



**VÝROČNÁ SPRÁVA O ČINNOSTI ŠTÁTNEJ POKLADNICE
ZA ROK 2011**

OBSAH

ZOZNAM POUŽITÝCH SKRATIEK	5
1. IDENTIFIKÁCIA ORGANIZÁCIE ŠTÁTNÁ POKLADNICA	6
2. POSLANIE A STREDNODOBÝ VÝHLAD ŠTÁTNEJ POKLADNICE	7
2.1. POSLANIE ŠTÁTNEJ POKLADNICE	7
2.2. STREDNODOBÝ VÝHLAD ŠTÁTNEJ POKLADNICE	8
2.2.1. <i>Finančné plánovanie</i>	8
2.2.2. <i>Vedenie účtov a platobné služby</i>	9
2.2.3. <i>Účtovníctvo a Výkazníctvo</i>	9
2.2.4. <i>Administrácia a rozvoj IS ŠP</i>	10
3. KONTRAKT ORGANIZÁCIE S ÚSTREDNÝM ORGÁNOM A JEHO PLNENIE.....	10
4. ČINNOSTI/PRODUKTY ŠTÁTNEJ POKLADNICE	10
4.1. FINANČNÉ PLÁNOVANIE	10
4.2. VEDENIE ÚČTOV A PLATOBNÉ SLUŽBY.....	11
4.3. ÚČTOVNÍCTVO A VÝKAZNÍCTVO	13
4.4. ADMINISTRÁCIA A ROZVOJ INFORMAČNÉHO SYSTÉMU ŠTÁTNEJ POKLADNICE.....	14
5. ROZPOČET ŠTÁTNEJ POKLADNICE	15
5.1. ZÁVÄZNÉ UKAZOVATELE	15
5.2. PRÍJMY ŠTÁTNEJ POKLADNICE.....	16
5.3. VÝDAVKY ŠTÁTNEJ POKLADNICE	16
5.3.1. <i>Bežné výdavky podľa ekonomickej klasifikácie</i>	17
5.3.2. <i>Kapitálové výdavky podľa ekonomickej klasifikácie a registra investícií</i>	18
5.3.3. <i>Výdavky štátnej pokladnice podľa funkčnej klasifikácie</i>	19
6. PERSONÁLNE OTÁZKY	19
6.1. POČET A ŠTRUKTÚRA ZAMESTNANCOV ŠTÁTNEJ POKLADNICE	19
6.2. VZDELÁVANIE ZAMESTNANCOV.....	21
6.3. SOCIÁLNY PROGRAM	22
6.4. BEZPEČNOSŤ A OCHRANA ZDRAVIA PRI PRÁCI.....	22
7. CIELE A PREHĽAD ICH PLNENIA	22
7.1. VYHODNOTENIE PLNENIA PROGRAMOVEJ ŠTRUKTÚRY ŠTÁTNEJ POKLADNICE ZA ROK 2011	23
8. HODNOTENIE A ANALÝZA VÝVOJA ORGANIZÁCIE V ROKU 2011	23
8.1. HODNOTENIE FINANČNÝCH VÝSLEDKOV ZA ROK 2011	23
8.2. HODNOTENIE ORGANIZÁCIE ŠTÁTNÁ POKLADNICA ZA ROK 2011 ZO STRANY ÚSTREDNÉHO ORGÁNU.....	24
9. HLAVNÉ SKUPINY UŽÍVATEĽOV VÝSTUPOV ŠTÁTNEJ POKLADNICE	25
SCHEMA ORGANIZAČNÉHO ČLENENIA ŠTÁTNEJ POKLADNICE	PRÍLOHA Č. 1

ZOZNAM POUŽITÝCH SKRATIEK

ARDAL – Agentúra pre riadenie dlhu a likvidity
AUD – austrálsky dolár
BIC - Bank Identifier Codes – identifikačný kód banky
CAD – kanadský dolár
CHF – švajčiarsky frank
CZK – česká koruna
DKK – dánska koruna
ECB – Európska centrálna banka
EUROSTAT – Štatistický úrad Európskeho spoločenstva
EURO SIPS - pridružený systém systému TARGET2, retailový systém určený pre spracovanie klientských platieb
FlexMan – aplikácia IS ŠP pre prácu s flexibilnými zostavami
GBP – britská libra
GFS – štatistika verejných financií
HUF – maďarský forint
HW - hardvér
IS – informačný systém
IS JÚŠ – informačný systém jednotného účtovníctva štátu
IS ŠP - informačný systém Štátnej pokladnice
IT – informačné technológie
JPY – japonský jen
ManEx – aplikácia IS ŠP pre realizáciu výdavkov
MF SR – Ministerstvo financií Slovenskej republiky
MMF – Medzinárodný menový fond
NBS – Národná banka Slovenska
NOK – nórska koruna
PlarEx – aplikácia IS ŠP pre finančné plánovanie
ProMan – nástroj pre komplexnú analýzu a vyhodnotenie klientskych prognóz
SAP – system applications products (systémy aplikácie produktu) komplexný ekonomický informačný systém
SAP HR – SAP modul pre personalistiku a mzdy
SIPS – Slovak interbank payment system – slovenský medzibankový platobný systém
SEK – švédská koruna
SR – Slovenská republika
SŠP – systém štátnej pokladnice
SWIFT – Society for Worldwide Interbank Financial Telecommunication (Spoločnosť pre celosvetovú medzibankovú finančnú telekomunikáciu)
ŠP – Štátna pokladnica
ŠR – štátny rozpočet
ŠÚ SR – Štatistický úrad SR
SW - softvér
TARGET2 – Trans-European Automated Real-time Gross settlement Express Transfer system (Transeurópsky automatizovaný expresný systém hrubého zúčtovania platieb v reálnom čase)
upgrade - výmena produktu za jeho novšiu verziu, často používaný v oblasti výpočtovej techniky
USD – americký dolár
VÚC – vyšší územný celok
WinASU – administratívny systém úradu
WinRS – registrátorne stredisko

1. IDENTIFIKÁCIA ORGANIZÁCIE ŠTÁTNÁ POKLADNICA

Názov:	Štátna pokladnica
Sídlo:	Radlinského ulica č. 32, 810 05 Bratislava 15
Rezort:	Ministerstvo financií Slovenskej republiky
Vedúci organizácie:	RNDr. Dušan Jurčák, riaditeľ Štátnej pokladnice tel. č. 57262 404, fax: 57262 303 e-mail: dusan.jurcak@pokladnica.sk
Členovia vedenia:	Ing. Ján Kičina, riaditeľ odboru Všeobecná správa tel. č. 57262 405, fax: 57262 303 e-mail: jan.kicina@pokladnica.sk Ing. Daniel Nedeliak, riaditeľ odboru Finančné plánovanie tel. č. 57262 301, fax: 57262 300 e-mail: daniel.nedeliak@pokladnica.sk Ing. Erika Strížencová, riaditeľka odboru Platobný styk tel. č. 57262 601, fax: 52491 133 e-mail: erika.strizencova@pokladnica.sk Ing. Mária Škvrndová, riaditeľka odboru Účtovníctvo tel. č. 57262 701, fax: 52491 138 e-mail: maria.skvrndova@pokladnica.sk RNDr. Valéria Mészárosová, riaditeľka odboru Administrácia a rozvoj informačného systému tel. č. 57262 206, fax 52491 118 e-mail: valeria.meszarosova@pokladnica.sk
Kontakt:	tel. č. : 02/ 57262 110 - 111 fax: 02/ 52762 303 www.pokladnica.sk
Predmet činnosti :	Predmetom činnosti Štátnej pokladnice je realizácia verejného rozpočtu
Forma hospodárenia:	Je orgánom štátnej správy ako rozpočtová organizácia zapojená na štátny rozpočet prostredníctvom rozpočtovej kapitoly Ministerstva financií Slovenskej republiky v zmysle § 3 ods. 1 zákona č. 291/ 2002 Z. z. o Štátnej pokladnici a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov

2. POSLANIE A STREDNODOBÝ VÝHLAD ŠTÁTNEJ POKLADNICE

2.1. POSLANIE ŠTÁTNEJ POKLADNICE

Štátna pokladnica (ŠP) je súčasťou komplexného finančného manažmentu verejných financií. Prostredníctvom systému štátnej pokladnice a s využitím nástrojov finančného plánovania a riadenia dlhu a likvidity prispieva k udržaniu priaznivého vývoja príjmov a výdavkov verejného rozpočtu v rámci cieľov a zámerov stanovených fiškálnou politikou štátu. Z tohto pohľadu je systém štátnej pokladnice stabilným a skvalitňujúcim prvkom systému riadenia verejných financií.

Svojou činnosťou ŠP prispieva k skvalitneniu monitorovania plnenia úloh fiškálnej politiky definovanej v strednodobom finančnom výhlade, ročných a viacročných plánoch pôžičiek, ročných a viacročných cieľoch deficitu verejného rozpočtu koordinovaných s NBS, ktorá je súčasťou systému centrálného bankovníctva eurozóny v rámci Európskeho systému centrálnych bánk.

Zostavenie štátneho rozpočtu ako aj priebežné monitorovanie a vyhodnocovanie jeho realizácie sa opiera významným spôsobom o údaje poskytované ŠP, pričom práve prostredníctvom informačného systému Štátnej pokladnice (IS ŠP) sú vytvárané podrobné informácie o vykonaných ekonomických transakciách a je umožnené porovnávanie detailných informácií o realizácii rozpočtu v čase, zmeny štruktúry a podrobnosti informácií, čím sa vytvárajú predpoklady pre hlbšiu analýzu výdavkov štátneho rozpočtu a skvalitnenie rozpočtového procesu. IS ŠP je tak nástrojom na tvorbu informácií v najdetailnejšej štruktúre rozpočtových klasifikácií a časových období a významným zdrojom a centrálnym poskytovateľom informácií pre potreby riadenia verejných financií.

ŠP ponúka klientom štandardné služby v oblasti vedenia a správy účtov a platobné služby v rozsahu svojej pôsobnosti vymedzenej ustanoveniami zákona č. 291/2002 Z. z. o Štátnej pokladnici a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov.

ŠP v oblasti účtovníctva v súlade so zákonom č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov a ostatnými právnymi predpismi priebežne zaznamenáva všetky operácie. Účtovníctvo slúži ako dôležitá informačná základňa pre plánovanie, riadenie, rozhodovanie a kontrolu nielen zo strany manažmentu ŠP, ale aj zo strany zriaďovateľa.

V oblasti výkazníctva ŠP poskytuje priebežné informácie o plnení štátneho rozpočtu, o stave a štruktúre zdrojov centralizovaných v systéme štátnej pokladnice. Dôležitou úlohou výkazníctva ŠP je zabezpečovanie centralizácie informácií z účtovníctva, údajov potrebných na účely hodnotenia plnenia rozpočtu verejnej správy predkladaných subjektmi verejnej správy. Výkazníctvo ŠP zabezpečuje podklady na vypracovanie návrhu štátneho záverečného účtu a záverečného účtu verejnej správy, poskytuje údaje z oblasti rozpočtového hospodárenia SR a z oblasti verejných financií pre Národnú banku Slovenska, Štatistický úrad SR a Ministerstvu financií SR pre potreby zostavenia štatistík pre medzinárodné inštitúcie.

ŠP je v zmysle zákona súčasťou systému štátnej pokladnice, ktorého hlavné úlohy sú:

➤ **Kontrola realizácie rozpočtu**

Kontrola realizácie rozpočtu sa vykonáva na úrovni záväzných ukazovateľov v súlade so zákonom o štátnom rozpočte, zákonom o rozpočtových pravidlách verejnej správy, zákonom o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy, zákonom o Štátnej pokladnici, výnosom MF SR a metodickými usmerneniami ŠP.

- Vedenie účtov a platobné služby
ŠP pre svojich klientov definovaných v § 2a ods. 1 zákona č. 291/2002 Z. z. o Štátnej pokladnici a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov, vedie a spravuje dva základné typy účtov na zmluvnom základe, a to rozpočtové účty v mene EUR a mimorozpočtové účty v mene EUR a vo vybraných cudzích menách. Z pohľadu viazanosti finančných prostriedkov na účte klienta ŠP, sa delia mimorozpočtové účty na dve základné kategórie, a to na bežné a termínované účty. V oblasti platobných služieb ŠP zabezpečuje pre svojich klientov realizáciu tuzemských prevodov, a prioritných prevodov cez platobný systém TARGET2 a k nemu pridružený systém EURO SIPS, realizáciu cezhraničných prevodov prostredníctvom sprostredkujúcich bánk a službu hotovostných platobných operácií tzn. výberu a vkladu hotovosti v súlade s legislatívou. V neposlednom rade ŠP priamo alebo nepriamo participuje na rôznych projektoch v oblasti verejnej správy, najmä so zameraním sa na jej elektronizáciu s cieľom ďalšieho rozvoja, zavádzania a používania nových a moderných platobných nástrojov.
- Riadenie dlhu
Jedná sa o riadenie dlhu štátu a finančných tokov zo strednodobého časového hľadiska. Dôležitou úlohou v tejto oblasti je vyrovnávanie významných časových a hodnotových rozdielov finančných tokov aj pre obdobie do jedného roka.
- Riadenie likvidity
Riadenie likvidity pozostáva z oblasti riadenia hotovostných tokov - dostatku finančných prostriedkov pre realizáciu úhrad na dennej báze a z riadenia finančných tokov do jedného roka.
- Výkazníctvo
Výkazníctvo ŠP poskytuje komplexné informácie o procese realizácie štátneho rozpočtu a jeho vývoji z hľadiska plnenia rozpočtu, čo zabezpečuje prostredníctvom celého komplexu činností, od zberu informácií z vlastných zdrojov, ako aj z účtovných a finančných výkazov všetkých subjektov verejnej správy, až po ich analýzu a vyhodnotenie.
- Účtovníctvo
ŠP účtuje o finančných tokoch na účtoch klientov, o finančných tokoch na účtoch ŠP, o finančných operáciách vykonávaných s klientom Štátny dlh a o finančných operáciách na peňažnom trhu s dočasne voľnými finančnými prostriedkami vedenými na vybraných účtoch ŠP, ktoré vykonáva ARDAL.

Z organizačného hľadiska sú úlohy systému štátnej pokladnice zabezpečované viacerými špecializovanými organizáciami. Za účelom odborného vykonávania finančných činností boli zriadené organizácie ŠP a ARDAL.

Z dôvodu zabezpečenia efektívneho fungovania systému štátnej pokladnice je tento vybavený automatizovaným informačným systémom. Komunikácia klienta a ŠP prebieha elektronicky prostredníctvom IS ŠP. Vzhľadom na previazanosť úloh SŠP je informačný systém (IS) budovaný ako jeden celok. Správu a prevádzku systému, ako aj komunikáciu s klientmi SŠP vzťahujúcu sa k tejto oblasti vykonáva DataCentrum.

2.2. STREDNODOBÝ VÝHLAD ŠTÁTNEJ POKLADNICE

2.2.1. Finančné plánovanie

ŠP bude v oblasti finančného plánovania pokračovať v skvalitňovaní tvorby a aktualizácie Finančného plánu ŠP, ktorý je denne poskytovaný ARDAL-u za účelom riadenia likvidity. Zároveň bude ŠP prostredníctvom tvorby rozpočtového finančného plánu naďalej podrobne sledovať vývoj deficitu štátneho rozpočtu.

ŠP zabezpečí integráciu analytických zostáv do aplikácie PlarEx, ktorá povedie k odľahčeniu hardvérovej infraštruktúry, k sprehladneniu administrácie systémov a k zníženiu operačného rizika pri kľúčových procesoch. Zároveň zabezpečí ŠP implementáciu grafickej analýzy údajov vo finančnom plánovaní.

2.2.2. Vedenie účtov a platobné služby

V oblasti platobných služieb ŠP zameriava svoju činnosť na ďalšie skvalitňovanie služieb klientom s využívaním štandardizovaných prevodov v rámci Európskej únie. V tejto oblasti pokračuje v procese prípravy na kompatibilitu so SEPA v súlade s implementačným plánom SEPA v SR. ŠP zabezpečí prechod na vyššiu verziu procesov SWIFT podľa požiadaviek spoločnosti SWIFT a implementáciu zmien štandardov SWIFT.

Jedným z hlavných cieľov v tejto oblasti bude aj naďalej udržať najnižšiu možnú úroveň chybovosti pri vykonávaní platobných operácií tak, aby chybovosť nepresiahla úroveň 1 % z realizovaných prevodov t. j. tuzemských, prioritných a cezhraničných prevodov. Vzhľadom na neustále narastajúci počet vykonávaných transakcií sa ŠP zameria na zefektívnenie spracovania vnútorných prevodov a medzibankových platobných operácií s kladením dôrazu na kvalitu kontrolnej činnosti a jej automatizáciu v tejto sfére a to pri účtovných i neúčtovných transakciách. Permanentne ŠP participuje na rozvíjaní a zavádzaní podporných analytických nástrojov do IS ŠP slúžiacich ako kontrolné nástroje v oblasti konsolidácie verejných financií, na skvalitňovaní a rozvíjaní efektívnejšej aplikácie správy klientov a ich používateľov. Ďalším z cieľov bude rozvíjať IS ŠP tak, aby umožnil rozšírenie ponuky platobných služieb v súlade s najnovšími požiadavkami klientov ŠP a tým prispieť k dosiahnutiu cieľov v oblasti neustále pokračujúcej informatizácie verejnej správy. Stálym cieľom ŠP je zabezpečiť čo najväčší komfort užívateľa, a preto venuje osobitnú pozornosť zjednodušovaniu IS pri zachovaní všetkých potrebných bezpečnostných požiadaviek.

ŠP sa v priebehu roka 2011 aktívne zúčastňovala a zapájala do plnenia úloh v rámci projektu UNITAS - zjednotenie výberu daní, cla a poistných odvodov. V rámci zabezpečenia požadovaných zmien uvedeného projektu vznikla potreba vytvorenia nových produktov pre vedenie účtov finančnej správy, ktoré zohľadňujú konkrétne požiadavky dotknutých subjektov.

Tak ako v minulosti, aj v budúcnosti bude snahou ŠP spoluurčovať a spolupodieľať sa na vytváraní a aktualizovaní koncepcie rozvoja SŠP a v kooperácii s MF SR zapojiť do SŠP všetky VÚC a ich rozpočtové a príspevkové organizácie ako i ostatné nezapojené subjekty verejnej správy. Po splnení tohto cieľa by ŠP zamerala svoju pozornosť i na obce a nimi riadené organizácie spadajúce do verejnej správy. ŠP neustále vyvíja úsilie o pripojenie ďalších dobrovoľných klientov v čo najväčšej možnej miere.

2.2.3. Účtovníctvo a Výkazníctvo

V oblasti účtovníctva bude ŠP v strednodobom horizonte pokračovať v spolupráci s MF SR pri tvorbe usmernení a zapracovaní navrhovaných zmien v rámci spracovania konsolidačných hárkov potrebných pre zostavenie konsolidovanej účtovnej závierky ústrednej správy a súhrnnej účtovnej závierky verejnej správy. Za účelom zvýšenia účinnosti a efektívnosti rozhodovacích a riadiacich procesov bude naďalej skvalitňovať prípravu a poskytovanie informácií pre manažment ŠP, MF SR a ostatných užívateľov informácií.

V oblasti výkazníctva bude ŠP orientovať svoju činnosť na zabezpečenie poskytovania komplexných, včasných a spoľahlivých údajov na hodnotenie plnenia rozpočtu verejnej správy ako celku, ako aj informácií o priebežnom plnení príjmov a výdavkov ŠR v požadovanej štruktúre. Za týmto účelom bude naďalej zlepšovať všetky procesy a služby súvisiace so zberom a spracovaním údajov v IS ŠP, osobitnú pozornosť bude venovať úpravám a dopĺňaniu kontrol správnosti údajov prichádzajúcich do IS ŠP od klientov aj neklientov ŠP, ktorých sa týka vykazovacia povinnosť. Dôležitou úlohou výkazníctva bude zabezpečiť implementáciu metodických úprav, organizačných zmien, ako aj zabezpečenie nových požiadaviek do IS.

2.2.4. Administrácia a rozvoj IS ŠP

V oblasti klientskej aplikácie sa bude ŠP usilovať o zabezpečenie, zefektívnenie a zjednodušenie práce v informačnom systéme, ďalej o rozšírenie služieb ako je možnosť zadávania výzvy na inkaso v prospech bežných účtov klientov ŠP a doplnenie zjednodušeného prístupu používateľov do IS ŠP prostredníctvom internetu pre vybraných klientov.

ŠP sa bude zúčastňovať na tých projektoch prevádzkovateľa, ktoré budú súvisieť so zavádzaním nových informačných technológií do IS ŠP.

V oblasti prevádzky interného informačného systému bude ŠP zabezpečovať tak, ako po iné roky nevyhnutný požadovaný rozvoj IS, prispôsobený predpokladaným finančným obmedzeniam pre nasledovné obdobia rokov 2012 – 2013. V strednodobom časovom horizonte bude cieľom príprava novej záložnej technológie pre kľúčové systémy platobného styku SWIFT, TARGET2 a pre platobný systém avizovaného projektu SEPA cez NBS. Samozrejme bude aj zabezpečovanie bezproblémového chodu IS, kde úloha ŠP spočíva v zabezpečení chodu všetkých súčastí IS, ako nástroja na komplexné plnenie úloh a poslania organizácie.

3. KONTRAKT ORGANIZÁCIE S ÚSTREDNÝM ORGÁNOM A JEHO PLNENIE

ŠP nemá uzavretý kontrakt s MF SR podľa Návrhu opatrení na zdokonalenie kontraktov medzi ústrednými orgánmi štátnej správy s podriadenými organizáciami v zmysle uznesenia vlády SR č. 1370 zo dňa 18.12.2002.

4. ČINNOSTI/PRODUKTY ŠTÁTNEJ POKLADNICE

4.1. FINANČNÉ PLÁNOVANIE

Za účelom riadenia likvidity poskytovala v roku 2011 ŠP denne finančný plán pre ARDAL. V snahe zabezpečiť pre ARDAL čo najpresnejší finančný plán pokračovala ŠP v oblasti finančného plánovania v zdokonaľovaní procesu tvorby a aktualizácie prognóz príjmov a výdavkov klientov ŠP a Finančného plánu ŠP.

ŠP zabezpečila úpravu a rozšírenie existujúcich funkcionalít aplikácie PlarEx, ktorý je základným nástrojom finančného plánovania a aplikácie ProMan, ktorý umožňuje komparačnú analýzu a vyhodnotenie údajov prostredníctvom rôznorodých foriem výstupov, čo prinieslo zjednodušenie a zefektívnenie činností vykonávaných zamestnancami v oblasti finančného plánovania.

K 31.12.2011 bolo v ŠP spracovaných a schválených 93 131 žiadostí klientov ŠP o vstup do záväzku na realizáciu bežných výdavkov s označením „Dohoda so ŠP“.

V rámci úrokovej politiky ŠP zabezpečovala aktualizáciu úrokových sadzieb na vybrané produkty v závislosti od vývoja úrokových sadzieb na medzibankovom trhu. V roku 2011 uzatvorila ŠP so svojimi klientmi 1620 termínovaných vkladov s individuálnou úrokovou sadzbou v celkovom objeme 35,5 mld. Eur. Priemerný objem termínovaného vkladu bol 21,91 mil. Eur s priemernou dobou viazanosti 17,8 dní.

Za účelom zabezpečenia krytia potrieb štátneho dlhu a likvidity systému štátnej pokladnice, ŠP prevádzkala zdroje svojich klientov formou refinančného systému ARDAL. ŠP na zabezpečenie potrieb cezhraničných platobných služieb denne riadi zostatky na účtoch vedených v bankách, vyhotovuje dennú devízovú pozíciu a stanovuje aktuálny kurzový lístok ŠP.

4.2. VEDENIE ÚČTOV A PLATOBNÉ SLUŽBY

K 31.12.2011 bolo v systéme štátnej pokladnice pripojených celkom 1 950 aktívnych klientov a 5 482 aktívne komunikujúcich používateľov. V porovnaní s rokom 2010 bol zaznamenaný pokles aktívnych klientov o 0,15 %, ktorý je prejavom reorganizácie a racionalizácie verejnej správy. Pokles aktívnych používateľov o 7,59 % oproti roku 2010 súvisí so zavedením automatického blokovania používateľov, ktorí sa neprihlásili do IS ŠP počas stanovenej lehoty. V strednodobom horizonte sa uvažuje s rastom počtu aktívnych klientov a to jednak v súvislosti so zapojením ďalších samosprávnych krajov a organizácií napojených na ich rozpočet do SŠP a s možnosťou rýchlejšieho a jednoduchšieho pripojenia dobrovoľných klientov do SŠP.

Portfólio ŠP pre vedenie a správu účtov tvorí 191 produktov. Tieto sú členené na rozpočtové produkty (79), mimorozpočtové produkty (102) a produkty pre tzv. technické účty ŠP (10).

Zo skupiny rozpočtových produktov sa využíva 1 produkt na realizáciu výdavkov štátneho rozpočtu a zvyšných 78 produktov je príjmových, v nadväznosti na potrebu vykazovania príjmov štátneho rozpočtu podľa ekonomickej klasifikácie určených na ich konkrétne členenie.

Príjmové produkty tvoria 3 hlavné skupiny a to produkty pre daňové príjmy (43), kde patria napr. spotrebná daň z elektriny, daň z pridanej hodnoty, daň z príjmov právnických osôb so sídlom v tuzemsku, dovozné clo, atď.; produkty pre nedaňové príjmy (28), kde patria napr. príjmy z podnikania, príjmy z vlastníctva majetku, súdne poplatky, pokuty, kapitálové príjmy a ostatné produkty (7), medzi ktoré patria napr. príjmy z tuzemských, resp. zahraničných grantov, či transfery zo štátnych finančných aktív.

V skupine mimorozpočtových produktov poskytuje ŠP 78 produktov pre bežné účty v mene EUR, napr. bežný účet neúročený, bežný účet úročený, bežný účet pre podnikateľskú činnosť či bežný účet sociálneho fondu. V rámci tejto skupiny a skupiny devízových produktov eviduje ŠP 2 produkty, na ktorých sú deponované anonymné vklady, ktoré na prelome rokov 2006 a 2007 boli prevedené z komerčných bánk na účty vedené v ŠP. Anonymné vklady sú vedené okrem meny EUR aj v menách CZK, USD, CHF, GBP, AUD, CAD, JPY, DKK, NOK a SEK.

Okrem produktov v mene EUR a devízového produktu pre anonymné vklady ponúka ŠP ďalších 5 devízových produktov v menách USD, CHF, JPY, CZK a GBP, pričom pre účty trestných depozít to môže byť aj v menách CAD, DKK, HUF a SEK.

Za účelom zhodnocovania voľných finančných prostriedkov klientov poskytuje ŠP 17 produktov termínovaných vkladov v členení podľa mien EUR, USD, GBP, JPY, CZK a CHF. Tieto sú z časového hľadiska rozdelené na týždenné, dvojtýždenné, mesačné, trojmesačné, polročné a ročné. Pri úložkách voľných finančných prostriedkov klientov ŠP, kde objem istiny je rovný alebo väčší ako 330.000,- EUR, ŠP klientom poskytuje individuálnu úrokovú sadzbu ako i individuálnu dĺžku termínovaného vkladu.

Poslednú skupinu tvoria produkty pre tzv. technické účty ŠP. Ide o špeciálne účty, ktoré ŠP využíva na prijímanie a platenie úrokov, prijímanie a platenie poplatkov, či na zúčtovanie dane vyberanej zrážkou.

K 31.12.2011 ŠP viedla 20 885 klientskych účtov. V tejto oblasti ide o pokles počtu účtov o 1,28 % oproti tomu istému obdobiu roka 2010. Počas roka 2011 bolo založených 2 934 nových klientskych účtov, z toho 436 na základe žiadostí cez IS ŠP a 2 498 na základe písomných žiadostí. Počas roka 2011 bolo zrušených 3 049 účtov. ŠP v roku 2011 v oblasti správy klientov a používateľov SŠP vybavila 1 337 písomných žiadostí klientov v súvislosti s pripojením nových klientov – nielen povinných ale aj dobrovoľných, so založením, zmenou a zrušením existujúcich klientov ako i založením, zmenou a zrušením používateľov týchto klientov a definovaním ich prístupových práv do SŠP. V oblasti vedenia a správy účtov bolo vybavených 3 357 písomných podaní najmä v súvislosti so zmenami podmienok vedenia účtov, so zmenami zoznamu osôb splnomocnených disponovať finančnými prostriedkami na účte, ale aj so zmenami vyplývajúcimi z úprav legislatívy. Táto oblasť podaní

zahrňuje i poskytovanie bankových informácií klientom, potvrdení potrebných pre audit účtovných závierok klientov ŠP či zabezpečenie špecifických požiadaviek klientov v oblasti platobných služieb.

V roku 2011 v IS ŠP v súvislosti s poskytovaním platobných služieb bolo spracovaných 3 069 elektronických žiadostí ako žiadosť ŠP na klienta, žiadosť o inkasný predpis, o automatický prevod, žiadosť týkajúca sa výpisov z účtu, žiadosť o storno prevodu a k platobným operáciám, a iné žiadosti klienta. V rámci poskytovania služieb používateľom IS ŠP bolo spracovaných 82 žiadostí.

V roku 2011 uzatvorila ŠP so svojimi klientmi okrem termínovaných vkladov s individuálnou úrokovou sadzbou 75 štandardných termínovaných vkladov, ktorých podmienky sú zverejnené na internetovej stránke www.pokladnica.sk.

V súvislosti so službou zabezpečenia hotovostných platobných operácií ŠP eviduje 2 205 hotovostných účtov pre svojich klientov Počas roka 2011 bolo zriadených 103 nových účtov a zrušených 298 hotovostných účtov. ŠP vybavila 1 915 písomných žiadostí klientov súvisiacich so zmenami podmienok vedenia hotovostných účtov, disponentov k nim, ako i korešpondenciu týkajúcu sa platobných kariet. Pravidelne na dennej báze sa uskutočňuje zúčtovanie výpisov z hotovostných účtov v IS ŠP, čím sa zabezpečuje aktualizácia databázy hotovostných účtov a zároveň IS ŠP ponúka komplexný prehľad o zostatkoch hotovostných účtov a jednotlivých obratoch na týchto účtoch. V roku 2011 bolo na hotovostných účtoch zúčtovaných 343 708 transakcií.

ŠP vykonáva pre svojich klientov tuzemské prevody a prostredníctvom sprostredkujúcej banky zabezpečuje cezhraničné prevody. ŠP realizuje cezhraničné a tuzemské prioritné prevody prostredníctvom platobného systému TARGET2.

Počet spracovaných položiek v roku 2011

	I. polrok	II. polrok	Spolu
Cezhraničné prevody	88 624	92 365	180 989
Tuzemské prevody	20 459 248	20 195 749	40 654 997
Prevody cez TARGET2	4 411	4 866	9 277
Spolu:	20 552 283	20 292 980	40 845 263

Celkový počet položiek spracovaných platobných operácií v roku 2011 v porovnaní s rokom 2010 vykazuje nárast o 4,37 %, pričom nárast počtu položiek tuzemských prevodov predstavuje 4,33 %, nárast počtu položiek cezhraničných prevodov predstavuje 12,91 % a nárast počtu položiek realizovaných platobným systémom TARGET2 predstavuje 20,25 %.

Podiel ŠP na medzibankovom klíringu bol v roku 2011 v priemere na úrovni 25,05 %. Najvyšší podiel dosiahla ŠP v mesiacoch január a december a to 27,88 % a 26,95 %. V tomto ukazovateli sú zahrnuté platobné operácie v mene EUR z/do iných bánk v rámci Slovenska realizované cez pridružený platobný systém EURO SIPS.

ŠP v oblasti požiadaviek súvisiacich s platobnými službami vybavila alebo sprostredkovala 3 414 písomných žiadostí ostatných účastníkov platobných systémov a ich klientov v rámci Slovenska alebo zahraničia ako aj klientov ŠP v súvislosti s vykonávanými platobnými operáciami.

V rámci IS ŠP v roku 2011 bolo spracovaných celkovo 92,25 mil. transakcií, t. j. klíringové transakcie, transakcie cezhraničných prevodov, transakcie medzi klientmi ŠP a transakcie vo vzťahu ku klientom ŠP. Zamestnanci ŠP úspešne zvládli implementáciu zmien v oblasti uprade štandardov SWIFT ako aj uprade platformy európskeho platobného systému TARGET2.

V oblasti administrácie klientov, používateľov, vedenia a správy účtov, poskytovania platobných služieb gestori modulov bankových aplikácií úspešne zabezpečili rozvoj, testovanie a implementáciu nových funkcionalít

IS ŠP zameraných na zjednodušenie úkonov a operácií ako i ich kontrolu. Okrem toho aktualizovali súvisiacu metodiku a usmernenia v nadväznosti na rozširovanie služieb poskytovaných klientom.

4.3. ÚČTOVNÍCTVO A VÝKAZNÍCTVO

V roku 2011 ŠP z účtovníctva poskytovala údaje pre účely sledovania devízovej pozície, riadenia rizík a operatívnych potrieb manažmentu ŠP. Pre MF SR na dennej báze poskytovala údaje o finančnej situácii ŠP, na štvrtročnej báze údaje pre potreby vyhodnocovania efektívnosti systému štátnej pokladnice, spracovanie konsolidovanej štatistiky financií verejnej správy pre MMF a podľa jeho ďalších požiadaviek.

V rámci úprav bankových aplikácií spolupracovala na príprave štruktúry dát ohľadom vykazovania úrokov v zmysle požiadaviek MF SR s dopadom na účtovný systém.

Aj v tomto roku ŠP zostavila konsolidačný balík, odsúhlasovala vzájomné záväzky a pohľadávky s klientmi a spolupracovala s MF SR na riešení vzniknutých rozdielov v rámci konsolidácie verejnej správy.

V polovici roka 2011 ŠP v oblasti účtovníctva ukončila testovacie práce v rámci upgrade systému ARDAL a úspešne nabehla na produktívnu prevádzku tohto systému.

Ku koncu roka v súvislosti so zlúčením daňovej a colnej správy do finančnej správy vykonala analytické práce a zapracovala zmeny v účtovnom systéme i v aplikácii predkontačných pravidiel.

V oblasti výkazníctva zostavovala ŠP v roku 2011 súbory údajov z vlastnej evidencie, ako aj z účtovných a finančných výkazov a údajov potrebných na hodnotenie plnenia rozpočtu verejnej správy, vyhotovila podklady pre zostavenie štátneho záverečného účtu a záverečného účtu verejnej správy za rok 2010.

Zvýšenú pozornosť v hodnotenom období venovala ŠP v oblasti výkazníctva úpravám a rozšíreniu existujúcich kontrolných nástrojov a mechanizmov súvisiacich s metodickými zmenami a novými požiadavkami zo strany MF SR, s cieľom skvalitnenia správnosti a zrýchlenia spracovania údajov prichádzajúcich do IS ŠP. V roku 2011 boli predovšetkým zabezpečené nové aplikácie na spracovanie vstupov a vytvorenie požadovaných výstupov pre nový výkaz FIN 6-01, realizovali sa potrebné úpravy číselníkov, InfoSpokov a príručiek, upravili sa pracovné mapy pre rok 2011, doplnili a rozšírili sa kontroly pri načítavaní výkazov a medzivýkazové kontroly, upravil sa prevodový mostík medzi rozpočtovou klasifikáciou a GFS 2001, ako aj číselník textov GFS.

ŠP v oblasti výkazníctva poskytovala denné a mesačné hlásenia a prehľady pre sekciu štátneho výkazníctva, sekciu rozpočtovej politiky MF SR, pre menový odbor a odbor štatistiky NBS, ako aj pre Štatistický úrad, Najvyšší kontrolný úrad SR a ARDAL.

ŠP poskytovala tiež MF SR údaje o skutočnom plnení príjmov a čerpaní výdavkov štátneho rozpočtu a údaje o mimorozpočtových účtoch štátnych rozpočtových organizácií na mesačnej báze podľa jednotlivých kapitol a vybraných klientoch podľa ich požiadaviek. Podľa požiadaviek interných aj externých žiadateľov boli poskytované z IS ŠP pravidelné i jednorazové údaje.

Dôležitou úlohou ŠP v oblasti výkazníctva bolo zabezpečovanie požiadaviek na poskytovanie údajov pre MF SR, NBS a ŠÚ SR určených pre medzinárodné inštitúcie a Európsku úniu. Zo spracovania štvrtročných údajov pripravovalo a poskytovalo výkazníctvo ŠP rozsiahle súbory do centrálnej databázy zdrojových dát pre finančné účty, ktoré vykazuje ŠÚ SR pre EUROSTAT a ECB.

S cieľom zabezpečenia všetkých požiadaviek na rozsah a kvalitu reportovaných údajov, zrealizovalo výkazníctvo ŠP v hodnotenom období viacero zmien a úprav. Išlo najmä o vytvorenie aplikácie na spracovanie vstupov a vytvorenie požadovaných výstupov pre nové výkazy, úpravy a doplnenie kontrolných mechanizmov (podľa požiadaviek MF SR a správcov rozpočtových kapitol) zabezpečujúcich vnútro a medzi výkazové kontroly v rámci spracovávaných účtovných a finančných výkazov, úpravy číselníkov – kódov zdrojov, rozpočtovej

klasifikácie a registra organizácií. Celý komplex kontrol a zrealizovaných úprav viedol k skvalitneniu práce a zvýšeniu korektnosti dát.

ŠP zabezpečovala zber a spracovanie štvrtročných údajov z účtovných a finančných výkazov klientov a neklentov v zmysle Opatrenia MF SR, ako aj podklady pre záverečný účet verejnej správy SR a podklady pre tvorbu štatistík pre medzinárodné inštitúcie. V roku 2011 nahrávalo v priemere 2 064 organizácií a vybraných vnútorných organizačných jednotiek klientov a neklentov výkazy do IS ŠP a spracovalo sa celkom 28 913 súborov.

4.4. ADMINISTRÁCIA A ROZVOJ INFORMAČNÉHO SYSTÉMU ŠTÁTNEJ POKLADNICE

Zmeny, ktoré sa v aplikáciách IS ŠP uskutočnili v roku 2011 boli vykonávané podľa princípov metodiky ITIL. V snahe eliminovať prípadné nedostatky pri nasadzovaní nových verzií aplikácií IS ŠP bol kladený veľký dôraz na samotný test aplikácií vrátane integračných testov v testovacom prostredí. Po nasadení zmeny na produkčný systém zamestnanci ŠP v spolupráci s prevádzkovateľom IS ŠP vykonávali zvýšený monitoring nových aplikácií.

Zamestnanci ŠP spolupracovali a svojou prácou značne prispeli k zdarnému pripojeniu externých systémov na IS ŠP, ktoré sú pripojené prostredníctvom integračnej platformy MF SR.

V roku 2011 ŠP zabezpečila v klientskej aplikácii informačného systému nasledovné vylepšenia:

- sprehľadnenie a doplnenie vybraných informácií o účtoch klientov a doplnenie informatívnych údajov v prehľadových obrazovkách systému,
- doplnenie generovania tlačových zostáv podľa požiadaviek klienta na prehľadových obrazovkách debetných a kreditných avíz, doplnenie možnosti zoradenia týchto avíz podľa sumy a doplnenie výberu údajov podľa čísla účtu príjemcu,
- umožnenie efektívnejšieho spracovania údajov o čerpaní mimorozpočtových zdrojov financovania,
- umožnenie verifikácie korektnosti dávkových platobných operácií pred ich samotným spracovaním, čím sa podarilo predchádzať zbytočnému zaťažovaniu systému vkladáním neúplných alebo nekorektných dávkových súborov,
- zlepšenie informovanosti klientov o údajoch z predchádzajúceho kalendárneho, resp. rozpočtového roka prostredníctvom krátkych správ od ŠP,
- rozšírenie možností klasifikácie poplatkov pre klientov, ktorými sú príspevkové organizácie a verejné vysoké školy,
- generovanie informačnej správy pre klientov o automatickom zrušení trvalého záväzku resp. trvalej platobnej operácii pri zrušení platnosti používateľa informačného systému ŠP, ktorý takúto operáciu zadal,
- zabezpečenie automatickej aktualizácie debetného limitu na výdavkových účtoch vybraných klientov pri akejkoľvek zmene výšky rozpočtu týchto klientov,
- sprístupnenie informácie o vzájomných väzbách medzi rozpočtovou položkou a nadradeným záväzným ukazovateľom v rozpočte klienta,
- doplnenie kontroly vloženého SWIFT kódu voči číselníku BIC Directory pri cezhraničných platobných operáciách,
- doplnenie informácie o časovom rozlíšení úrokov na termínovaných vkladových účtoch klientov,
- dopracovanie funkcionality umožňujúcej používanie hromadných účtov a ich podúčtov pre klienta Finančné riaditeľstvo SR.

ŠP ďalej zabezpečovala:

- zverejňovanie aktuálnych testovacích scenárov, popisy rozhrania a aktualizované príručky,
- kontrolu realizovaných požiadaviek v archívnom systéme,
- konzultačnú a administrátorskú podporu.

ŠP v oblasti prevádzky interného IS mala stanovenú úlohu zabezpečovať bezproblémový chod IS, ktorý je nevyhnutnou podmienkou pre výkon činností potrebných na naplnenie hlavného poslania ŠP, realizovať štátny rozpočet a poskytovať platobné služby.

V oblasti hlavných činností IS sa ŠP zamerala na:

- podporu systémov platobného styku EURO SIPS a TARGET2, SWIFT (upgrade), internet bankingy - teda IS pre realizáciu platobného styku pre zabezpečenie hlavných úloh ŠP na úrovni IS,
- podporu prevádzky na úrovni sieťových prepojení s externými subjektmi ako sú NBS, SWIFT, DataCentrum, alebo konektivita cez internet,
- podporu funkcionality obsiahnutej v IS (mailová komunikácia, prevádzka internej infraštruktúry ŠP ako sú pracovné stanice, tlačiarne, sieťové dátové úložiská, intranet, dochádzkový systém, WinASU, WinRS), ktorá je podmienkou pre chod organizácie ŠP,
- podpora IS pre pracoviská, ktoré sú súčasťou IS ŠP a pre pracoviská Špeciálni klienti,
- zabezpečenie podpory kľúčových funkcií servisného charakteru IS (update, upgrade), jeho správy (zálohovanie, správa používateľov, kontrola funkcionality a starostlivosť o bezpečnosť- antivír, antispam),

ďalšie činnosti ŠP súvisiace s IS:

- účasť na tvorbe stratégie a koncepcie rozvoja IS, s nadväznosťou na proces tvorby projektu, tvorby požiadavky na obstarávanie, cez pripomienkovanie zmlúv, až po akceptáciu plnenia zmlúv,
- plánovanie inovácií s cieľom zabezpečenia súladu s požadovanými podmienkami na IS z hľadiska zabezpečenia jeho fungovania v plánovaných budúcich časových obdobiach,

V roku 2011 sa ŠP okrem iného sústredila aj na Detailnú funkčnú špecifikáciu k projektu Úpravy systému archivácie dát v bankových aplikáciách IS ŠP, ktorej cieľom bola zmena funkčnosti niektorých aplikácií a kompletne pokrytie všetkých súvisiacich aktivít nevyhnutných pre archiváciu dát bankových aplikácií. Realizáciou štúdie v roku 2012 bude zvýšenie efektivity práce ŠP a eliminácia rizík kľúčových procesov.

5. ROZPOČET ŠTÁTNEJ POKLADNICE

5.1. ZÁVÄZNÉ UKAZOVATELE

Na zabezpečenie plnenia cieľov, ukazovateľov a celkového chodu ŠP boli v roku 2011 rozpisované záväzné ukazovatele štátneho rozpočtu na rok 2011 nasledovne:

Záväzné ukazovatele na rok 2011 v Eur

Záväzné ukazovatele na rok 2011 v Eur	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť k 31.12.2011
Príjmy	0	0	3 907
Výdavky celkom, v tom:	2 719 384	2 741 257	2 679 332
Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania, z toho:	1 375 205	1 379 376	1 379 375
Mzdy, platy, služobné príjmy a OOV štátnych zamestnancov	1 186 649	1 181 776	1 181 775
Bežné transfery	7 000	7 600	7 375
Kapitálové výdavky	230 489	246 733	227 879
Počet zamestnancov rozpočtovej organizácie, z toho:	93	93	93
Počet štátnych zamestnancov v štátnej službe	77	77	77
Rozpočet organizácie podľa programov: 074 Tvorba metodiky, riadenie, kontrola a vnútorný audit verejných financií, v tom:	2 719 384	2 741 257	2 679 332
07401 Tvorba a implementácia politik	2 719 384	2 741 257	2 679 332

5.2. PRÍJMY ŠTÁTNEJ POKLADNICE

ŠP nemala na rok 2011 rozpisovaný záväzný ukazovateľ rozpočtu príjmov. K 31.12.2011 dosiahla ŠP iné nedaňové príjmy vo výške 3 907 Eur, z toho 3 000 Eur sú príjmy z prenájmu priestorov pre výkon strážnej služby a 907 Eur predstavuje vrátenie časti odstupného.

Príjmy z finančnej činnosti ŠP sa odvádzajú na príjmový účet klienta Štátny dlh v kapitole Všeobecná pokladničná správa.

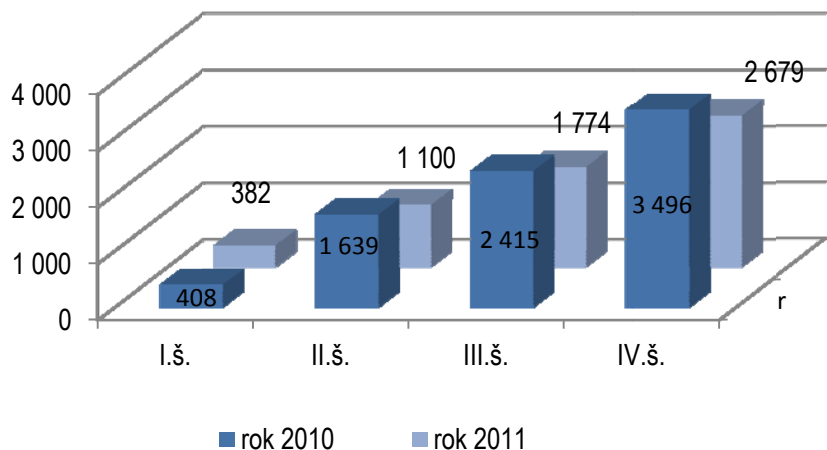
5.3. VÝDAVKY ŠTÁTNEJ POKLADNICE

Výdavky Štátnej pokladnice celkom boli k 31.12.2011 čerpané vo výške 2 679 332 Eur, čo predstavuje 97,7 %-né čerpanie k upravenému rozpočtu. Z celkových výdavkov dosiahli bežné výdavky sumu 2 451 453 Eur, t. j. 91,5 % z celkových výdavkov a kapitálové výdavky dosiahli sumu 227 879 Eur, t. j. 8,5 % z celkových výdavkov.

Čerpanie výdavkov za rok 2011 v Eur

Kategória	Rozpočet rok 2011		Skutočnosť k 31.12.2011	% čerpania k upravenému rozpočtu
	schválený	upravený		
600 Bežné výdavky, z toho	2 488 895	2 494 524	2 451 453	98,3%
610 mzdy, platy, služob.príjmy a OOV	1 375 205	1 379 376	1 379 375	100,0%
620 poistné a príspevok do poisťovní	521 890	514 675	514 669	100,0%
630 tovary a služby	584 800	592 873	550 034	92,8%
640 bežné transfery	7 000	7 600	7 375	97,0%
700 Kapitálové výdavky	230 489	246 733	227 879	92,4%
710 Obstarávanie kapitálových aktív	230 489	246 733	227 879	92,4%
600+700 Výdavky spolu	2 719 384	2 741 257	2 679 332	97,7%

Výdavky Štátnej pokladnice v r. 2010 - 2011 v tis. Eur



ŠP nemala rozpísané účelové prostriedky na rok 2011. Rozpočtové prostriedky vo výške 18 660 Eur, ktoré boli presunuté z roku 2010 podľa § 8 ods. 6 a § 17 zákona 523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov, boli použité v plnej výške na investičnú akciu č. 21207 Obstaranie strojov a zariadení.

Čerpanie celkových výdavkov vo všetkých štvrtrokoch 2011 bolo nižšie ako v jednotlivých štvrtrokoch roku 2010. ŠP čerpala v roku 2011 nižšie celkové výdavky v porovnaní s rokom 2010 o 23,4 %, čo súvisí s nižším čerpaním bežných aj kapitálových výdavkov v roku 2011.

Čerpanie celkových výdavkov podľa jednotlivých štvrtrokov v Eur

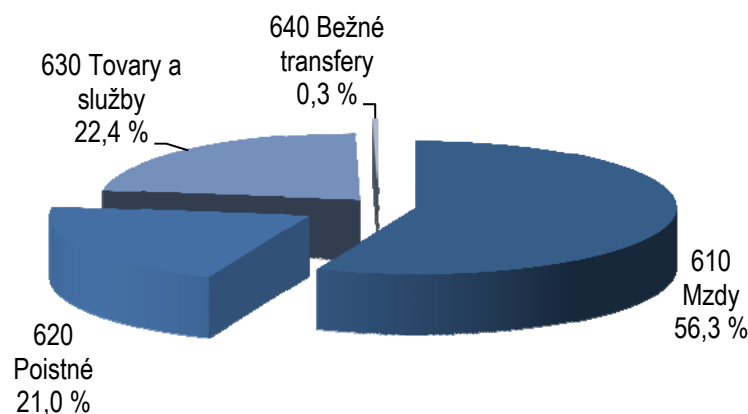
Obdobie	Rozpočet 2011		Skutočnosť		% z ročného čerpania	% plnenia rozpočtu		Index 2011/2010 skutoč.
	schválený	upravený	2011	2010		schválený	upravený	
k 31.03.2011	2 719 384	2 738 044	382 404	407 792	14,3 %	14,1 %	14,0 %	93,8 %
k 30.06.2011	2 719 384	2 738 044	1 099 585	1 639 192	41,0 %	40,4 %	40,2 %	67,1 %
k 30.09.2011	2 719 384	2 738 044	1 774 039	2 415 272	66,2 %	65,2 %	64,8 %	73,5 %
k 31.12.2011	2 719 384	2 741 257	2 679 332	3 496 480	100,0 %	98,5 %	97,7 %	76,6 %

5.3.1. Bežné výdavky podľa ekonomickej klasifikácie

Bežné výdavky v roku 2011 čerpala ŠP vo výške 2 451 453 Eur, čo je 98,3 %-né čerpanie k upravenému rozpočtu. V porovnaní s minulým rokom zaznamenali bežné výdavky pokles o 13 %, čo je ovplyvnené nižším čerpaním bežného rozpočtu vo všetkých kategóriách rozpočtu bežných výdavkov.

V štruktúre bežných výdavkov za rok 2011 má najvyšší podiel kategória 610 – Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania s 56,3 %-ným podielom, nasleduje kategória 630 – Tovary a služby s 22,4 %-ným podielom, kategória 620 – Poistné a príspevok do poisťovní s 21,0 %-ným podielom a kategória 640 – Bežné transfery s 0,3 %-ným podielom na celkových bežných výdavkoch.

Bežné výdavky Štátnej pokladnice v roku 2011 podľa ekonomickej klasifikácie



610 – Mzdy, platy, služobné príjmy boli čerpané za rok 2011 vo výške 1 379 375 Eur t. j. 100, %-né čerpanie rozpočtu.

620 – Poistné a príspevok zamestnávateľa do poisťovní - čerpanie vo výške 514 669 Eur, t. j. 100,0 %-né čerpanie rozpočtu.

630 – Tovary a služby – za rok 2011 bolo čerpanie na tejto položke vo výške 550 034 Eur, čo je 92,8 %-né čerpanie rozpočtu. Z uvedenej kategórie rozpočtu boli hradené výdavky na energie, materiál, prepravné, rutinnú a štandardnú údržbu a služby.

640 – Bežné transfery – čerpanie vo výške 7 375 Eur, t. j. 97,0 %-né čerpanie rozpočtu na nemocenské dávky platené zamestnávateľom a na odchodné pri ukončení štátnozamestnaneckého pomeru z dôvodu odchodu do dôchodku.

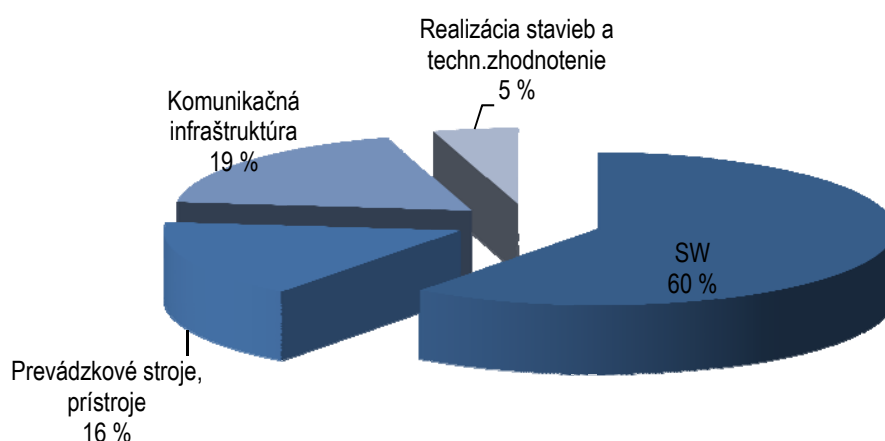
5.3.2. Kapitálové výdavky podľa ekonomickej klasifikácie a registra investícií

ŠP mala rozpočtované kapitálové výdavky na rok 2011 v celkovej výške 230 489 Eur, ktoré boli rozpočtovými opatreniami upravené na sumu 246 733 Eur. Kapitálové výdavky k 31.12.2011 boli čerpané vo výške 227 879 Eur, t. j. 92,4 %-né čerpanie rozpočtu na piatich registroch investícií.

711 - Nákup pozemkov a nehmotných aktív – čerpanie vo výške 137 280 Eur na obstaranie licencií.

713 - Nákup strojov, prístrojov a zariadení , techniky a náradia - čerpanie vo výške 80 099 Eur, v tom na obstaranie klimatizačných zariadení vo výške 25 934 Eur, multifunkčného zariadenia vo výške 11 820 Eur a na obstaranie komunikačnej infraštruktúry vo výške 42 345 Eur.

717 – Realizácia stavieb a ich technického zhodnotenia – čerpanie vo výške 10 500 Eur na opláštenie ozdobných šikmých segmentov na streche budovy ŠP.



Kapitálové výdavky podľa registra investícií a ekonomickej klasifikácie v Eur

P.č.	PRG	č. RI	Rozpoč. položka	Predmet	Pôvodný rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť 31.12.2011
1.	07401	21178	711 003	Licencie a SW-rok 2011 a ďalšie roky	149 373	149 373	137 280
2.	07401	21180	713 002	HW na rok 2011 a ďalšie roky	48 908	0	0
3a.	07401	21207	713 004	Obstaranie strojov a zariadení	32 208	19 094	19 094
3b	07401	21207	713 004	Obstaranie strojov a zariadení	0	18 660	18 660
4.	07401	26992	717 002	Opláštenie ozdobných šikmých segmentov na streche budovy ŠP	0	10 698	10 500
5.	07401	27102	713 006	HP Rack a Blade chassis s inšt.	0	48 908	42 345
				SPOLU	230 489	246 733	227 879

5.3.3. Výdavky Štátnej pokladnice podľa funkčnej klasifikácie

V roku 2011 boli všetky rozpočtové výdavky ŠP začlenené, v zmysle Vyhlášky Štatistického úradu Slovenskej republiky, ktorou sa vydáva štatistická klasifikácia výdavkov verejnej správy č.195 /2003 Z. z., do oddielu 01 – Všeobecné verejné služby a triedy 01.1.2. – Finančná a rozpočtová oblasť. V tejto funkčnej klasifikácii mala ŠP rozpočtované výdavky vo výške 2 719 384 Eur, upravený rozpočet celkových výdavkov bol vo výške 2 741 257 Eur, ktorý ŠP čerpala vo výške 2 679 332 Eur.

6. PERSONÁLNE OTÁZKY

6.1. POČET A ŠTRUKTÚRA ZAMESTNANCOV ŠTÁTNEJ POKLADNICE

Rozpisom záväzných ukazovateľov štátneho rozpočtu na rok 2011 bol pre ŠP na rok 2011 určený plánovaný počet funkčných miest v počte 93, z toho 77 štátnozamestnaneckých miest a 16 funkčných miest vo výkone práce vo verejnom záujme.

Skutočný evidenčný počet zamestnancov k 31. 12. 2011 bol 94, z toho 77 štátnych zamestnancov a 17 zamestnancov pri výkone práce vo verejnom záujme (2 pracovné miesta boli v tejto kategórii obsadené 3 zamestnancami na kratší pracovný čas). V mimoevidenčnom stave z dôvodu čerpania rodičovskej dovolenky boli k 31. 12. 2011 zaradené 2 zamestnankyne.

Priemerný evidenčný prepočítaný stav zamestnancov v ŠP za rok 2011

priemerný evidenčný prepočítaný stav všetkých zamestnancov	93
- z toho priemerný evidenčný prepočítaný stav štátnych zamestnancov	77
- z toho priemerný evidenčný prepočítaný stav zamestnancov pri výkone práce vo verejnom záujme	16

ŠP mala k 31.12.2011 spolu 20 riadiacich funkcií, z ktorých boli všetky riadiace funkcie obsadené.

Organizačná štruktúra ŠP je uvedená v Prílohe č. 1 tohto dokumentu.

Počet riadiacich funkcií v ŠP podľa stupňa riadenia k 31.12.2011

1. stupeň	1	riaditeľ ŠP
2. stupeň	5	riaditelia odborov
3. stupeň	14	vedúci oddelení

Vzdelanostná štruktúra zamestnancov ŠP k 31.12.2011

	v evidenčnom stave	v mimoevidenčnom stave
počet zamestnancov s VŠ vzdelaním III. stupňa	2	0
počet zamestnancov s VŠ vzdelaním II. stupňa	57	1
počet zamestnancov s VŠ vzdelaním I. stupňa	1	0
počet zamestnancov s úplným SŠ vzdelaním	32	1
počet zamestnancov so SŠ vzdelaním	2	0
spolu	94	2

V roku 2011 si zvýšil kvalifikáciu v II. stupni vysokoškolského vzdelania 1 zamestnanec a v súčasnosti študuje na vysokej škole popri zamestnaní 1 zamestnanec ŠP.

Štruktúra zamestnancov ŠP podľa pohlavia k 31.12.2011

	v evidenčnom stave	v mimoevidenčnom stave
muži	22	-
ženy	72	2
spolu	94	2

Veková štruktúra zamestnancov ŠP k 31.12.2011

	počet	v %	v mimoevidenčnom stave
21 – 30 rokov	7	7,4	1
31 – 40 rokov	18	19,1	1
41 - 50 rokov	25	26,6	-
51 – 60 rokov	40	42,6	-
nad 60 rokov	4	4,3	-
spolu	94	100	2

priemerný vek zamestnancov ŠP v evidenčnom stave k 31.12.2011 je 48 rokov

Rovnako ako k 31. 12. 2010, ŠP neevidovala k 31. 12. 2011 žiadneho zamestnanca vo vekovej štruktúre do 20 rokov. Oproti roku 2010 nastal v roku 2011 mierny nárast len vo vekovej štruktúre do 50 rokov. Priemerný vek zamestnancov ŠP k 31. 12. 2011 je 48 rokov. V porovnaní s rokom 2010 sa priemerný vek zamestnancov ŠP zvýšil o jeden rok.

Pohyb zamestnancov ŠP za rok 2011

nástup		skončenie		vyradenie z evidénčného stavu	zaradenie do evidénčného stavu
štátni zamestnanci	zamestnanci pri výkone práce vo verejnom záujme	štátni zamestnanci	zamestnanci pri výkone práce vo verejnom záujme		
2	0	2	0	1	1

V roku 2011 sa realizovali tri výbery na voľné štátnozamestnanecké miesta v stálej štátnej službe v súlade so zákonom č. 400/2009 Z. z. o štátnej službe a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov. Na výbery uskutočnené v ŠP v roku 2011 sa prihlásili spolu 10 uchádzači, výberov sa zúčastnili 5 uchádzači a prijatí do štátnozamestnaneckého pomeru na voľné štátnozamestnanecké miesta boli 3 úspešní uchádzači.

Výbery na voľné štátnozamestnanecké miesta v ŠP boli zamerané na personálne zabezpečenie činností súvisiacich s vykonávaním štátnej služby v odbore 2.02 Financie v oblasti účtovníctva, platobného styku a na zabezpečenie činností právnej povahy.

6.2. VZDELÁVANIE ZAMESTNANCOV

ŠP považuje vzdelávanie za jeden z dôležitých činiteľov odborného rastu a zvyšovania výkonnostného potenciálu zamestnancov. Pri plánovaní vzdelávacích aktivít na rok 2011 ŠP akceptovala znížený rozpis záväzných ukazovateľov štátneho rozpočtu pre ŠP, z toho dôvodu boli obmedzené možnosti vzdelávania zamestnancov a preto bolo zapojených do niektorej z foriem vzdelávania len 21,3 % zamestnancov. ŠP pokles zaznamenáva od roku 2010, kedy pokles zamestnancov zapojených do niektorej z foriem vzdelávania oproti predošlému roku bol nižší o 70,5 % a v roku 2011 je to pokles o 14,1 % oproti roku 2010. Ťažiskovou oblasťou bola naďalej odborná príprava zamestnancov a priebežné vzdelávanie sa v informačných technológiách. Boli využité najmä možnosti školenia sa v rámci zmluvy o dielo na Zabezpečenie kontinuity prevádzky Interného informačného systému štátnej pokladnice ako aj bonusové školenia a semináre v Microsofte, ktoré boli bezplatné. Týchto vzdelávacích akcií sa zúčastnili vybraní zamestnanci zabezpečujúci príslušnú problematiku. Vzdelávacie aktivity sa realizovali tak, ako v predchádzajúcich obdobiach a to prostredníctvom externých vzdelávacích inštitúcií a dodávateľmi informačných technológií. Jedným z prvkov prehlbovania kvalifikácie zamestnancov ŠP je aj adaptačné vzdelávanie, ktoré sprostredkuje novým zamestnancom informácie a vedomosti smerujúce k osvojeniu si zručností potrebných na vykonávanie stálej štátnej služby a pri výkone práce vo verejnom záujme.

Jazykové vzdelávanie bolo aj v roku 2011 zamerané na výučbu anglického jazyka a francúzskeho jazyka formou individuálnej výučby v priestoroch ŠP. Individuálna výučba anglického jazyka bola zabezpečená pre riaditeľov odborov formou jednomesačného konverzačného kurzu. Títo vedúci štátni zamestnanci využívajú alebo perspektívne využijú cudzí jazyk pri výkone svojich služobných povinností najmä v spojitosti s činnosťami súvisiacimi s členstvom SR v Európskej menovej únii.

Počty účastníkov vzdelávacích aktivít

špecializované odborné vzdelávanie	informačné technológie	jazykové vzdelávanie
16	16	5

Na evidovanie a vyhodnocovanie vzdelávacích aktivít ŠP využíva SAP HR modul Riadenie podujatí.

6.3. SOCIÁLNY PROGRAM

Sociálny program v roku 2011 bol realizovaný v súlade so Zásadami tvorby a čerpania sociálneho fondu ŠP na rok 2011, Kolektívnou zmluvou a ďalšími internými a všeobecne záväznými predpismi. ŠP poskytovala zamestnancom v rámci sociálnej starostlivosti príspevky na stravovanie, na regeneráciu pracovnej sily a na sociálnu výpomoc po splnení stanovených podmienok.

použitie sociálneho fondu	Eur	%
príspevok na stravovanie	11 815, 56	58,2
príspevok na regeneráciu	8 410,00	41,4
sociálna výpomoc	70,00	0,4

Výška čerpania sociálneho fondu k 31. 12. 2011 predstavovala sumu 20 295,56 Eur. Príspevok na regeneráciu bol zamestnancom poskytnutý formou darčekových poukážok. Poukážky bolo možné využiť najmä na športové, kultúrne, vzdelávacie alebo oddychové aktivity a v zariadeniach so zdravotníckymi službami. Príspevok na sociálnu výpomoc pri narodení dieťaťa bol poskytnutý jednému zamestnancovi. Stravovanie zamestnancov bolo zabezpečované prostredníctvom stravovacích poukážok. Na rekreačné účely majú zamestnanci možnosť, v prípade voľných kapacít, celoročne využívať Vzdelávacie a doškoľovacie zariadenie MF SR v Tatranskej Lomnici.

V záujme zvýšenia efektívnosti práce a lepšieho zabezpečenia potrieb zamestnancov je v ŠP zavedený pružný pracovný čas vo forme pružného štvrtýždňového pracovného obdobia. Výmera dovolenky zamestnancov ŠP je zvýšená o jeden týždeň nad výmeru ustanovenú zákonmi. Významným benefitom zamestnávateľa je príspevok na doplnkové dôchodkové sporenie, ktoré využívalo k 31. 12. 2011 až 93,6 % zamestnancov.

6.4. BEZPEČNOSŤ A OCHRANA ZDRAVIA PRI PRÁCI

ŠP zabezpečuje plnenie úloh v oblasti bezpečnosti a ochrany zdravia pri práci v súlade so Zákonníkom práce a zákonom č. 124/2006 Z. z. o bezpečnosti a ochrane zdravia pri práci a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov.

ŠP pravidelne a preukázateľne oboznamuje zamestnancov s predpismi o bezpečnosti a ochrane zdravia pri práci, vytvára vhodné pracovné podmienky pre všetkých zamestnancov a poskytuje určeným zamestnancom osobné ochranné pracovné prostriedky a pracovný odev.

ŠP v spolupráci s pracovnou zdravotnou službou vykonáva spoločné preverky pracovísk.

ŠP zabezpečuje vo svojich priestoroch vhodné podmienky pre zdravý životný štýl zamestnancov.

7. CIELE A PREHLAD ICH PLNENIA

ŠP vykonávala v roku 2011 činnosti v zmysle zákona č. 291/2002 Z. z. o Štátnej pokladnici a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov, ktorý vymedzuje pôsobnosť ŠP.

7.1. VYHODNOTENIE PLNENIA PROGRAMOVEJ ŠTRUKTÚRY ŠTÁTNEJ POKLADNICE ZA ROK 2011

Cieľom podprogramu 07401 – Tvorba a implementácia politík bolo zabezpečiť v roku 2011 realizáciu domáceho a zahraničného platobného styku počas všetkých pracovných dní v roku. Merateľným ukazovateľom napĺňania tohto cieľa bola zabezpečená realizácia platobného styku počas všetkých pracovných dní v roku. ŠP zabezpečila realizáciu platobných operácií počas všetkých pracovných dní v roku s chybovosťou na nulovej úrovni.

K plneniu vyššie uvedeného cieľa t.j. bezproblémovej realizácie platobného styku výraznou mierou prispela organizácia v oblasti prevádzky interného IS

- zabezpečením zvýšenej pohotovosti v rozšírenej mimopracovnej dobe v prípadoch nevyhnutnosti zvládnutia mimoriadnych nárokov súvisiacich s platobným stykom, mimoriadnymi technickými prácami, alebo s ročnou uzávierkou,
- zabezpečením prevádzky IS v dvoch zmenách počas pracovných dní

8. HODNOTENIE A ANALÝZA VÝVOJA ORGANIZÁCIE V ROKU 2011

8.1. HODNOTENIE FINANČNÝCH VÝSLEDKOV ZA ROK 2011

Celková bilančná hodnota ŠP k 31.12.2011 dosiahla úroveň 3 597 mil. Eur a v porovnaní s predchádzajúcim rokom poklesla o 223 mil. Eur (-5,8 %) predovšetkým z dôvodu poklesu vkladov klientov ŠP.

Skrátená bilancia k 31.12.2011 v tis. Eur

Položka	k 31.12.2011	k 31.12.2010
Aktíva ŠP ako rozpočtovej organizácie	3 397	3 752
Aktíva systému štátnej pokladnice	3 593 815	3 816 455
v tom:		
Účty a pohľadávky Štátnej pokladnice voči NBS a komerčným bankám	22 637	14 104
Vzťahy k účtom klientov Štátnej pokladnice	3 571 164	3 802 347
Ostatné aktíva	14	4
Aktíva spolu	3 597 212	3 820 207
Pasíva ŠP ako rozpočtovej organizácie	3 397	3 752
Pasíva systému štátnej pokladnice	3 593 815	3 816 455
v tom:		
Účty štátnych finančných aktív, mimorozpočtových prostriedkov ŠRO, účty ŠPO a štátnych fondov	1 781 432	1 688 065
Účty verejnoprávnych inštitúcií a verejných vysokých škôl	1 206 585	1 158 750
Účty VÚC a ich podriadených organizácií	59 463	51 304
Účty Národného fondu a platobného orgánu	420 782	852 293
Účty dobrovoľných klientov	27 940	21 049
Ostatné vzťahy k účtom klientov Štátnej pokladnice	63 734	11 268
Ostatné pasíva	57	59
Účtovný výsledok hospodárenia	33 822	33 667
Pasíva spolu	3 597 212	3 820 207

ŠP na príjmový účet štátneho rozpočtu MF SR previedla v roku 2011 príjmy z úrokov z kreditných zostatkov finančných prostriedkov vedených na účtoch ŠP v NBS a v banke vrátane úrokov z finančných operácií vykonaných ŠP s klientom Štátny dlh znížených o úroky platené ŠP a príjmy z poplatkov za služby poskytované ŠP znížené o náklady súvisiace s ich poskytnutím v celkovej sume 12,1 mil. Eur. V porovnaní s minulým rokom je to viac o 6,8 mil. Eur, v relatívnom vyjadrení nárast o 130,2 %. Príjmy ovplyvnilo predovšetkým zvýšenie objemu finančných prostriedkov zahrnutých do finančných operácií vykonaných ŠP s klientom Štátny dlh a mierne zvýšenie úrokových sadzieb na medzibankovom trhu.

8.2. HODNOTENIE ORGANIZÁCIE ŠTÁTNA POKLADNICA ZA ROK 2011 ZO STRANY ÚSTREDNÉHO ORGÁNU

ŠP bola zriadená od 1.1.2003 ako rozpočtová organizácia zapojená na štátny rozpočet prostredníctvom rozpočtovej kapitoly Ministerstva financií SR v zmysle zákona č. 291/2002 Z. z. o Štátnej pokladnici a o zmene a doplnení niektorých zákonov. V predmetnom zákone je zadefinovaná činnosť Štátnej pokladnice, kompetencie ako aj jej vzťah k Ministerstvu financií SR.

ŠP je súčasťou systému štátnej pokladnice. Systém štátnej pokladnice je jedným z nosných článkov riadenia verejných financií. Medzi hlavné prínosy zavedenia systému štátnej pokladnice patrí zabezpečenie zvýšenia transparentnosti vynakladania verejných prostriedkov a riadenia verejných financií efektívnejším a kontrolovateľnejším spôsobom.

V rámci systému štátnej pokladnice zabezpečovala ŠP v roku 2011 úlohy v súlade so zákonom č. 291/2002 Z. z. o Štátnej pokladnici v znení neskorších predpisov. Hlavnou úlohou Štátnej pokladnice je predovšetkým centralizácia rozpočtových príjmov, realizácia rozpočtu výdavkov klientov Štátnej pokladnice a kontrola jeho čerpania. ŠP svojou činnosťou podporovala dodržiavanie rozpočtovej disciplíny a pravidiel rozpočtového hospodárenia subjektov verejnej správy prostredníctvom ex-ante kontroly čerpania rozpočtových výdavkov.

ŠP poskytovala Ministerstvu financií SR údaje o skutočnom plnení príjmov a čerpaní výdavkov štátneho rozpočtu a údaje o výške mimorozpočtových účtoch štátnych rozpočtových organizácií na mesačnej báze, v členení podľa jednotlivých rozpočtových kapitol, na základe platnej ekonomickej klasifikácie. Pre Ministerstvo financií SR má veľký význam centralizovaný zber informácií o aktuálnom plnení príjmov a čerpaní výdavkov, ktoré poskytuje ŠP v štandardizovanej forme a v termínoch, ktoré umožňujú včasné spracovávanie informácií pre vedenie rezortu, ako pre iné organizačné zložky rezortu.

ŠP sa významne podieľala na spracovaní údajov z účtovného a finančného výkazníctva všetkých subjektov verejnej správy (s výnimkou obcí) v štvrtročnej periodicite. Výstupy spracované Štátnou pokladnicou slúžili pre hodnotenie plnenia štátneho rozpočtu, respektíve rozpočtu verejnej správy ako celku a to tak na hotovostnom princípe, ako aj v metodike ESA 95, v procese prípravy návrhu štátneho rozpočtu ako aj pri zostavovaní štátneho záverečného účtu. Konkrétne išlo o sumárne zostavy o plnení príjmov a výdavkov podľa ekonomickej a funkčnej rozpočtovej klasifikácie, podľa programovej štruktúry a zdrojov, ako aj zostavy zo spracovania súvah a výkazov ziskov a strát príslušných subjektov verejnej správy. Vrcholným výstupom týchto činností bolo vypracovanie tabuľkovej časti záverečného účtu verejnej správy za rok 2010 a tabuľkovej časti záverečných účtov kapitol štátneho rozpočtu a štátnych fondov.

Okrem štvrtročného spracovania účtovného a finančného výkazníctva klientov poskytovala ŠP denné operatívne údaje o plnení štátneho rozpočtu podľa stavov na príjmových a výdavkových bankových účtoch. Tieto údaje slúžili ako informácia pre vrcholový manažment ministerstva.

Súčasne poskytovala Ministerstvu financií SR informácie o finančných operáciách realizovaných na účtoch klienta Štátny dlh. Na týchto účtoch sú vykonávané finančné operácie súvisiace s financovaním schodku štátneho rozpočtu, financovaním štátneho dlhu a so zhodnocovaním dočasne voľných finančných prostriedkov na finančnom trhu.

ŠP poskytovala denne informácie aj Agentúre pre riadenie dlhu a likvidity, ktoré boli podkladom pri operatívnom zabezpečovaní priebežnej likvidity štátneho rozpočtu.

Prínos Štátnej pokladnice pre ostatné organizácie verejnej správy spočíval predovšetkým v poskytovaní služieb súvisiacich s platobným stykom jednotlivých klientov. Pre svojich klientov vedie ŠP bežné a termínované účty ako aj poskytuje ostatné platobné služby. Klientmi sú predovšetkým organizácie ústrednej štátnej správy a vybrané subjekty verejnej správy. Ďalšiu skupinu klientov a užívateľov služieb Štátnej pokladnice tvoria dobrovoľní klienti, ktorí nespádajú do sektoru verejnej správy a to niektoré štátne podniky, právnické osoby s majetkovou účasťou štátnu právnické osoby zriadené osobitným zákonom a podobne.

9. Hlavné skupiny užívateľov výstupov štátnej pokladnice

Medzi hlavných užívateľov výstupov patria klienti ŠP a ich používatelia IS ŠP. V zmysle zákona o Štátnej pokladnici z pohľadu užívateľov IS ŠP pri realizácii verejných prostriedkov prostredníctvom systému štátnej pokladnice a z pohľadu výstupov delíme klientov do skupín:

- štátna rozpočtová organizácia,
- štátna príspevková organizácia,
- štátny fond,
- Sociálna poisťovňa,
- zdravotná poisťovňa,
- Slovenský pozemkový fond,
- Fond národného majetku Slovenskej republiky,
- verejná vysoká škola,
- vyšší územný celok, rozpočtová a príspevková organizácia vyššieho územného celku,
- právnická osoba, v ktorej je zriadená implementačná agentúra pre programy financované z prostriedkov Európskej únie,
- Úrad pre dohľad nad zdravotnou starostlivosťou,
- subjekt verejnej správy na základe písomnej dohody so ŠP,
- právnická osoba, v ktorej má štát majetkovú účasť.

Medzi hlavných užívateľov výstupov účtovníctva Štátnej pokladnice v roku 2011 patrili:

- MFSR - sekcia štátneho výkazníctva, sekcia rozpočtovej politiky, sekcia daňová a colná, odbor integrovanej podpory a inštitút finančnej politiky,
- NBS - odbor menový, odbor bankovej štatistiky a odbor výskumu,
- Štatistický úrad SR,
- Najvyšší kontrolný úrad,
- kapitoly štátneho rozpočtu,
- vybraní klienti (Daňové riaditeľstvo, Colné riaditeľstvo, ARDAL),
- PosAm,
- Národné osvetové centrum,
- Ústav informácií a prognóz školstva.

Medzi hlavné výstupy účtovníctva Štátnej pokladnice patrili:

- denné operatívne informácie o stave a vývoji štátneho rozpočtu a stavoch na účtoch klientov,
- denné informácie o vývoji daňových a colných príjmov,
- rôzne mesačné výkazy a prehľady zostavené z údajov z IS ŠP,
- prehľady zo spracovania štvrtročných údajov z účtovníctva a finančných výkazov klientov,
- tabuľky pre potreby zostavenia záverečných účtov kapitol štátneho rozpočtu, štátnych fondov a záverečného účtu verejnej správy SR,

- údaje pre účely adicionality,
- prehľady pre poskytovanie údajov pre medzinárodné organizácie a Európsku úniu,
- rôzne údaje pre potreby kontroly,
- podklady pre vyhodnocovanie SŠP,
- zostavy údajov pre potreby riadenia rizík SŠP,
- podklady pre prípravu konsolidácie účtovných výkazov.

RNDr. Dušan Jurčák
riaditeľ Štátnej pokladnice

SCHÉMA ORGANIZAČNÉHO ČLENENIA ŠTÁTNEJ POKLADNICE

PRÍLOHA Č. 1

