



**VÝROČNÁ SPRÁVA O ČINNOSTI ŠTÁTNEJ POKLADNICE
ZA ROK 2009**

OBSAH

Obsah.....	1
Zoznam použitých skratiek.....	2
1. Identifikácia organizácie – Štátna pokladnica.....	3
2. Poslanie a strednodobý výhľad Štátnej pokladnice.....	4
2.1. Poslanie Štátnej pokladnice.....	4
2.2. Strednodobý výhľad Štátnej pokladnice.....	5
2.2.1. Finančné plánovanie.....	5
2.2.2. Vedenie účtov a platobné služby.....	5
2.2.3. Účtovníctvo a výkazníctvo.....	6
2.2.4. Administrácia a rozvoj IS ŠP.....	6
3. Kontrakt organizácie s ústredným orgánom a jeho plnenie.....	7
4. Činnosti/produkty Štátnej pokladnice.....	7
4.1. Finančné plánovanie.....	7
4.2. Vedenie účtov a platobné služby.....	7
4.3. Účtovníctvo a výkazníctvo.....	9
4.4. Administrácia a rozvoj informačných systémov.....	9
5. Rozpočet Štátnej pokladnice.....	11
5.1. Závazné ukazovatele.....	11
5.2. Príjmy Štátnej pokladnice.....	11
5.3. Výdavky Štátnej pokladnice.....	12
5.3.1. Bežné výdavky podľa ekonomickej klasifikácie.....	13
5.3.2. Kapitálové výdavky podľa ekonomickej klasifikácie.....	17
5.3.3. Výdavky Štátnej pokladnice podľa funkčnej klasifikácie.....	18
6. Personálne otázky.....	18
6.1. Počet a štruktúra zamestnancov ŠP.....	18
6.2. Vzdelávanie zamestnancov.....	20
6.3. Sociálny program.....	21
6.4. Bezpečnosť a ochrana zdravia pri práci.....	21
7. Ciele a prehľad ich plnenia.....	22
7.1. Vyhodnotenie plnenia programovej štruktúry Štátnej pokladnice.....	22
8. Hodnotenie a analýza vývoja organizácie v danom roku.....	22
8.1. Hodnotenie finančných výsledkov za rok 2009.....	22
8.2. Upgrade IS ŠP.....	24
8.3. Spolupráca ŠP s MF SR v roku 2009.....	24
8.4. Hodnotenie štátnej pokladnice za rok 2009 zo strany MF SR.....	25
9. Hlavné skupiny užívateľov výstupov Štátnej pokladnice.....	26
Schéma organizačného členenia Štátnej pokladnice.....	Príloha č. 1

ZOZNAM POUŽITÝCH SKRATIEK

- ARDAL – Agentúra pre riadenie dlhu a likvidity
- ECB – Európska centrálna banka
- EK – ekonomická klasifikácia
- EUROSTAT – Štatistický úrad Európskeho spoločenstva
- FlexMan – aplikácia IS ŠP pre prácu s flexibilnými zostavami
- GFS – vládna finančná štatistika
- IS ŠP - informačný systém Štátnej pokladnice
- ManEx – aplikácia IS ŠP pre realizáciu výdavkov
- MF SR – Ministerstvo financií Slovenskej republiky
- NBS – Národná banka Slovenska
- PlarEx – aplikácia IS ŠP pre finančné plánovanie
- Proman – nástroj pre komplexnú analýzu a vyhodnotenie klientských prognóz
- RSA token – hardvérové zariadenie určené na autorizáciu v informačnom systéme
- Sanet – Slovenská akademická sieť
- SAP – system applications products (systémy aplikácie produktu) komplexný ekonomický informačný systém
- SAP Central Component modulu BW – Systém na báze dátového skladu zabezpečujúci podporu rozhodovacích procesov vo verejnej správe
- SAP HR – SAP modul pre personalistiku a mzdy
- SEPA – Single Euro Payments Area (Jednotná oblasť platieb v EUR)
- SLA – Service Level Agreement, Dohoda o úrovni poskytovania služby
- 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
- 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
- USB – Universal Serial Bus (špecifikácia pre nadviazanie komunikácie medzi zariadeniami a hosťateľským počítačom)
- VÚC – vyšší územný celok
- WinASU – administratívny systém úradu
- WinRS – registratúrne 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. Jaroslav Mach, riaditeľ odboru Všeobecná správa tel. č. 57262 405, fax: 57262 303 e-mail: jaroslav.mach@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: mailto: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

ŠP je súčasťou komplexného finančného manažmentu verejných financií. Podporuje ciele fiškálnej politiky prostredníctvom finančného plánovania, riadenia dlhu a likvidity, a tým prispieva k udržaniu vývoja príjmov a výdavkov verejného rozpočtu v rámci cieľov a zámerov stanovených fiškálnou politikou štátu. ŠP možno považovať za stabilný prvok systému riadenia verejných financií s významným vplyvom na kvalitu jeho riadenia ako celku.

Svojou činnosťou prispieva ŠP ku skvalitneniu monitorovania plnenia úloh fiškálnej politiky, ktorá je definovaná v strednodobom finančnom výhlade, ročných a viacročných plánoch pôžičiek, ročných a viacročných cieľoch deficitu verejného rozpočtu v koordinovaných cieľoch s Národnou bankou Slovenska, ktorá sa dňom zavedenia eura v Slovenskej republike stala súčasťou Eurosystemu, tvoriaceho systém centrálnemu bankovníctva eurozóny v rámci Európskeho systému centrálnych bánk v záujme dosiahnutia súladu medzi menovou a fiškálnou politikou štátu.

ŠP poskytuje komplexné a včasné údaje pre potreby zostavenia štátneho rozpočtu a pre účely priebežného sledovania a vyhodnocovania jeho plnenia. IS ŠP zabezpečuje podrobné informácie o realizovanom rozpočte verejnej správy, o vykonaných ekonomických transakciách, umožňuje porovnávať tieto informácie v čase, meniť štruktúru a podrobnosť informácií, čím vytvára predpoklady pre hlbšiu analýzu výdavkov štátneho rozpočtu a skvalitnenia rozpočtového procesu, k čomu ŠP prispieva aj metodickým riadením klientov pri realizácii ich výdavkov prostredníctvom IS ŠP.

ŠP realizuje rozpočet klienta v zmysle zákona č. 291/2002 Z. z. o štátnej pokladnici a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov. Svojim klientom ponúka ŠP štandardné služby v oblasti vedenia a správy účtov a v oblasti platobných služieb najmä vykonávaním tuzemských a zabezpečením cezhraničných prevodov.

ŠP v oblasti účtovníctva priebežne zaznamenáva všetky skutočnosti, v súlade s jeho štandardami. Pre manažment pripravuje a poskytuje informácie potrebné na plánovacie, riadiace, kontrolné a rozhodovacie účely. Informácie o finančnej situácii ŠP na základe požiadaviek poskytuje zriaďovateľovi.

IS ŠP umožňuje poskytovať informácie v najdetailnejšej štruktúre rozpočtových klasifikácií a časových období, čím sa stáva významným zdrojom a centrálnym poskytovateľom informácií pre potreby finančného riadenia rezortu a verejných financií.

Dôležitú úlohu plní výkazníctvo ŠP aj pri zabezpečovaní a poskytovaní údajov o verejnom sektore podľa požiadaviek medzinárodných inštitúcií.

ŠP je v zmysle zákona súčasťou SŠP, 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, ako aj zákonom o Štátnej pokladnici, výnosom MF SR a metodickými usmerneniami ŠP.
- **Vedenie účtov a platobné služby**

ŠP vedie a spravuje pre svojich klientov dva základné typy účtov, a to rozpočtové účty v mene EUR a mimorozpočtové účty v mene EUR a v cudzej mene. Z hľadiska viazanosti finančných prostriedkov na účte sa delia mimorozpočtové účty na dve základné skupiny, a to na bežné a termínované. V oblasti platobných služieb je zabezpečená aj služba výberu v hotovosti.

- **Riadenie dlhu**
Jedná sa o riadenie dlhu štátu a finančných tokov zo strednodobého časového hľadiska. Dôležitou úlohou v tejto oblasti je aj vyrovnanie 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, 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 SŠP zabezpečované viacerými špecializovanými organizáciami. Za účelom odborného vykonávania finančných činností boli zriadené organizácie ŠP a ARDAL.

Z dôvodu zabezpečenia efektívneho fungovania SŠP je tento vybavený automatizovaným informačným systémom. Komunikácia klienta a ŠP prebieha elektronicky prostredníctvom IS ŠP. Vzhľadom na previazanosť úloh SŠP je informačný systém 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 za účelom riadenia likvidity denne poskytovaný ARDAL, a v prognózovaní vývoja deficitu štátneho rozpočtu.

Existujúca databáza historických údajov o príjmoch a výdavkoch klientov ŠP za viac ako 5 rokov umožní ŠP implementovať do procesu tvorby prognóz príjmov a výdavkov klientov ŠP vyspelé prognostické metódy, napr. metódu lineárnej regresie, a tak zdokonaľiť proces tvorby finančného plánu ŠP.

2.2.2. Vedenie účtov a platobné služby

V oblasti platobných služieb ŠP svoju činnosť zameria na skvalitnenie služieb klientom a to rozšírením možností vykonávania prevodov cez platobný systém TARGET2. ŠP zabezpečí implementáciu zmien vyplývajúcich zo zmien predpisov v oblasti platobných služieb, v súlade s inštrukciami NBS prechod na vyššiu platformu TARGET2 a podľa požiadaviek spoločnosti SWIFT implementáciu zmien štandardov SWIFT. V oblasti

štandardizácie prevodov v rámci Európskej únie bude pokračovať v procese prípravy na kompatibilitu so SEPA v súlade s implementačným plánom SEPA v SR.

Jedným z cieľov bude aj naďalej udržať najnižšiu možnú úroveň chybovosti pri vykonávaní platobných operácií tak, aby chybovosť nepresiahla úroveň 1 % z realizovaných prevodov t. j. tuzemských a cezhraničných prevodov. Ďalším cieľom bude zefektívnenie spracovania vnútorných prevodov a medzibankových platobných operácií s dôrazom na zvýšenie kontrolnej činnosti v tejto oblasti a to nielen pri účtovných ale i neúčtovných transakciách. ŠP sa bude podieľať na rozvíjaní podporných analytických nástrojov v IS ŠP slúžiacich ako kontrolné inštrumenty v projekte konsolidácie verejných financií, na dobudovaní efektívnejšej aplikácie správy klientov a ich používateľov. ŠP venuje osobitnú pozornosť zjednodušovaniu informačného systému s cieľom optimalizovať komfort užívateľa pri zachovaní bezpečnostných požiadaviek.

Naďalej bude snahou ŠP spolupodieľať sa na vytváraní a aktualizovaní koncepcie rozvoja SŠP a v spolupráci s MF SR zapojiť do SŠP čo najviac VÚC a ich rozpočtových a príspevkových organizácií. V dlhšom časovom horizonte ŠP zameria svoju pozornosť i na obce. Okrem týchto klientov sa ŠP bude usilovať o zapojenie dobrovoľných klientov v čo najväčšej možnej miere.

2.2.3. Účtovníctvo a výkazníctvo

V oblasti účtovníctva ŠP okrem plnenia svojich hlavných úloh bude v strednodobom horizonte naďalej spolupracovať s MF SR v rámci Projektu zavedenia jednotného štátneho výkazníctva a účtovníctva pri procese konsolidácie. Svoju činnosť zameria na skvalitnenie prípravy a poskytovania informácií na rôzne účely. Taktiež sa bude podieľať na rozvoji spracovania operácií na účtoch klientov s prenosom do účtovníctva.

V oblasti výkazníctva plánuje ŠP naďalej zlepšovať všetky procesy a služby súvisiace so zberom a spracovaním údajov v IS ŠP pre komplexné, vyčerpávajúce a včasné poskytovanie údajov na hodnotenie plnenia rozpočtu verejnej správy ako celku, ako aj informácií o priebežnom plnení príjmov a výdavkov ŠR.

Osobitný dôraz kladie celý systém výkazníctva na prehĺbenie kontroly správnosti údajov prichádzajúcich do IS ŠP od klientov aj neklientov ŠP, ktorých sa týka vykazovacia povinnosť, čo významne ovplyvní celý proces konsolidácie verejných financií.

2.2.4. Administrácia a rozvoj IS ŠP

ŠP sa bude naďalej zúčastňovať na realizácii projektov MF SR ohľadne rozvoja IS ŠP, konkrétne druhej etapy projektu upgrade informačného systému SŠP, ktorá zabezpečí väčší komfort v klientskych aplikáciách.

V strednodobom časovom horizonte v oblasti zabezpečovania realizácie rozpočtu verejnej správy sa ŠP zameria na rozvoj klientskej aplikácie ManEx, so zreteľom na hlavnú úlohu ŠP v tejto oblasti, t. j. kontrolu realizácie rozpočtu na úrovni záväzných ukazovateľov. Snahou ŠP je vytvárať podmienky pre efektívnu prácu klientov v aplikácii ManEx v súlade s platnou legislatívou, s požiadavkami klientov a zabezpečiť rozvoj klientskej aplikácie ManEx s cieľom optimalizácie lehôt zadávania žiadostí o realizáciu platobnej operácie.

V súlade s trvalou úlohou, aby informačný systém poskytoval aktuálne, podrobné a komplexné informácie o realizovanom rozpočte, ŠP umožní aj sledovania čerpania mimorozpočtových prostriedkov z viacerých zdrojov.

V rámci zosúladenia rozvoja SŠP s procesom ostatných programov riadenia verejných financií bude zámerom ŠP zachovať a rozvíjať optimalizáciu práce používateľov IS ŠP a udržať bezproblémový chod súčastí interného informačného systému ako nástroja na zabezpečenie úloh a poslania ŠP.

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

V oblasti finančného plánovania ŠP pokračovala v snahe zabezpečiť pre ARDAL čo najkvalitnejší finančný plán, a to zdokonaľovaním procesu tvorby a aktualizácie finančného plánu ŠP.

Oddelenie Finančné plánovanie zabezpečilo úpravu viacerých funkcionalít základného nástroja určeného pre finančné plánovanie, modulu PlarEx, a nástroja FlexMan obsahujúceho historické údaje o príjmoch a výdavkoch klientov ŠP.

Vzhľadom na potrebu zefektívnenia činností súvisiacich s tvorbou finančného plánu ŠP oddelenie Finančné plánovanie implementovalo pokročilý analytický nástroj ProMan, ktorý umožňuje komparačnú analýzu a vyhodnotenie údajov prostredníctvom rôznorodých foriem výstupov (kontingenčné tabuľky, grafy). Súčasne umožňuje korekciu analyzovaných dát pomocou spätného zápisu údajov do produkčnej databázy.

4.2. VEDENIE ÚČTOV A PLATOBNÉ SLUŽBY

K 31.12.2009 bolo v SŠP pripojených celkom 1 765 aktívnych klientov a 5 647 aktívnych používateľov. Oproti predchádzajúcemu roku prišlo k poklesu o 1 klienta. V strednodobom horizonte sa uvažuje s nárastom počtu aktívnych klientov a to jednak v súvislosti so zapojením ďalších samosprávnych krajov a ich organizácií do SŠP a s možnosťou rýchlejšieho a jednoduchšieho zapojenia dobrovoľných klientov do SŠP.

ŠP má vo svojom portfóliu 183 bankových produktov. Základné rozdelenie produktov je na produkty slúžiace na realizáciu štátneho rozpočtu (75), mimorozpočtové produkty (98) a tzv. technické účty ŠP(10).

Rozpočtové produkty obsahujú jeden produkt pre výdavkový účet, slúžiaci na realizáciu výdavkov štátneho rozpočtu a zvyšných 74 produktov je určených pre členenie príjmov štátneho rozpočtu. Príjmové produkty tvoria dve veľké skupiny, a to daňové produkty, je ich 42 a patria sem napr. spotrebná daň z elektriny, daň z pridanej hodnoty, daň z príjmov právnických osôb so sídlom v tuzemsku, dovozné clo, atď. a 32 produktov pre nedaňové príjmy. Sú to napr. príjmy z vlastníctva majetku, správne poplatky, tuzemské bežné transfery, súdne poplatky, kapitálové príjmy, či príjmy z rozpočtu Európskeho spoločenstva.

ŠP ponúka 75 produktov bežných účtov v mene EUR v rámci mimorozpočtových produktov. Sú to napr. bežný účet neúročený, bežný účet úročený, bežný účet pre podnikateľskú činnosť, bežný účet sociálneho fondu. Okrem produktov v mene EUR ponúka ŠP 6 devízových produktov v menách USD, CHF, JPY, CZK a GBP.

Poslednú skupinu tvoria technické účty ŠP, ktoré slúžia na prijímanie a platenie úrokov, prijímanie a platenie poplatkov, či na zúčtovanie dane vyberanej zrážkou.

ŠP pre MF SR vedie v skupine mimorozpočtových produktov 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 v menách EUR, CZK, USD, CHF, GBP, AUD, CAD, JPY, DKK, NOK 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. Štandardne sú termínované vklady z časového hľadiska rozdelené na týždenné, dvojtýždenné, mesačné, trojmesačné, polročné a ročné.

K 31.12.2009 ŠP viedla 20 258 klientskych účtov. Oddelenie Administrácia klientov a vedenie účtov v roku 2009 v rámci správy klientov a používateľov vybavilo 1 278 písomných žiadostí klientov v súvislosti s pripojením nových klientov aj dobrovoľných, so založením, zmenou a zrušením existujúcich klientov a používateľov. V oblasti vedenia a správy účtov vybavilo 5 191 písomných podaní najmä v súvislosti so zmenami podmienok účtov, potvrdení o účte, so zmenami zoznamu osôb splnomocnených disponovať finančnými prostriedkami na účte, ale aj so zmenami vyplývajúcimi z úprav legislatívy. Počas roka 2009 bolo založených 1 401 nových klientskych účtov a z toho 1 012 na základe žiadostí v IS ŠP a 389 na základe písomných žiadostí a zároveň 716 účtov bolo zrušených.

V roku 2009 v IS ŠP bolo odborom Platobný styk spracovaných 3 857 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 vykonaným platobným operáciám, a iné žiadosti klienta. Oddelením Služby používateľom IS ŠP bolo spracovaných 124 žiadostí.

V roku 2009 uzatvorila ŠP so svojimi klientmi 1 249 termínovaných vkladov s individuálnou úrokovou sadzbou v celkovom objeme cca 24,9 mld. EUR. Priemerný objem termínovaného vkladu bol 19,9 mil. EUR, priemerná doba viazanosti 16,3 dní.

V súvislosti so službou výberu hotovosti ŠP registruje 2 165 účtov pre svojich klientov. Počas roka 2009 bolo zriadených 48 účtov a zrušených 188 účtov. ŠP vybavila 1 667 písomných žiadostí klientov súvisiacich so zmenami podmienok účtu a disponentov. Pravidelne na dennej báze je oddelením Back Office uskutočňované účtovanie výpisov z hotovostných účtov v IS ŠP, čím sa zabezpečuje aktualizácia databázy hotovostných účtov (informácie o obratoch, zostatkoch). V roku 2009 na hotovostných účtoch bolo zúčtovaných 379 802 transakcií.

ŠP vykonáva pre svojich klientov tuzemské prevody a prostredníctvom sprostredkujúcej banky zabezpečuje cezhraničné prevody.

Počet spracovaných položiek v roku 2009

	I. polrok	II. polrok	Spolu
Cezhraničné prevody	70 519	74 168	144 687
Tuzemské prevody	18 797 778	19 361 761	38 159 539
Prevody cez TARGET2	3 005	2 973	5 978
Spolu:	18 871 302	19 438 902	38 310 204

Počet položiek spracovaných platobných operácií v porovnaní s rokom 2008 v roku 2009 vykazuje nárast o 5,12 %, nárast počtu položiek tuzemských prevodov predstavuje 5,09 % a nárast počtu položiek cezhraničných prevodov predstavuje 9,30 %. Prevody cez platobný systém TARGET2 začala ŠP realizovať od 1.1.2009.

Podiel ŠP na medzibankovom clearingú bol v roku 2009 v priemere na úrovni 25,81 %. V rámci prvého polroku to bolo v priemere 25,87 % a v druhom polroku v priemere 25,74 %. Najvyšší podiel dosiahla ŠP v mesiacoch január a december a to 28 %. Percentuálny podiel v mesiaci december bol dôsledkom nárastu počtu debetných tuzemských prevodov vo výške 68,04 % z celkového počtu 4 043 437 spracovaných tuzemských prevodov.

Oddelenie Platobný styk sprostredkovalo 2 687 písomných žiadostí ostatných účastníkov platobných systémov, ich klientov v súvislosti s vykonanými platobnými operáciami najmä v prospech účtov klientov ŠP, ako aj požiadaviek klientov ŠP na podrobnejšiu identifikáciu prijatých platobných operácií.

V rámci IS ŠP v roku 2009 bolo spracovaných celkovo 88,95 mil. transakcií, t. j. clearingové transakcie, transakcie cezhraničných prevodov, transakcie medzi klientmi ŠP a transakcie vo vzťahu ku klientom ŠP. Nárast počtu transakcií v porovnaní s rokom 2008 v roku 2009 vykazuje 5,40 %.

Zamestnanci odboru Platobný styk úspešne zvládli implementáciu zmien v legislatíve platobných služieb a v oblasti pripojenia ŠP do siete SWIFT upgrade štandardov SWIFT ako aj upgrade platformy európskeho platobného systému TARGET2. Okrem toho zamestnanci odboru ako gestori modulov bankových aplikácií najmä v súvislosti so zmenou legislatívy, predovšetkým zmenou zákona o platobných službách zabezpečili úpravy v IS ŠP a pripravili a vydali pre klientov kompletnú novú metodiku týkajúcu sa činnosti odboru.

4.3. ÚČTOVNÍCTVO A VÝKAZNÍCTVO

V oblasti účtovníctva ŠP úspešne završila proces zavedenia spoločnej európskej meny konverziou účtovného systému na EUR. V priebehu roka sa zamerala predovšetkým na implementáciu technologických a funkčných zmien v systéme. Vykonala sa upgrade účtovného systému na verziu 6.0, upravil sa archivačný systém a komplexnou zmenou vrátane používateľského rozhrania prešiel aj predkontaktný modul. V druhej polovici roka sa zamestnanci oddelenia Účtovníctvo zapojili do pilotného testovania informačného systému MF SR pre potreby konsolidácie vo verejnej správe a spolupracovali pri príprave údajov na tieto účely.

Oddelenie Účtovníctvo poskytovalo aj v tomto roku pravidelné informácie z účtovníctva pre potreby riadenia ŠP, pre vyhodnocovanie efektívnosti SŠP a pre externých užívateľov.

V oblasti výkazníctva zostavovala ŠP v roku 2009 súbory údajov z vlastnej evidencie, z účtovných a finančných výkazov i z údajov potrebných na hodnotenie plnenia rozpočtu verejnej správy. Tento rok bol zameraný predovšetkým na skvalitnenie správnosti údajov prichádzajúcich do IS ŠP, čo malo zabezpečiť aplikovanie nových kontrolných nástrojov a mechanizmov.

Oddelenie Bilancie a výkazníctvo zabezpečovalo denné a mesačné hlásenia a prehľady pre sekciu štátneho výkazníctva a sekciu rozpočtovej politiky MF SR, pre menový odbor a odbor štatistiky NBS, ako aj pre Štatistický úrad SR a Najvyšší kontrolný úrad SR.

Výkazníctvo poskytovalo 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 klientov podľa ich požiadaviek.

Tiež bol zaznamenaný nárast požiadaviek na rozsah poskytovaných údajov z IS ŠP pre externých aj interných odberateľov.

Nárast činností bol tiež v dôsledku požiadaviek na poskytovanie údajov pre MF SR, NBS a Štatistický úrad SR určených pre medzinárodné inštitúcie a Európsku úniu. Zo spracovania štvrťročných údajov pripravovalo a poskytovalo výkazníctvo ŠP rozsiahle súbory do centrálnej databázy zdrojových dát pre finančné účty, ktoré vykazuje Štatistický úrad SR pre EUROSTAT a ECB. V záujme medzinárodnej porovnateľnosti údajov pre medzinárodné inštitúcie zabezpečilo výkazníctvo ŠP automatické dopĺňanie kódov GFS do databázy výkazníctva pri príslušných súboroch.

4.4. ADMINISTRÁCIA A ROZVOJ INFORMAČNÝCH SYSTÉMOV

V oblasti ďalšieho rozvoja IS ŠP sa hlavný dôraz v uvedenom období kládol na bezproblémovú realizáciu projektu, upgrade IS ŠP tak bankových, ako aj SAP aplikácií. Boli realizované implementačné, technologické a funkčné zmeny v centrálnych bankových a SAP aplikáciách. Bola vykonaná príprava aplikácií

na budúce rozširovanie o nové funkčné prvky a vlastnosti umožňujúce jednoduchšiu a efektívnejšiu prácu používateľov v IS ŠP.

ŠP počas príprav nových bankových aplikácií pod novým aplikačným a databázovým serverom s cieľom zachovať bezproblémový chod IS ŠP, kládla zvýšenú pozornosť na najzložitejšie a najnáročnejšie časti projektu, upgrade užívateľského rozhrania bankových aplikácií. Dané užívateľské rozhranie bolo dlho a dôkladne testované. Plánované termíny realizácie, vďaka maximálnej iniciatíve zamestnancov zabezpečujúcich testovanie jednotlivých oblastí, boli dodržané. Taktiež sa vykonal aj upgrade modulov Účtovníctva, Výkazníctva a Archívneho systému .

Oddelenie Rozvoj IS ŠP zabezpečovalo koordináciu činnosti gestorov aplikácií v ŠP v procese pripomienkovania vypracovanej štúdie, kontrolu zapracovania pripomienok zo strany dodávateľa, podieľalo sa na odsúhlasení nasadenia zmien do testovacieho prostredia, koordinovalo testovanie jednotlivých zmien, zabezpečovalo kontrolu výsledkov testovania a odporúčanie nasadenia novej verzie aplikácie do produkčného prostredia a následný monitoring hlásení klientov a pravidelný reporting hlásení.

Oddelenie Služby používateľom IS ŠP sa podieľalo na komplexnom rozvoji IS ŠP v oblasti realizácie výdavkov a zabezpečovalo nasledovné činnosti:

- navrhovalo úpravy a zmeny klientskej aplikácie ManEx, podieľalo sa na príprave realizácie zmien, zabezpečovalo prvotné testovanie nových verzií aplikácie, s cieľom poskytnúť klientovi ŠP užívateľsky prívetivú aplikáciu,
- vypracovalo metodiku a postupy v oblasti realizácie výdavkov prostredníctvom aplikácie ManEx,
- poskytovalo metodickú a aplikačnú podporu používateľom IS ŠP pri práci s informačným systémom v oblasti realizácie výdavkov,
- spolupracovalo pri návrhoch legislatívnych zmien v oblasti týkajúcej sa realizácie výdavkov a rozpočtového hospodárenia klientov ŠP, pri vypracovaní návrhu Výnosu MF SR, z 9. decembra 2009, č. MF/28557/2009-32, ktorým sa mení a dopĺňa Výnos MF SR z 24. mája 2006, č. MF/010546/2006-32, ktorým sa vykonávajú niektoré ustanovenia zákona o Štátnej pokladnici.

Oddelenie Prevádzka IS malo hlavnú úlohu udržiavať spoľahlivý a bezproblémový chod všetkých súčastí interného informačného systému, čo spočívalo v podieľaní sa na zabezpečení bezproblémovej prevádzky platobných systémov aj pri rozšírenej prevádzkovej dobe z dôvodu zabezpečenia podpory nových platobných systémov v súvislosti s prechodom na menu EUR.

Vzhľadom na budúce obdobie, bolo treba v roku 2009 pripraviť projekt na zabezpečenie kontinuity prevádzky interného informačného systému a zabezpečiť podmienky na jeho schválenie. Pri príprave projektu bol sledovaný hlavný cieľ a to zabezpečenie požadovanej istoty prevádzkovej stability pri minimalizácii nákladov, čoho výsledkom bol návrh použitia virtualizácie pre vybrané oblasti interného informačného systému. Implementácia riešenia do virtualizovaného prostredia prinesie ŠP aktuálnu úsporu pri obstarávaní hardvéru, zníženie počtu hardvérových serverov, zlepšenie ich spravovania, zabezpečí vyššiu dostupnosť aplikácií, umožní nasadenie lepších SLA pre jednotlivé aplikácie a mnohé ďalšie výhody. V tejto súvislosti boli realizované najmä nasledujúce kroky:

- ohodnotenie „zdravotného“ stavu interného informačného systému pomocou Virtualization Health Check, s cieľom zistenia vhodnosti použitia virtualizácie pre dotknuté oblasti. Hodnotenie dopadlo veľmi pozitívne,
- súčinnosť pri príprave zmluvy o projekte,

- na prelome roku 2009 a 2010 bola zrealizovaná prvá etapa projektu, kvôli zachovaniu kontinuity a zvýšeniu kvality tých bezpečnostných riešení, ktorých podpora končila rokom 2009.

5. ROZPOČET ŠTÁTNEJ POKLADNICE

5.1. ZÁVÄZNÉ UKAZOVATELE

Na zabezpečenie plnenia cieľov, ukazovateľov a celkového chodu ŠP boli v roku 2009 rozpísané záväzné ukazovatele štátneho rozpočtu, ktoré boli upravené deviatimi rozpočtovými opatreniami, ktorými sa riešili aktuálne potreby ŠP alebo rezortu v priebehu rozpočtového roka.

Rozpis záväzných ukazovateľov štátneho rozpočtu na rok 2009

Záväzné ukazovatele na rok 2009 v EUR v tis. Sk	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť k 31.12.09
Príjmy	0	0	7 966
Výdavky celkom, v tom:	3 883 223	3 158 748	3 069 049
Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania, z toho:	1 480 880	1 480 880	1 480 879
Mzdy, platy, služobné príjmy a OOV štátnych zamestnancov	1 284 704	1 271 342	1 271 342
Bežné transfery	6 639	6 639	1 826
Kapitálové výdavky	232 358	224 955	223 278
Počet zamestnancov rozpočtovej organizácie , z toho:	106	106	99,4
Počet štátnych zamestnancov v štátnej službe	88	88	82,1
Rozpočet organizácie podľa programov: 074 Tvorba metodiky, riadenie, kontrola a vnútorný audit verejných	3 883 223	3 158 748	3 069 049
07401 Tvorba a implementácia politík	3 883 223	3 025 939	2 936 260
07406 Informačné systémy riadenia verejných financií nadrezortného charakteru	0	132 809	132 789

5.2. PRÍJMY ŠTÁTNEJ POKLADNICE

ŠP nemala na rok 2009 predpísaný záväzný ukazovateľ rozpočtu príjmov. K 31.12.2009 dosiahla ŠP iné nedaňové príjmy v celkovej výške 7 966 EUR z prijatej refundácie prevádzkových nákladov od ARDAL, z vrátených preddavkov za odbornú tlač, z poistného plnenia od poisťovne za škodovú udalosť a z prenájmu priestorov pre výkon strážnej služby. Príjmy z finančnej činnosti ŠP sú odvádzané priamo do rozpočtu MF SR.

Príjmy, ktoré dosahuje ŠP zo svojej finančnej činnosti sú od 1.1.2007 rozpočtované a vykazované priamo v rozpočte MF SR. ŠP previedla v roku 2009 príjmy z finančnej činnosti na príjmový účet štátneho rozpočtu v sume 18 304 003,72 EUR. Tak ako celú ekonomiku SR, aj finančné výsledky ŠP v roku 2009 ovplyvnil predovšetkým nepriaznivý vývoj externého prostredia v dôsledku globálnej ekonomickej krízy.

5.3. VÝDAVKY ŠTÁTNEJ POKLADNICE

Výdavky ŠP celkom boli k 31.12.2009 čerpané vo výške 3 069 049 EUR, čo predstavuje 97,2 %-né čerpanie k upravenému rozpočtu. Z celkových výdavkov dosiahli bežné výdavky sumu 2 845 771 EUR, t. j. 92,7 % z celkových výdavkov a kapitálové výdavky dosiahli sumu 223 278 EUR, t. j. 7,3 % z celkových výdavkov.

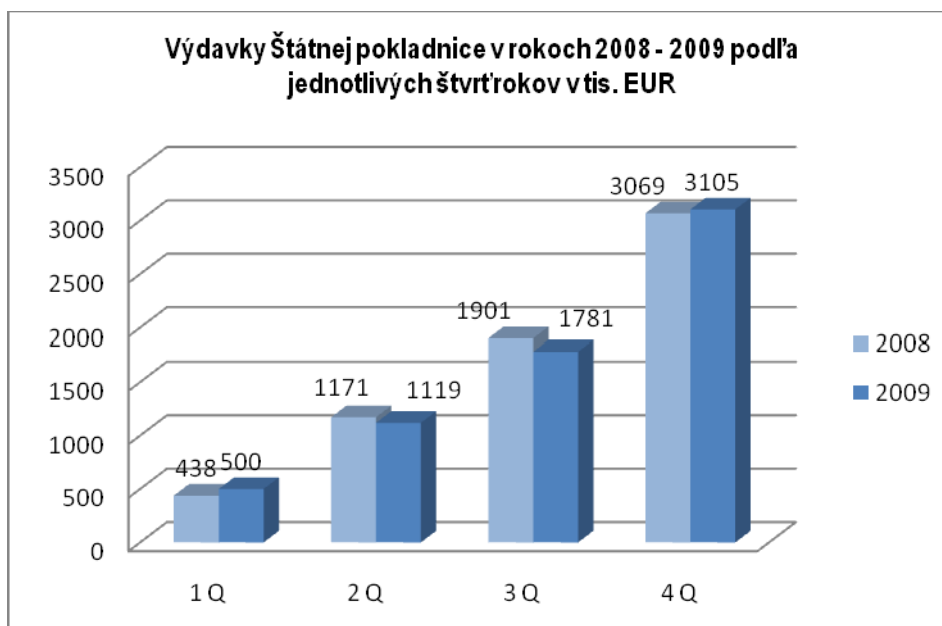
Čerpanie výdavkov za rok 2009 v EUR

Kategória	Rozpočet rok 2009		Skutočnosť k 31.12.2009	% čerpania k upravenému rozpočtu
	schválený	upravený		
600 Bežné výdavky, z toho	3 650 865	2 933 793	2 845 771	97,0
610 mzdy, platy, služobné príjmy a OOV	1 480 880	1 480 880	1 480 879	100,0
620 poistné a príspevok do poisťovní	561 972	545 721	545 720	100,0
630 tovary a služby	1 601 374	900 553	817 346	90,8
640 bežné transfery	6 639	6 639	1 826	27,5
700 Kapitálové výdavky	232 358	224 955	223 278	99,3
710 Obstarávanie kapitálových aktív	232 358	224 955	223 278	99,3
600+700 Výdavky spolu	3 883 223	3 158 748	3 069 049	97,2

Čerpanie výdavkov podľa jednotlivých štvrtrokov v EUR

Obdobie	Rozpočet 2009		Skutočnosť		% z ročného čerpania	% plnenie rozpočtu		Index 2009/2008
	schválený	upravený	2009	2008		schválený	upravený	
k 31.03.2009	3 883 223	3 883 223	438 360	500 075	14,3	11,3	11,3	87,7 %
k 30.06.2009	3 883 223	3 883 223	1 171 477	1 119 336	38,2	30,2	30,2	104,7 %
k 30.09.2009	3 883 223	3 883 223	1 901 092	1 781 213	61,9	49,0	49,0	106,7 %
k 31.12.2009	3 883 223	3 158 748	3 069 049	3 105 340	100,0	79,0	97,2	98,8 %

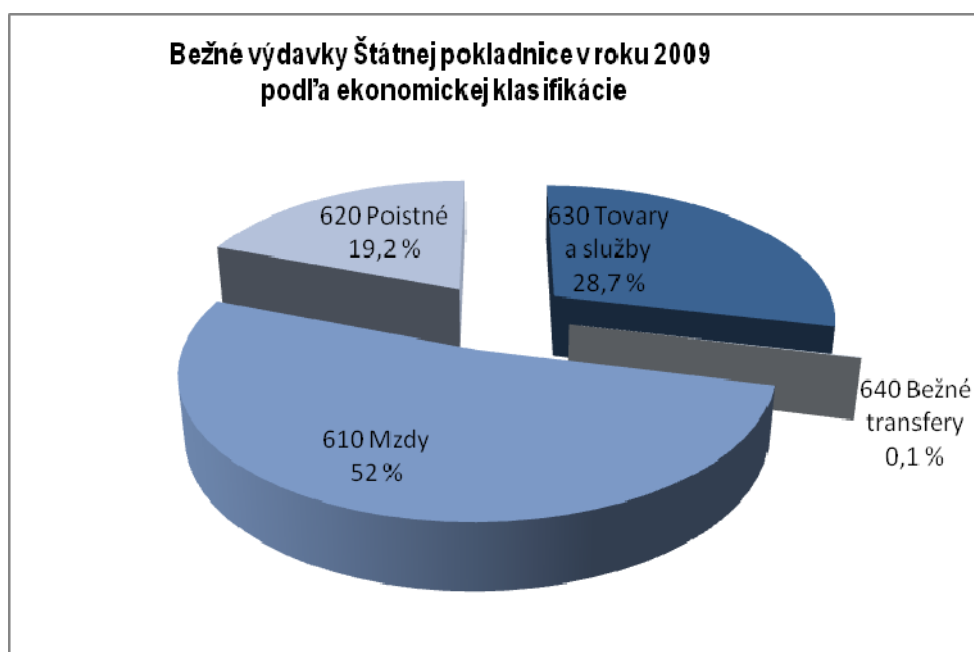
Čerpanie celkových výdavkov v I. a IV. štvrtroku 2009 bolo nižšie a v II. a III. štvrtroku 2009 vyššie ako v porovnateľných obdobiach roku 2008. ŠP čerpaná v roku 2009 nižšie výdavky v porovnaní s rokom 2008 o 1,2 %.



5.3.1. Bežné výdavky podľa ekonomickej klasifikácie

Bežné výdavky v roku 2009 čerpala ŠP vo výške 2 845 771 EUR, čo je 97,0 %-né čerpanie k upravenému rozpočtu. V porovnaní s minulým rokom zaznamenali bežné výdavky mierny nárast o 2,7 %, čo bolo ovplyvnené najmä vyšším čerpaním bežných výdavkov v kategórii 620 - Poistné a príspevok do poisťovní o 7,2 % a v kategórii 630 – Tovary a služby v medziročným nárastom o 4,2 %.

V štruktúre bežných výdavkov za rok 2009 má najvyšší podiel kategória 610 – Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania s 52,0 %-ným podielom, nasleduje kategória 630 –Tovary a služby s 28,7 %-ným podielom, kategória 620 – Poistné a príspevok do poisťovní s 19,2 %-ným podielom a kategória 640 – Bežné transfery s 0,1 %-ným podielom na celkových bežných výdavkoch.



610 – Mzdy, platy, služobné príjmy boli čerpané vo výške 1 480 879 EUR t. j. 100,0 %-né čerpanie rozpočtu. V porovnaní s rokom 2008 vzrástli výdavky na mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania o 0,7 %.

611 – Tarifný plat, osobný plat, základný plat, funkčný plat – čerpanie vo výške 812 858 EUR.

612 – Príplatky – čerpanie vo výške 468 034 EUR.

614 – Odmeny – čerpanie vo výške 199 987 EUR.

620 – Poistné a príspevok zamestnávateľa do poisťovní bol čerpaný vo výške 545 720 EUR, t. j. 100,0 %-né čerpanie rozpočtu. V porovnaní s rokom 2008 vzrástli výdavky na poistné a príspevok zamestnávateľa do poisťovní o 7,2 %.

621 – Poistné do Všeobecnej zdravotnej poisťovne – čerpanie bolo vo výške 63 621 EUR.

622 – Poistné do Spoločnej zdravotnej poisťovne – čerpanie bolo vo výške 39 295 EUR.

623 – Poistné do ostatných zdravotných poisťovní – čerpanie bolo vo výške 47 989 EUR.

625 – Poistné do Sociálnej poisťovne – čerpanie bolo vo výške 352 993 EUR.

627 – Príspevok do doplnkových dôchodkových poisťovní – čerpanie vo výške 41 822 EUR.

630 – Tovary a služby – za rok 2009 bolo čerpanie na tejto položke vo výške 817 346 EUR, čo je 90,8 %-né čerpanie rozpočtu. V porovnaní s rokom 2008 stúplo medziročné čerpanie výdavkov v tejto kategórii o 4,2 %.

631 – Cestovné náhrady – čerpanie vo výške 1 074 EUR, z toho čerpanie na tuzemské služobné cesty vo výške 172 EUR a na zahraničné služobné cesty čerpanie vo výške 899 EUR. V porovnaní s rokom 2008 je čerpanie cestovných náhrad v roku 2009 vyššie o 93 %.

632 – Energie, voda a komunikácie – čerpanie bolo vo výške 181 284 EUR, t. j. 99,5 %-né čerpanie rozpočtu. V porovnaní s rokom 2008 je čerpanie výdavkov vyššie o 11,7 %, t. j. o 19 061 EUR. Vyššie čerpanie je najmä na podpoložke energie, kde je nárast oproti roku 2008 o 16,7 %, t. j. o 17 719 EUR.

632 001 – Energie – čerpanie vo výške 124 150 EUR.

632 002 – Vodné a stočné – čerpanie vo výške 2 133 EUR.

632 003 – Poštové služby a telekomunikačné služby - čerpanie vo výške 41 080 EUR, za používanie pevnej a mobilnej telefónnej siete a poštové poplatky.

632 004 – Komunikačná infraštruktúra – čerpanie vo výške 13 921 EUR za služby počítačovej siete Sanet a za správu internetovej aplikácie.

633 – Materiál – čerpanie za rok 2009 je vo výške 65 314 EUR, t. j. 78,4 %-né čerpanie rozpočtu. V porovnaní s rokom 2008 bolo čerpanie nižšie o 29,0 %.

633 001 – Interiérové vybavenie – čerpanie vo výške 7 035 EUR na vybavenie kancelárií stoličkami. V porovnaní s rokom 2008 je čerpanie nižšie o 21,1 %.

633 002 – Výpočtová technika – čerpanie vo výške 2 933 EUR na nákup RSA tokenov, USB kľúčov, čítačiek čipových kariet a spotrebného materiálu k výpočtovej technike. V porovnaní s rokom 2008 je čerpanie nižšie o 72,7 %.

633 003 – Telekomunikačná technika – čerpanie vo výške 418 EUR na zakúpenie 6 ks telefónnych aparátov, mobilného telefónu a nabíjačky, je nižšie oproti roku 2008 o 90,5 %.

633 004 – Prevádzkových strojov, prístrojov, zariadenia, techniky a náradia – čerpanie vo výške 3 918 EUR na zakúpenie hasiacich prístrojov, chladničiek, vysávača a náradia pre údržbu vo vlastnej réžii.

633 006 - Všeobecný materiál – čerpanie vo výške 31 644 EUR na nákup kancelárskych potrieb a kancelárskeho papiera, tonerov a drobného inštalačného materiálu pre bežnú údržbu vykonávanú vo vlastnej réžii.

633 009 – Knihy, časopisy, noviny, učebnice, učebné pomôcky a kompenzačné pomôcky – čerpanie vo výške 2 444 EUR na nákup odbornej a dennej tlače.

633 010 – Pracovné odevy, obuv a pracovné pomôcky – čerpanie vo výške 459 EUR na zakúpenie ochranných odevov.

633 013 – Softvér a licencie – čerpanie vo výške 13 661 EUR na obstaranie softvéru v rámci plnenia „Zmluvy na zabezpečenie kontinuity prevádzky interného informačného systému Štátnej pokladnice“. V porovnaní s rokom 2008 je čerpanie tejto podpoložky nižšie o 53,4 %.

633 016 – Reprezentačné – čerpanie vo výške 2 802 EUR, čo je zvýšenie oproti roku 2008 o 3,3 %.

634 – Dopravné – čerpanie celkom vo výške 9 966 EUR, t. j. 59,4 %-né čerpanie rozpočtu. V porovnaní s rokom 2008 je čerpanie vyššie o 19,3 %.

634 001 – Palivo, mazivo, oleje – čerpanie vo výške 2 022 EUR pre dve služobné motorové vozidlá ŠP.

634 002 – Servis, údržba, opravy a výdavky s tým spojené – čerpanie vo výške 5 653 EUR na pravidelný servis a údržbu služobných motorových vozidiel a opravu vozidla po havárii, ktorú v plnej výške uhradila zmluvná poisťovňa a Dopravný podnik mesta Bratislavy ako aj po poškodení služobného motorového vozidla neznámym páchatelom (príjem z poistného plnenia je vykázaný v iných nedaňových príjmoch ŠP v sume 2 325 EUR).

634 003 – Poistenie – čerpanie vo výške 2 051 EUR na povinné zmluvné poistenie a havarijné poistenie služobných motorových vozidiel.

634 004 – Karty, známky, poplatky – čerpanie vo výške 81 EUR.

634 006 – Pracovné odevy a pomôcky – čerpanie vo výške 159 EUR.

635 – Rutinná a štandardná údržba – čerpanie je vo výške 304 281 EUR t. j. 93,0 %-né čerpanie rozpočtu. V porovnaní s rokom 2008 je čerpanie na tejto položke približne na rovnakej úrovni (je nižšie o 0,6 %).

635 001 - Interiérového vybavenia – čerpanie vo výške 5 351 EUR na opravu žalúzií a stoličiek.

635 002 – Výpočtovej techniky – čerpanie vo výške 163 068 EUR, z toho 132 789 EUR na úhradu servisnej zmluvy na poskytovanie služieb na prevádzku interného informačného systému ŠP v rámci podprogramu 074 06 – Informačné systémy riadenia verejných financií nadrezortného charakteru, 1 851 EUR na opravu sieťových zásuviek, 154 EUR na služby technickej podpory pre aplikačné programové vybavenie administratívneho systému úradu (WinASU) a registratúrneho strediska (WinRS) a 28 274 EUR na údržbu hardvéru v rámci plnenia „Zmluvy na zabezpečenie kontinuity prevádzky interného informačného systému Štátnej pokladnice“.

635 003 – Telekomunikačnej techniky – čerpanie vo výške 988 EUR na opravu a údržbu telefónnej ústredne a telefónnych klapiek.

635 004 – Prevádzkových strojov, prístrojov a zariadení – čerpanie vo výške 34 259 EUR na servis a opravu ústredného kúrenia, rozvodov vody a kanalizácie, servis a opravu klimatizácie a výťahov, servisnú pohotovosť a opravu dieselagregátu, servis a opravu kopírovacích strojov, multifunkčných zariadení a zariadení v kotolni.

635 005 – Špeciálnych strojov – na tejto podpoložke nebolo v roku 2009 čerpanie.

635 006 – Budov, objektov alebo ich častí – čerpanie vo výške 82 622 EUR na opravu kotla, renováciu dverí, maľovanie a výmenu kobercov, opravu vodovodných batérií a opravu a servis elektrických zariadení, rozvodov a bleskozvodu v budove ŠP.

635 009 – Softvéru – čerpanie vo výške 16 041 EUR , z toho 15 708 EUR sú náklady na údržbu softvéru v rámci plnenia „Zmluvy na zabezpečenie kontinuity prevádzky interného informačného systému Štátnej pokladnice“.

635 010 – Komunikačnej infraštruktúry – čerpanie vo výške 1 952 EUR na údržbu siete v rámci plnenia „Zmluvy na zabezpečenie kontinuity prevádzky interného informačného systému Štátnej pokladnice“.

636 – Nájomné za prenájom – čerpanie vo výške 365 EUR, v porovnaní s rokom 2008 je to nárast o 1,6 %.

636 002 – prevádzkových strojov, prístrojov a zariadení – čerpanie vo výške 365 EUR za prenájom rohoží a poštového priečinka.

637 – Služby – čerpanie vo výške 255 065 EUR, t. j. 89,1 %-né čerpanie rozpočtu. V porovnaní s rokom 2008 je vyššie čerpanie výdavkov na tejto položke o 18,5 %.

637 001 – Školenia, kurzy, semináre – čerpanie celkom vo výške 39 646 EUR, z toho na školenie informatikov v rámci plnenia „Zmluvy na zabezpečenie kontinuity prevádzky interného informačného systému Štátnej pokladnice“ boli vyčerpané prostriedky vo výške 11 519 EUR a na ďalšie odborné školenia informatikov boli čerpané prostriedky vo výške 2 579 EUR. Ďalšie prostriedky boli čerpané na účasť zamestnancov ŠP na odborných školeniach, kurzoch a seminároch a na školení zameranom na jazykovú prípravu zamestnancov ŠP.

637 003 – Propagácia, reklama a inzercia – čerpanie vo výške 17 807 EUR za spracovanie webového sídla, výrobu vizitiek pre zamestnancov ŠP, za potlač vianočných pohľadnic a výrobu kalendárov.

637 004 – Všeobecné služby – čerpanie vo výške 67 717 EUR za upratovanie, umývanie presklených plôch horolezeckou technikou, odvoz odpadu, prevádzku kotolne, dezinfekciu a deratizáciu budovy, revízie poplachového systému narušenia, elektrickej požiarnej signalizácie, odbornú prehliadku brány, rozvodov vody a ústredného kúrenia, grafické spracovanie a tlač výročnej správy ŠP a iné.

637 005 – Špeciálne služby – čerpanie vo výške 50 383 EUR za ochranu objektu.

637 006 – Náhrady – čerpanie vo výške 30 EUR za zdravotnú preventívnu prehliadku.

637 011 – Štúdie, expertízy, posudky – čerpanie vo výške 6 799 EUR za štúdiu virtualizácie.

637 012 – Poplatky, odvody, dane – čerpanie vo výške 1 654 EUR, z toho odvod za neplnenie povinného podielu zamestnávania občanov so zmenenou pracovnou schopnosťou vo výške 1 547 EUR, ročný poplatok združeniu Sanet vo výške 33 EUR a poplatky za transakcie ŠP ako klienta ŠP za hotovostné platobné služby.

637 014 – Stravovanie – čerpanie vo výške 46 841 EUR na stravovanie zamestnancov ŠP podľa platných predpisov a interných smerníc.

637 015 – Poistné – čerpanie vo výške 2 085 EUR na poistenie majetku ŠP.

637 016 – Prídel do sociálneho fondu – čerpanie vo výške 19 814 EUR.

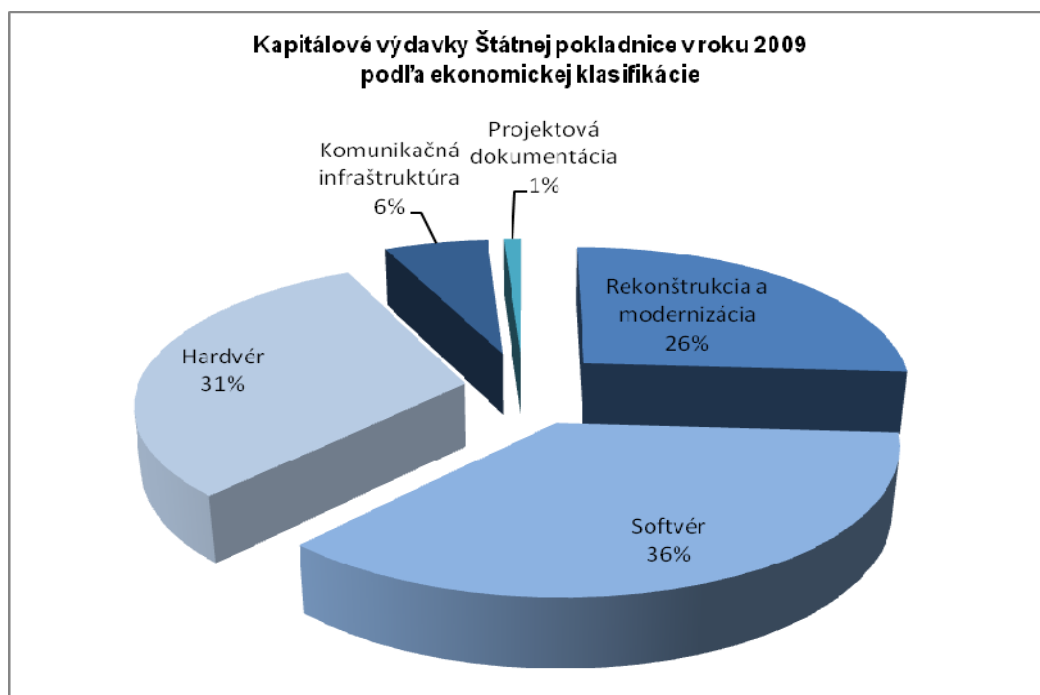
637 024 – Vyrovnanie kurzových rozdielov – čerpanie vo výške 11 EUR.

637 035 – Dane – čerpanie na úhradu dane z nehnuteľnosti vo výške 2 278 EUR.

640 – Bežné transfery – čerpanie vo výške 1 826 EUR, t. j. 27,5 %-né čerpanie rozpočtu na nemocenské dávky hradené zamestnávateľom. Výdavky na odstupné ani odchodné neboli v roku 2009 čerpané.

5.3.2. Kapitálové výdavky podľa ekonomickej klasifikácie

Kapitálové výdavky celkom v roku 2009 boli čerpané vo výške 223 278 EUR čo je 99,3 %-né čerpanie rozpočtu kapitálových výdavkov. V porovnaní s rokom 2008 boli kapitálové výdavky nižšie o 33,4 %.



V roku 2009 čerpala ŠP kapitálové výdavky na nasledovných položkách ekonomickej rozpočtovej klasifikácie:

711 - Nákup pozemkov a nehmotných aktív – čerpanie vo výške 82 316 EUR , v tom:

711 003 Softvéru – čerpanie vo výške 82 316 EUR na obstaranie softvéru v rámci plnenia „Zmluvy na zabezpečenie kontinuity prevádzky interného informačného systému Štátnej pokladnice“.

713 - Nákup strojov, prístrojov a zariadení , techniky a náradia – čerpanie vo výške 81 979 EUR, v tom:

713 002 Výpočtovej techniky – čerpanie vo výške 68 365 EUR na obstaranie hardvéru v rámci plnenia „Zmluvy na zabezpečenie kontinuity prevádzky interného informačného systému Štátnej pokladnice“.

713 006 Komunikačnej infraštruktúry – čerpanie vo výške 13 614 EUR na obstaranie komunikačnej infraštruktúry v rámci plnenia „Zmluvy na zabezpečenie kontinuity prevádzky interného informačného systému Štátnej pokladnice“.

716 – Prípravná a projektová dokumentácia – čerpanie vo výške 1 380 EUR na zabezpečenie projektovej dokumentácie k investičnej akcii – výmena presklených plôch za otvárateľné – sklopné okná.

717 – Realizácia stavieb a ich technického zhodnotenia – čerpanie vo výške 57 603 EUR, v tom:

717 002 Rekonštrukcia a modernizácia – čerpanie vo výške 57 603 na realizáciu investičnej akcie – výmena presklených plôch za otvárateľné – sklopné okná.

Čerpanie kapitálových výdavkov podľa registra investícií v EUR

Program	č. registra investícií	Rozpočtová položka	Predmet	Pôvodný rozpočet	Upravený rozpočet	Čerpanie k 31.12.09
07401	15954	713 002	Obstaranie hardvéru na rok 2009 a 2010	82 985	69 000	68 365
07401	15946	711 004	Licencie na softvér	82 985	0	0
07401	21207	713 004	Obstaranie strojov a zariadení	66 388	0	0
07401	23295	716	Výmena presklených plôch za otváracie - sklenné okná	0	1 381	1 380
07401	23295	717 002	Výmena presklených plôch za otváracie - sklenné okná	0	57 604	57 603
07401	24317	713 006	Komunikačná infraštruktúra	0	14 570	13 614
07401	24318	711 003	Obstaranie softvéru 2009	0	82 400	82 316
			SPOLU	232 358	224 955	223 278

5.3.3. Výdavky Štátnej pokladnice podľa funkčnej klasifikácie

V roku 2009 boli všetky rozpočtové výdavky ŠP začlenené, v zmysle Vyhlášky Štatistického úradu SR č.195 /2003 Z. z. ktorou sa vydáva štatistická klasifikácia výdavkov verejnej správy, 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 3 883 223 EUR, upravený rozpočet celkových výdavkov bol vo výške 3 158 748 EUR, ktorý ŠP čerpala vo výške 3 069 049 EUR.

6. PERSONÁLNE OTÁZKY

6.1. POČET A ŠTRUKTÚRA ZAMESTNANCOV ŠP

Na základe uznesenia vlády SR č. 867/2007 zo dňa 11. októbra 2007 k návrhu rozpočtu verejnej správy na roky 2008 až 2010, v zmysle ustanovenia § 17 zákona č. 523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov a v súlade s Rozpočtovým opatrením č. 16/2008, príloha č. 1 listu MF SR č. MF/9988/2008-221 zo dňa 15.4.2008 bol určený pre ŠP na rok 2008 plánovaný počet funkčných miest v počte 106, z toho 88 štátnozamestnaneckých miest a 18 funkčných miest vo výkone práce vo verejnom záujme. Plánovaný počet funkčných miest na rok 2009 nebol upravený.

Skutočný evidenčný počet zamestnancov k 31.12.2009 bol 105, z toho 86 štátnych zamestnancov a 19 zamestnancov pri výkone práce vo verejnom záujme (3 pracovné miesta boli v tejto kategórii obsadené 5 zamestnancami na kratší pracovný čas). V mimo-evidenčnom stave z dôvodu čerpania materskej a rodičovskej dovolenky boli k 31.12.2009 zaradené 4 zamestnankyne.

Priemerný evidenčný prepočítaný stav za rok 2009

Priemerný evidenčný prepočítaný stav: celkom	99
z toho priemerný evidenčný prepočítaný stav: štátna služba	82
z toho priemerný evidenčný prepočítaný stav: zamestnanci pri výkone práce verejnem záujme	17

Počet a štruktúra riadiacich zamestnancov

ŠP mala k 31.12.2009 21 riadiacich funkcií, z ktorých boli 2 riadiace funkcie neobsadené.

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

Počet riadiacich funkcií podľa stupňa riadenia k 31. 12. 2009		
1. stupeň	1	riaditeľ ŠP
2. stupeň	5	riaditelia odborov
3. stupeň	15	vedúci oddelení

Vzdelanostná štruktúra zamestnancov k 31. 12. 2009	v evidenčnom stave	v mimoevid. stave
počet zamestnancov s VŠ vzdelaním III. stupňa	2	0
počet zamestnancov s VŠ vzdelaním II. stupňa	59	3
počet zamestnancov s VŠ vzdelaním I. stupňa	3	0
počet zamestnancov so SŠ vzdelaním	38	1
počet zamestnancov s nižším vzdelaním	3	0
spolu	105	4

V roku 2009 si zvýšili kvalifikáciu v II. stupni vysokoškolského vzdelania 3 zamestnanci a 1 zamestnanec v I. stupni vysokoškolského vzdelania. V súčasnosti študujú na vysokých školách popri zamestnaní ďalší 5 zamestnanci ŠP.

Štruktúra zamestnancov podľa pohlavia k 31.12.2009

Ukazovateľ	v evidenčnom stave	v mimoevidenčnom stave
muži	26	0
ženy	79	4
spolu	105	4

Veková štruktúra zamestnancov k 31.12.2009

Vekové rozpätie	počet	v %	v mimoevidenčnom stave
21 – 30 rokov	11	10,48	1
31 – 40 rokov	24	22,86	3
41 - 50 rokov	21	20,00	0
51 – 60 rokov	44	41,90	0
nad 60 rokov	5	4,76	0
spolu	105	100	4

Priemerný vek zamestnancov v evidenčnom stave k 31. 12. 2009 je: 46 rokov

V porovnaní s rokom 2008 ŠP neviduje žiadneho zamestnanca vo vekovej štruktúre do 20 rokov. Oproti roku 2008 nastal mierny nárast vo vekovej štruktúre do 30 rokov a mierny nárast vo vekovej štruktúre do 40 rokov. Vo vekovej štruktúre od 41 do 50 rokov je rovnaký stav, ako bol v roku 2008. Vo vekovej štruktúre nad 60 rokov nastal mierny nárast. Priemerný vek zamestnancov sa v porovnaní s rokom 2008 nezmenil.

Pohyb zamestnancov za rok 2009

Nástup		Skončenie		Vyradenie z evidenčného stavu	Zaradenie do evidenčného stavu
štátni zamestnanci	zamestnanci pri výkone práce vo ver. záujme	štátni zamestnanci	zamestnanci pri výkone práce vo ver. záujme		
5	0	0	2	0	3

V roku 2009 sa realizovali tri výberové konania na štátnozamestnanecké miesta v prípravnej štátnej službe a štyri výberové konania na štátnozamestnanecké miesta v stálej štátnej službe podľa zákona č. 312/2001 Z. z. o štátnej službe a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov, účinného do 31.10.2009. V súlade s novým zákonom č. 400/2009 Z. z. o štátnej službe a o zmene a doplnení niektorých zákonov, účinného od 1.11.2009 bolo v ŠP realizované jedno vnútorné výberové konanie a tri výbery zo štátnych zamestnancov. Na výberové konania a výbery uskutočnené v roku 2009 sa prihlásilo spolu 65 uchádzačov, zúčastnilo sa 33 uchádzačov a prijatí do štátnozamestnaneckého pomeru boli 14 úspešní uchádzači.

Výberové konania boli zamerané na personálne zabezpečenie činností, súvisiacich so zabezpečením riadenia oddelení ŠP, so zabezpečením prevádzky IS ŠP a so zabezpečením činností v oblasti platobných služieb.

6.2. VZDELÁVANIE ZAMESTNANCOV

ŠP považuje vzdelávanie za jeden z najdôležitejších činiteľov odborného rastu a zvyšovania výkonnostného potenciálu zamestnancov. V roku 2009 bolo do niektorej z inštitucionalizovaných foriem vzdelávania zapojených 84 % zamestnancov. Ťažiskovou oblasťou bola odborná príprava zamestnancov a vzdelávanie sa v informačných technológiách pri zavádzaní nových produktov v oblasti platobných služieb, účtovníctva a Back Office. Vzdelávacie aktivity sa realizovali tak, ako v predchádzajúcich obdobiach prostredníctvom externých vzdelávacích inštitúcií. Na získanie a tiež prehlbovanie zručností pri práci s MS Excel, MS PowerPoint, MS Project, či Windows 2007 pre správcov systému, sme realizovali v našich priestoroch kurzy, ktorých sa zúčastnilo 89 zamestnancov ŠP.

Jazykové vzdelávanie bolo aj v roku 2009 zamerané na výučbu anglického jazyka a francúzskeho jazyka formou individuálnej aj skupinovej výučby v priestoroch ŠP. Individuálna výučba bola zabezpečovaná pre vyšší manažment – riaditeľov odborov, skupinová výučba prioritne pre zamestnancov, ktorí anglický jazyk využívajú alebo perspektívne budú potrebovať pri výkone svojich služobných a pracovných povinností najmä v spojitosti s činnosťami súvisiacimi so začlenením SR do Európskej menovej únie.

Počty účastníkov vzdelávacích aktivít

Špecializované odborné vzdelávanie	Informačné technológie	Jazykové vzdelávanie
25	105	29

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

6.3. SOCIÁLNY PROGRAM

Sociálny program v roku 2009 bol realizovaný v súlade so Zásadami tvorby a čerpania sociálneho fondu ŠP na rok 2009, 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	11 559,93	47,7
Príspevok na regeneráciu	12 167,90	50,3
Sociálna výpomoc	480,00	2,0

Príspevok na regeneráciu bol zamestnancom poskytnutý formou darčekových poukážok. Poukážky bolo možné využiť na športové, kultúrne, vzdelávacie alebo oddychové aktivity a v zariadeniach so zdravotníckymi službami.

Príspevok na sociálnu výpomoc pri dlhodobej práceneschopnosti a pri narodení dieťaťa bol poskytnutý štyrom zamestnancom.

Stravovanie bolo zabezpečené prostredníctvom stravovacích poukážok a v I. polroku aj stravných lístkov v jedálni Daňového úradu Bratislava 1.

Na rekreačné účely majú zamestnanci možnosť, v prípade voľných kapacít, celoročne využívať Vzdelávacie a doškoloovacie 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 štvortýždňového pracovného obdobia.

Výmera dovolenky zamestnancov je zvýšená o jeden týždeň nad výmeru ustanovenú platnými zákonmi.

Významným benefitom zamestnávateľa je príspevok na doplnkové dôchodkové sporenie, ktoré využívalo k 31.12.2009 90 % zamestnancov.

6.4. BEZPEČNOSŤ A OCHRANA ZDRAVIA PRI PRÁCI

ŠP zabezpečovala 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.

Zamestnanci ŠP sú preškolení a oboznámení s predpismi o bezpečnosti a ochrane zdravia pri práci.

ŠP vytvorila vhodné pracovné podmienky pre všetkých zamestnancov a poskytovala určeným zamestnancom osobné ochranné pracovné prostriedky a pracovný odev.

ŠP má zmluvne zabezpečené vykonávanie pracovnej zdravotnej služby. Zamestnanci sú zaradení do kategórií podľa charakteristiky pracovných činností a pracovných podmienok. V spolupráci s pracovnou zdravotnou službou bola vykonaná spoločná previerka pracovísk ŠP.

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

7. CIELE A PREHĽAD ICH PLNENIA

ŠP vykonávala v roku 2009 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

Cieľom podprogramu 07401 – Tvorba a implementácia politík bolo zabezpečiť v roku 2009 realizáciu domáceho a cezhraničného 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. ŠP mala na podprograme 07401 – Tvorba a implementácia politík rozpísaný rozpočet na rok 2009 vo výške 3 883 223 EUR.

Dňa 30.1.2009 požiadala ŠP správcu kapitoly o presun rozpočtových prostriedkov z podprogramu 07401 – Tvorba a implementácia politík na prvok 0740601- Informačný systém pre SŠP vo výške 132 809 EUR, na úhradu servisnej zmluvy na poskytovanie služieb na prevádzku interného informačného systému ŠP. Schválením žiadosti o rozpočtové opatrenie sa výška celkového rozpočtu ŠP nezmenila. Cieľ a merateľný ukazovateľ nebol pre prvok 0740601 – Informačný systém pre SŠP stanovený.

K 31.12.2009 bolo z upraveného rozpočtu na podprograme 07401 – Tvorba a implementácia politík vo výške 3 025 939 EUR čerpaných 2 936 260,47 EUR a z upraveného rozpočtu na prvku 0740601 – Informačný systém pre SŠP vo výške 132 809 EUR bolo čerpaných 132 789,42 EUR.

8. HODNOTENIE A ANALÝZA VÝVOJA ORGANIZÁCIE V DANOM ROKU

8.1. HODNOTENIE FINANČNÝCH VÝSLEDKOV ZA ROK 2009

Celková bilančná hodnota ŠP k 31.12.2009 dosiahla úroveň takmer 3 950 mil. EUR a v porovnaní s predchádzajúcim rokom poklesla o 1 900 mil. EUR (- 32,5 %). Dôvodom tohto poklesu bolo predovšetkým zníženie vkladov klienta ŠP, ktorým je MF SR.

Skrátená bilancia k 31.12.2009
v tis. EUR

Položka	31. 12. 2009	31. 12. 2008
Aktíva ŠP ako rozpočtovej organizácie	3 578	4 066
Aktíva systému štátnej pokladnice	3 945 999	5 845 499
V tom:		
Účty a pohľadávky Štátnej pokladnice voči NBS a komerčným bankám	831 861	750 841
Vzťahy k účtom klientov Štátnej pokladnice	3 114 132	5 094 652
Ostatné aktíva	6	6
Aktíva spolu	3 949 577	5 849 565
Pasíva ŠP ako rozpočtovej organizácie	3 578	4 066
Pasíva systému štátnej pokladnice	3 945 999	5 845 499
V tom:		
Účty štátnych finančných aktív, mimorozpočtových prostriedkov ŠRO, účty ŠPO a štátnych fondov	1 704 284	3 310 337
Účty verejnoprávnych inštitúcií a verejných vysokých škôl	1 317 011	1 619 227
Účty VÚC a ich podriadených organizácií	37 142	32 395
Účty Národného fondu a platobného orgánu	808 240	806 177
Účty dobrovoľných klientov	21 711	33 535
Ostatné vzťahy k účtom klientov Štátnej pokladnice	24 213	9 888
Ostatné pasíva	65	964
Účtovný výsledok hospodárenia	33 333	32 976
Pasíva spolu	3 949 577	5 849 565

Na príjmový účet štátneho rozpočtu MF SR previedla ŠP v roku 2009 príjmy z úrokov z kreditných zostatkov finančných prostriedkov vedených na účtoch ŠP v NBS a v bankách 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 poskytovaním v celkovej sume 18,3 mil. EUR. V porovnaní s minulým rokom je to o 109,8 mil. EUR menej. Nepriaznivá situácia na finančných trhoch sa odzrkadlila vo výraznom poklese úrokových sadzieb.

8.2. UPGRADE IS ŠP

IS ŠP bol uvedený do prevádzky ako ucelený moderný systém. Nakoľko je snahou ŠP tento status udržať, je nevyhnutné neustále udržiavať a modernizovať IS ŠP. Práve táto snaha viedla v roku 2009 k realizácii projektu upgrade IS ŠP, ktorému venovala ŠP osobitnú pozornosť. Táto zmena sa dotkla všetkých modulov IS ŠP t. j. bankových aplikácií a SAP aplikácií. Gestorom projektu bolo MF SR. Jedným z hlavných dôvodov realizácie projektu upgrade IS ŠP boli končiace podpory verzií aplikácií a produktov nasadených v produkčnom prostredí, dovtedy využívané technológie neboli ďalej vyvíjané a podporované, čím sa zvyšovalo riziko možnosti výskytu nedostatkov, predĺženia času a náročnosti ich odstránenia. Nezanedbateľnými dôvodmi boli aj technologické obmedzenia, napr. obmedzené možnosti rozširovania systémov o nové funkcionality.

Zjednotením používateľského rozhrania všetkých aplikácií sa zvýšil komfort práce používateľov jednotlivých aplikácií. Bankové aplikácie boli prispôbené vyšším verziám aplikačného a databázového servera so zachovaním existujúcich funkčností aplikácií.

Realizácia tohto projektu znamenala najmä technologickú zmenu existujúceho zastaraného grafického používateľského rozhrania, pričom nové rozhranie vytvorené v perspektívnych technológiách umožní implementáciu moderných funkčných prvkov, a tým pre budúcnosť vytvorí podmienky na jednoduchšiu a efektívnejšiu prácu používateľov v systéme.

Uskutočnenie projektu prebiehalo podľa schválenej Detailnej funkčnej špecifikácie v súlade s podrobnými časovými harmonogramami. Plánovanie súvisiacich aktivít sledovalo zámer zachovania funkčností všetkých aplikácií a ich integračných väzieb. Napriek tomu obdobie testovania bolo mimoriadne náročné, nakoľko testy prebiehali v 2. polroku roku 2009, ktorý je obvykle obdobím zvýšeného náporu riešenia aj bežných prevádzkových úloh. Mimoriadna pozornosť bola venovaná najzložitejšej a najnáročnejšej časti projektu upgrade IS ŠP, testovaniu užívateľského rozhrania bankových aplikácií. Pripomienky od zamestnancov zabezpečujúcich testovanie boli priebežne riešené dodávateľom projektu. Pred nasadzovaním aplikácií do produkčného prostredia zasadal projektový výbor, ktorý zhodnotil, či je zmenená aplikácie spôsobilá na nasadenie do prevádzky.

Stanovené termíny realizácie v súlade s detailným harmonogramom boli aj vďaka maximálnej iniciatíve zamestnancov zabezpečujúcich testovanie za jednotlivé oblasti dodržané.

8.3. SPOLUPRÁCA ŠP S MF SR V ROKU 2009

V priebehu roka 2009 poskytovala ŠP operatívne denné, mesačné a štvrťročné hlásenia a výkazy z údajov IS ŠP.

ŠP zabezpečovala zber a spracovanie štvrťročných údajov z účtovných a finančných výkazov klientov v zmysle opatrenia MF SR, ako aj podklady pre štátny záverečný účet. V roku 2009 nahrávalo v priemere 2 098 organizácií a vybraných vnútorných organizačných jednotiek klientov výkazy do IS ŠP a spracovalo sa celkom 28 609 súborov.

Aby výkazníctvo ŠP zabezpečilo všetky požiadavky na úroveň a kvalitu reportovaných údajov, prešlo v hodnotenom období významnými zmenami a úpravami. Za najvýraznejšiu považujeme technologický upgrade, ktorý zahrňoval prechod na vyššiu verziu aplikačného vybavenia SAP Central Component modulu BW vo verzii 7.0 a umožnil zavedenie nových funkcionalít. K celkovej výkonnosti systému prispela aj optimalizácia administratívnych procesov systému BW a optimalizácia modelov pre infokocky účtovných výkazov.

Na zvýšenie kvality spracovávaných dát a korektnosti vykazovania malo zásadný vplyv vytvorenie niekoľkých nových kontrolných mechanizmov zabezpečujúcich medzivýkazové kontroly v rámci spracovávaných účtovných výkazov, ako aj kontroly medzi finančnými výkazmi navzájom a finančnými a účtovnými výkazmi. Celý tento komplex kontrol viedol k výraznému skvalitneniu práce a zvýšeniu korektnosti dát.

8.4. HODNOTENIE ŠTÁTNEJ POKLADNICE ZA ROK 2009 ZO STRANY MF SR

Štátna pokladnica 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 uvedenom zákone je zadefinovaná činnosť Štátnej pokladnice, kompetencie ako aj jej vzťah k Ministerstvu financií SR.

Štátna pokladnica 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 Štátna pokladnica v roku 2009 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 klientov Štátnej pokladnice a kontrola jeho čerpania. Štátna pokladnica svojou činnosťou podporovala dodržiavanie rozpočtovej disciplíny a pravidiel rozpočtového hospodárenia subjektov verejnej správy prostredníctvom ex-ante kontroly čerpania rozpočtových výdavkov.

Štátna pokladnica 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 Štátna pokladnica v štandardizovanej forme a v termínoch, ktoré umožňujú včasné spracovávanie informácií pre vedenie rezortu, ako aj pre iné organizačné zložky rezortu.

Štátna pokladnica sa významne podieľala na spracovaní údajov z účtovného a finančného výkazníctva všetkých subjektov verejnej správy (s výnimkou obcí) v štvrťročnej 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 tohto projektu bolo vypracovanie tabuľkovej časti záverečného účtu verejnej správy za rok 2008 a tabuľkovej časti záverečných účtov kapitol štátneho rozpočtu a štátnych fondov.

Okrem štvrťročného spracovania účtovného a finančného výkazníctva klientov poskytovala Štátna pokladnica 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.

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

V priebehu roku 2009 sa zamestnanci Štátnej pokladnice aktívne podieľali na príprave novelizácií viacerých právnych predpisov týkajúcich sa činností, na ktorých Štátna pokladnica spolupracuje s Ministerstvom financií SR.

Prínos Štátnej pokladnice pre ostatné organizácie verejnej správy spočíval predovšetkým v poskytovaní služieb súvisiacich s platobným stykom jednotlivých klientov. Pre svojich klientov vedie Štátna pokladnica bežné a termínované účty ako aj poskytuje ostatné platobné služby.

9. Hlavné skupiny užívateľov výstupov štátnej pokladnice

Klientov ŠP, ktorých v rozsahu zákona možno z pohľadu užívateľov IS ŠP pri realizácii verejných prostriedkov v systéme štátnej pokladnice a z pohľadu výstupov zadeľiť 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,
- štátny podnik,
- právnická osoba, v ktorej má štát majetkovú účasť.

Medzi hlavných užívateľov výstupov zabezpečovaných odborom Účtovníctvo v roku 2009 patrili:

- MF SR - 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).

Medzi hlavné výstupy odboru Účtovníctvo patrili:

- denné operatívne informácie o stave a vývoji štátneho rozpočtu a stavoch na účtoch klientov ŠP,
- denné informácie o vývoji daňových a colných príjmov,
- rôzne mesačné výkazy a prehľady zostavené z údajov z IS ŠP,
- tabuľky, prehľady zo spracovania štvrtročných informácií 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 prípravu konsolidácie účtovných výkazov.

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

SCHÉMA ORGANIZAČNÉHO ČLENENIA ŠTÁTNEJ POKLADNICE

PRÍLOHA Č. 1

