

U s m e r n e n i e

Štátnej pokladnice č. 2/2025

zo dňa 01.07.2025

v oblasti realizácie rozpočtu klienta v systéme štátnej pokladnice upravujúce podmienky a spôsoby predkladania informácií o budúcej realizácii platby a podmienky a postup pri schvaľovaní dohody so Štátnou pokladnicou

Vybavuje: Oddelenie Finančné plánovanie

Štátna pokladnica podľa § 6 ods. 1 písm. p) zákona č. 291/2002 Z. z. o Štátnej pokladnici a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov (ďalej len "zákon") usmerňuje realizáciu rozpočtu klienta v systéme štátnej pokladnice a vykonávanie tuzemských prevodov a cezhraničných prevodov. V zmysle vyššie uvedeného Štátna pokladnica vydáva pre klientov Štátnej pokladnice uvedených v § 2a ods. 1 zákona (ďalej len „klient“) usmernenie v oblasti realizácie rozpočtu klienta v systéme štátnej pokladnice upravujúce **podmienky a spôsoby predkladania informácií o budúcej realizácii platby** a pre klientov Štátnej pokladnice uvedených v §2a ods. 1 písm. a) zákona aj usmernenie v oblasti realizácie rozpočtu klienta v systéme štátnej pokladnice upravujúce **podmienky a postup pri schvaľovaní dohody so Štátnou pokladnicou**.

1. PODMIENKY A SPÔSOBY PREKLADANIA INFORMÁCIÍ O BUDÚCEJ REALIZÁCII PLATBY

Klient je podľa § 12 ods. 1 písm. a) zákona povinný poskytovať Štátnej pokladnici všetky informácie potrebné na realizáciu jeho rozpočtu podľa § 8, 8a, 9 a 9a zákona.

Klient poskytuje informácie o budúcej realizácii platby v prípade, ak suma platieb na príslušný pracovný deň je vyššia ako 5 mil. eur (v prípade cudzej meny tomu zodpovedajúci ekvivalent), a to najneskôr dva pracovné dni pred požadovaným odpísaním prostriedkov z účtu, pričom je nutné uviesť dátum splatnosti, sumu, menu a označiť banku príjemcu spôsobom „ŠP“ alebo „iná“.

Klient predkladá informácie o budúcej realizácii platby jedným z troch spôsobov:

- a) telefonicky na tel. č. 02/57 262 406, 02/57 262 407, 02/57 262 427 alebo 02/57 262 408,
- b) emailom na: maria.izakovicova@pokladnica.sk, maria.rigaszoova@pokladnica.sk alebo adriana.mulova@pokladnica.sk,
- c) prostredníctvom informačného systému Štátnej pokladnice: obrazovka „Informácia o budúcej realizácii platby“, na základe získania prístupového oprávnenia podľa aktuálne platného usmernenia ŠP na realizáciu rozpočtu klienta v systéme štátnej pokladnice v oblasti pripojenia, zmeny údajov a vyradenia klienta a používateľa v systéme štátnej pokladnice.

2. PODMIENKY A POSTUP PRI SCHVAĽOVANÍ DOHODY SO ŠTÁTNOU POKLADNICOU

Podľa § 8 ods. 5 zákona realizácia bežných výdavkov klienta v jednom kalendárnom mesiaci nesmie prekročiť 1/12 rozpočtu bežných výdavkov zvýšenú o voľný zostatok rozpočtu z predchádzajúcich mesiacov, s výnimkou klientov uvedených v cit. ustanovení zákona.

Podľa § 8 ods. 9 zákona môže realizácia bežných výdavkov klienta v jednom kalendárnom mesiaci prekročiť 1/12 rozpočtu bežných výdavkov len v prípade, ak sa tak klient a Štátna pokladnica dohodli.

Podľa § 2 ods. 4 výnosu Ministerstva financií Slovenskej republiky z 24. mája 2006, ktorým sa vykonávajú niektoré ustanovenia zákona č. 291/2002 Z.z. o Štátnej pokladnici a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov sa žiadosť o vstup do záväzku na realizáciu bežných výdavkov, ktorých predpokladaný objem prekračuje limit ustanovený v § 8 ods. 5 zákona (ďalej len „dohoda so ŠP“, predkladá s označením „dohoda so ŠP“ a s uvedením dôvodov, pre ktoré sa navrhuje uzavretie dohody podľa § 8 ods. 9 zákona.

Dohodu so ŠP klient predkladá prostredníctvom informačného systému ŠP.

Predložené dohody so ŠP schvaľujú alebo zamietajú zamestnanci oddelenia Finančné plánovanie. Zamietnuť dohodu so ŠP je možné len v odôvodnených prípadoch.

Dohody so ŠP sú vybavované priebežne počas pracovného dňa najneskôr do 15.30 hod.. Dohody so ŠP predložené po 15.30 hod. budú schválené najneskôr do 9.00 hod. nasledujúceho pracovného dňa.

Dohody so ŠP, ktoré vyžadujú súhlas nadriadeného orgánu klienta, ktorý dohodu so ŠP predložil, budú schválené, resp. zamietnuté, najskôr po obdržaní jeho písomného stanoviska k schváleniu/zamietnutiu dohody so ŠP.

3. ZÁVEREČNÉ USTANOVENIA

Usmernením Štátnej pokladnice č. 2/2025 sa zrušuje Metodické usmernenie Štátnej pokladnice č. 5/2021. Usmernenie Štátnej pokladnice č. 2/2025 nadobúda účinnosť dňom 01.07.2025.

Ing. Jana Ďuricová

riaditeľ Štátnej pokladnice