

## **Metodické usmernenie Štátnej pokladnice zo dňa 29. 1. 2004**

**č. 4/2004,**

v oblasti:

- tuzemských prevodov
- cezhraničných prevodov
- **realizácie verejného rozpočtu**
- vedenia centrálného registra majetku štátu
- výkazníctva
- realizácia hotovostných operácií prostredníctvom VÚB, a.s.
- používanie firemných kariet Diners Club

Vybavuje: Ing. Šusteková, štátny radca, č. t. 572-62-713

Štátna pokladnica podľa § 6 ods.1 písm. s) zákona č. 291/2002 Z. z. o Štátnej pokladnici a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon“) vydáva pre klientov Štátnej pokladnice usmernenie pre realizáciu výdavkov určených pre dispozičný fond v informačnom systéme ŠP v module ManEx

Klient, ktorým je štátna rozpočtová organizácia Kancelária NR SR, Kancelária prezidenta SR a Úrad vlády SR sa pri realizácii výdavkov zo svojho rozpočtu pre dispozičný fond riadi nasledovným postupom :

Výdavky pre dispozičný fond má klient vo svojom rozpočte rozpočtované na kategórii 640 bežné transfery. Klient pri poskytovaní transferu postupuje v zmysle výdavkového procesu uvedeného v § 8 zákona. Znamená to, že výdavok - transfer pre dispozičný fond naplánuje do finančných plánov s prihliadnutím na dodržanie § 8 ods. 6 zákona. Žiadosť o vstup do záväzku predloží klient prostredníctvom obrazovky 01-050 a 01-051 v aplikácii informačného systému Štátnej pokladnice (ďalej len „IS ŠP“) pre riadenie výdavkov ManEx; v časti prijímateľ uvedie text „prevod na dispozičný účet“. V žiadosti o realizáciu platby, ktorú klient predkladá prostredníctvom obrazovky 01-070 a 01-071 v aplikácii IS ŠP pre riadenie výdavkov ManEx, v časti účet klienta uvádza číslo svojho výdavkového účtu vedeného v ŠP a v časti číslo účtu príjemcu číslo svojho neúročeného bežného účtu - dispozičný fond taktiež vedeného v ŠP. Znamená to, že kód banky – teda ŠP bude rovnaký.

Tieto zdroje sa stávajú touto úpravou mimorozpočtovými zdrojmi a na ich čerpanie potom klient uplatňuje postup ako pri inom mimorozpočtovom výdavku, t.j. v zmysle výdavkového procesu uvedeného v § 10 zákona. Klient (disponent s predmetným bežným účtom) zadá žiadosť o vstup do záväzku pre mimorozpočtové zdroje prostredníctvom obrazovky 01-310 a 01-311. V tejto obrazovke klient - disponent zadáva minimálne úroveň kategórie a triedy z rozpočtovej klasifikácie alebo použije titul „neklasifikované“. Súčasne klient zadáva žiadosť o realizáciu platby prostredníctvom obrazovky 01-320 a 01-321.

Pri výbere v hotovosti klient - disponent do žiadosti o realizáciu platby uvedie číslo účtu Štátnej pokladnice vo VÚB pre výber hotovosti.

Štátna pokladnica porovná žiadosť o realizáciu platby s voľným zostatkom finančných prostriedkov na bežnom účte klienta pre dispozičný fond ku dňu jeho splatnosti.

RNDr. Dušan Jurčák  
riaditeľ Štátnej pokladnice, v.r.