formě** na: Státní fond dopravní infrastruktury,
Sokolovská 278, 190 00 Praha 9
- v **elektronické formě** na: sucjir@sfdi.cz a zároveň na info@sfdi.cz .

Termíny uvedené v tomto Pokynu pro provedení a předložení ročního zúčtování a finančního vypořádání poskytnutých finančních prostředků z rozpočtu SFDI na rok 2005 jsou **závazné** a jejich neplnění ze strany příjemce znamená porušení povinností příjemce ve smyslu uzavřené Smlouvy. V případě nedoložení ročního zúčtování, pozastaví SFDI příjemci do doby jeho předložení poskytování finančních prostředků v dalším období dle uzavřené smlouvy na rok 2006 a současně může SFDI požadovat vrácení všech uvolněných finančních prostředků příjemci z rozpočtu SFDI na rok 2005.

- 3.3. Příjemci Ředitelství silnic a dálnic ČR a Správa železniční dopravní cesty, s.o., předloží jako součást ročního zúčtování vyplněnou přílohu č. 6 k tomuto Pokynu, v rámci které potvrdí k 31.12.2005 vyčíslený objem trvajících závazků ke vrácení finančních prostředků poskytnutých z rozpočtu SFDI na rok 2004 na zálohové předfinancování podílu dotací z fondů Evropské unie u akcí spolufinancovaných z fondů Evropské unie tak, jak upravuje Smlouva.
- 3.4. Předložené roční zúčtování bude po odsouhlasení finanční a věcné správnosti podkladem pro vypracování Výroční zprávy SFDI za rok 2005.

3.5. Součástí tohoto Pokynu jsou Přílohy :

- Příloha č. 1** - Zúčtování finančních vztahů se SFDI za rok 2005
(část 1a, 1b, 1c, 1d)
- Příloha č. 2** - Poskytnuté zálohy zhotovitelům nevypořádané k 31.12.2005
- Příloha č. 3** - Zúčtování finančních prostředků poskytnutých z rozpočtu SFDI na rok 2005 na předfinancování podílu dotací z fondů Evropské unie u akcí spolufinancovaných z fondů Evropské unie
- Příloha č. 4** - Přehled úroků převedených z účtů u komerčních bank na účet SFDI

Příloha č. 5 - Přehled čerpání finančních prostředků na jmenovité akce financované z více zdrojů za rok 2005

Příloha č. 6 - Závazek ke vrácení finančních prostředků poskytnutých z rozpočtu SFDI na rok 2004 na zálohové předfinancování podílu dotací z fondů Evropské unie u akcí spolufinancovaných z fondů Evropské unie

Vzorové tabulky jednotlivých příloh tohoto Pokynu budou rozeslány současně s Pokynem.

Následně každý příjemce obdrží do 10. ledna 2006 v listinné a elektronické formě (na adresu elektronické pošty sdělenou dle bodu 3.2. tohoto Pokynu) tabulky Přílohy č. 1 a Přílohu č. 3 tohoto Pokynu předvyplněné ve sloupcích 1 a 2 s ohledem na uzavřenou Smlouvu a poskytnuté finanční prostředky ze SFDI (ostatní přílohy tohoto Pokynu budou rozeslány pouze elektronicky bez předvyplnění ze strany SFDI, příjemce zajistí jejich vyplnění samostatně). Příloha č. 6 tohoto Pokynu bude předvyplněna a rozeslána pouze příjemcům Ředitelství silnic a dálnic ČR a Správa železniční dopravní cesty, s.o..

3.6. Pokyn je současně k dispozici na internetových stránkách SFDI www.sfdi.cz.

V Praze dne 23. listopadu 2005.

Zúčtování finančních vztahů se SFDI za rok 2005 (v Kč na dvě des.místa)

Příloha č. 1a

Příjemce: **b ě ž n ě v ý d a j e**

v Kč

ISPROFIN / ISPROFOND	Kód	Název akce	Upravený rozpočet k 31.12.2005	Uvolněno dle SFDI k 31.12.2005	Uvolněno dle příjemce k 31.12.2005	Čerpáno k 31.12.2005	Příjemce vrátí do SFDI v rámci finančního zúčtování	Předpokládaný převod do roku 2006
			1	2	3	4	5	6
CELKEM								

- Sloupec 1** vyplní SFDI
- Sloupec 2** vyplní SFDI
- Sloupec 3** vyplní příjemce a potvrdí skutečně uvolněné finanční prostředky ze SFDI ke dni 31.12.2005, vč.vrácených fin.prostředků v průběhu roku, které nejsou předmětem finančního vypořádání. Vrácené finanční prostředky v průběhu roku v rámci zálohového předfinancování podílu dotací z fondů Evropské unie u akcí spolufinancovaných z fondů Evropské unie, po jejich refundaci z prostředků těchto fondů, tvoří dle stanovené metodiky SFDI příjmy rozpočtu SFDI a nejsou účtovány na vrub uvolněných finančních prostředků z rozpočtu SFDI.
Hodnoty ve sloupci 2 a 3 by se měly shodovat.
- Sloupec 4** vyplní příjemce - skutečně vyčerpané finanční prostředky ze SFDI.
- Sloupec 5** vyplní příjemce - nevyčerpané finanční prostředky, které příjemce v rámci finančního zúčtování vrátí na příslušný účet SFDI
= rozdíl sloupců 3 a 4
- Sloupec 6** vyplní příjemce, který uvede částku, o kterou písemně požádá k převedení do roku 2006. Jde o předběžnou informaci. Závazná žádost musí být podána samostatně a v souladu s pravidly stanovenými SFDI.

Za příjemce schválil :

(jméno, datum a podpis statutárního zástupce příjemce)

Zúčtování finančních vztahů se SFDI za rok 2005 (v Kč na dvě des.místa)

Příloha č. 1b

Příjemce: **k a p i t á l o v é v ý d a j e**

v Kč

ISPROFIN / ISPROFOND	Kód	Název akce	Upravený rozpočet k 31.12.2005	Uvolněno dle SFDI k 31.12.2005	Uvolněno dle příjemce k 31.12.2005	Čerpáno k 31.12.2005	Příjemce vrátí do SFDI v rámci finančního zúčtování	Předpokládaný převod do roku 2006
			1	2	3	4	5	6
CELKEM								

- Sloupec 1** vyplní SFDI
- Sloupec 2** vyplní SFDI
- Sloupec 3** vyplní příjemce a potvrdí skutečně uvolněné finanční prostředky ze SFDI ke dni 31.12.2005, vč.vracených fin.prostředků v průběhu roku, které nejsou předmětem finančního vypořádání. Vracené finanční prostředky v průběhu roku v rámci zálohového předfinancování podílu dotací z fondů Evropské unie u akcí spolufinancovaných z fondů Evropské unie, po jejich refundaci z prostředků těchto fondů, tvoří dle stanovené metodiky SFDI příjmy rozpočtu SFDI a nejsou účtovány na vrub uvolněných finančních prostředků z rozpočtu SFDI.
Hodnoty ve sloupci 2 a 3 by se měly shodovat.
- Sloupec 4** vyplní příjemce - skutečně vyčerpané finanční prostředky ze SFDI
- Sloupec 5** vyplní příjemce - nevyčerpané finanční prostředky, které příjemce v rámci finančního zúčtování vrátí na příslušný účet SFDI = rozdíl sloupců 3 a 4
- Sloupec 6** vyplní příjemce, který uvede částku, o kterou písemně požádá k převedení do roku 2006. Jde o předběžnou informaci. Závazná žádost musí být podána samostatně a v souladu s pravidly stanovenými SFDI.

Za příjemce schválil :
(jméno, datum a podpis statutárního zástupce příjemce)

Zúčtování finančních vztahů se SFDI za rok 2005 (v Kč na dvě des.místa)

Příloha č. 1c

Příjemce: Souhrnné údaje za příjemce- varianta pozemní komunikace

v Kč

Ukazatel	Upravený rozpočet k 31.12.2005	Uvolněno dle SFDI k 31.12.2005	Uvolněno dle příjemce k 31.12.2005	Čerpáno k 31.12.2005	Příjemce vrátí do SFDI v rámci finančního zúčtování
	1	2	3	4	5
Běžné výdaje celkem					
v tom :					
- výdaje na opravy a údržbu					
v tom: dálnice a rychl.komunikace					
silnice I. třídy					
- výdaje na jmenovité akce v rozpočtu SFDI					
v tom: dálnice a rychl.komunikace					
silnice I. třídy					
silnice II. a III. třídy					
Kapitálové výdaje celkem					
v tom :					
- výdaje na jmenovité akce v rozpočtu SFDI					
v tom: dálnice a rychl.komunikace					
silnice I. třídy					
silnice II. a III. třídy					
CELKEM					

V této tabulce je sumarizace Přílohy č. 1a a Přílohy č. 1b.

Sloupec 1 vyplní SFDI

Sloupec 2 vyplní SFDI

Sloupec 3 vyplní příjemce a potvrdí skutečně uvolněné finanční prostředky ze SFDI ke dni 31.12.2005, vč.vrácených fin.prostředků v průběhu roku, které nejsou předmětem finančního vypořádání. Vracené finanční prostředky v průběhu roku v rámci zálohového předfinancování podílu dotací z fondů Evropské unie u akcí spolufinancovaných z fondů Evropské unie, po jejich refundaci z prostředků těchto fondů, tvoří dle stanovené metodiky SFDI příjmy rozpočtu SFDI a nejsou účtovány na vrub uvolněných finančních prostředků z rozpočtu SFDI.

Hodnoty ve sloupci 2 a 3 by se měly shodovat.

Sloupec 4 vyplní příjemce - skutečně vyčerpané finanční prostředky ze SFDI

Sloupec 5 vyplní příjemce - nevyčerpané finanční prostředky, které příjemce v rámci finančního zúčtování vrátí na příslušný účet SFDI

= rozdíl sloupců 3 a 4

Za příjemce schválil :

(jméno, datum a podpis statutárního zástupce příjemce)

Zúčtování finančních vztahů se SFDI za rok 2005 (v Kč na dvě des.místa)

Příloha č. 1d

Příjemce: Souhrnné údaje za příjemce- varianta dráhy

v Kč

Ukazatel	Upravený rozpočet k 31.12.2005	Uvolněno dle SFDI k 31.12.2005	Uvolněno dle příjemce k 31.12.2005	Čerpáno k 31.12.2005	Příjemce vrátí do SFDI v rámci finančního zúčtování
	1	2	3	4	5
Běžné výdaje celkem					
v tom :					
- výdaje na opravy a údržbu					
v tom : celostátní dráhy					
regionální dráhy					
- výdaje na jmenovité akce v rozpočtu SFDI					
v tom : celostátní dráhy					
regionální dráhy					
Kapitálové výdaje celkem					
v tom :					
- výdaje na jmenovité akce v rozpočtu SFDI					
v tom : celostátní dráhy					
regionální dráhy					
CELKEM					

V této tabulce je sumarizace Přílohy č. 1a a Přílohy č. 1b.

Sloupec 1 vyplní SFDI

Sloupec 2 vyplní SFDI

Sloupec 3 vyplní příjemce a potvrdí skutečně uvolněné finanční prostředky ze SFDI ke dni 31.12.2005, vč.vrácených fin.prostředků v průběhu roku, které nejsou předmětem finančního vypořádání. Vrácené finanční prostředky v průběhu roku v rámci zálohového předfinancování podílu dotací z fondů Evropské unie u akcí spolufinancovaných z fondů Evropské unie, po jejich refundaci z prostředků těchto fondů, tvoří dle stanovené metodiky SFDI příjmy rozpočtu SFDI a nejsou účtovány na vrub uvolněných finančních prostředků z rozpočtu SFDI.

Hodnoty ve sloupci 2 a 3 by se měly shodovat.

Sloupec 4 vyplní příjemce - skutečně vyčerpané finanční prostředky ze SFDI

Sloupec 5 vyplní příjemce - nevyčerpané finanční prostředky, které příjemce v rámci finančního zúčtování vrátí na příslušný účet SFDI
= rozdíl sloupců 3 a 4

Pozn. Příjemce uvede u příslušných výdajů rozdělení na celostátní a regionální dráhy.

Za příjemce schválil :

(jméno, datum a podpis statutárního zástupce příjemce)

Zúčtování finančních prostředků poskytnutých z rozpočtu SFDI na rok 2005 na zálohového předfinancování podílu dotací z fondů Evropské unie u akcí spolufinancovaných z fondů Evropské unie (v Kč na dvě des. místa)

Příloha č. 3

Příjemce:

v Kč

ISPROFIN (ISPROFOND)	Kód	Název akce	Upravený rozpočet k 31.12.2005	Uvolněno dle SFDI k 31.12.2005	Uvolněno dle příjemce k 31.12.2005	Čerpáno k 31.12.2005	Příjemce vrátí do SFDI v rámci finančního zúčtování	Vrácené fin. prostředky v průběhu roku 2005 do SFDI - refundace z EU	Zbývá ke vrácení - závazek příjemce k 31.12.2005
			1	2	3	4	5 = 3 - 4	6	7 = 4 - 6
CELKEM									

- Sloupec 1 vyplní SFDI
 Sloupec 2 vyplní SFDI
 Sloupec 3 vyplní příjemce a potvrdí skutečně uvolněné finanční prostředky ze SFDI ke dni 31.12.2005. Vrácené finanční prostředky v průběhu roku v rámci zálohového předfinancování podílu dotací z fondů Evropské unie u akcí spolufinancovaných z fondů Evropské unie, po jejich refundaci z prostředků těchto fondů, tvoří dle stanovené metodiky SFDI příjmy rozpočtu SFDI a nejsou účtovány na vrub uvolněných finančních prostředků z rozpočtu SFDI (viz sloupec 6). Hodnoty ve sloupci 2 a 3 by se měly shodovat.
 Sloupec 4 vyplní příjemce - skutečně vyčerpané finanční prostředky ze SFDI
 Sloupec 5 vyplní příjemce - nevyčerpané finanční prostředky, které příjemce v rámci finančního zúčtování vrátí na příslušný účet SFDI = rozdíl sloupců 3 a 4
 Sloupec 6 vyplní příjemce - vrácené finanční prostředky, které byly uvolněny z rozpočtu SFDI na rok 2005, po jejich refundaci z fondů Evropské unie
 Sloupec 7 vyplní příjemce - zbývající část zálohově uvolněných finančních prostředků na předfinancování určená k vrácení SFDI. = rozdíl sloupců 4 a 6

PROHLÁŠENÍ: Já, níže podepsaný statutární zástupce příjemce, uznávám a potvrzuji tímto neodvolatelný závazek příjemce ke vrácení finančních prostředků uvolněných z rozpočtu SFDI na rok 2005 na zálohové předfinancování podílu dotací z fondů Evropské unie u akcí spolufinancovaných z fondů Evropské unie v částce specifikované ve sloupci 7 výše uvedené tabulky, a to za podmínek uvedených ve Smlouvě č./2005 o poskytnutí finančních prostředků z rozpočtu Státního fondu dopravní infrastruktury na rok 2005, ve znění jejích dodatků, uzavřené mezi SFDI a příjemcem, a případně zřizovatelem příjemce.

Jen v případě krajských organizací SÚS:

Za příjemce schválil :
(jméno, datum a podpis statutárního zástupce)

Za zřizovatele příjemce schválil :
(jméno, datum a podpis statutárního zástupce)

Přehled úroků převedených z účtů u komerčních bank na účet SFDI

Příjemce:

Číslo účtu u komerční banky:		
Úrok za měsíc roku 2005	Připsaná částka úroku (v Kč)	Datum odepsání z účtu příjemce
leden		
únor		
březen		
duben		
květen		
červen		
červenec		
srpen		
září		
říjen		
listopad		
prosinec		
CELKEM		

Příjemce uvede přehled pro všechny své účty u komerčních bank, na které byly převáděny finanční prostředky poskytnuté z rozpočtu SFDI na rok 2005.

Za příjemce schválil :

(jméno, datum a podpis statutárního zástupce příjemce)

Závazek ke vrácení finančních prostředků poskytnutých z rozpočtu SFDI na rok 2004 na zálohové předfinancování podílu dotací z fondů Evropské unie u akcí spolufinancovaných z fondů Evropské unie

Příjemce:

v Kč

ISPROFIN (ISPROFOND)	Kód	Název akce	Zálohově předfinancováno z rozpočtu SFDI na rok 2004	Vráceno k 31.12.2005	Zbývá ke vrácení - závazek příjemce k 31.12.2005
			1	2	3
CELKEM					

Tabulku předvyplní SFDI.

PROHLÁŠENÍ:

Já, níže podepsaný statutární zástupce příjemce, uznávám a potvrzuji tímto neodvolatelný závazek příjemce ke vrácení finančních prostředků uvolněných z rozpočtu SFDI na rok 2004 na zálohové předfinancování podílu dotací z fondů Evropské unie u akcí spolufinancovaných z fondů Evropské unie v částce specifikované ve sloupci 3 výše uvedené tabulky, a to za podmínek uvedených ve Smlouvě č./2005 o poskytnutí finančních prostředků z rozpočtu Státního fondu dopravní infrastruktury na rok 2005, ve znění jejích dodatků, uzavřené mezi SFDI a příjemcem.

Za příjemce schválil :

(jméno, datum a podpis statutárního zástupce)