



**VÝROČNÁ SPRÁVA O ČINNOSTI ŠTÁTNEJ POKLADNICE  
ZA ROK 2015**

**OBSAH**

<b>ZOZNAM POUŽITÝCH SKRATIEK</b>	<b>3</b>
<b>1. IDENTIFIKÁCIA ORGANIZÁCIE ŠTÁTNÁ POKLADNICA</b>	<b>5</b>
<b>2. POSLANIE A STREDNODOBÝ VÝHLAD ŠTÁTNEJ POKLADNICE</b>	<b>6</b>
2.1. POSLANIE ŠTÁTNEJ POKLADNICE	6
2.2. STREDNODOBÝ VÝHLAD ŠTÁTNEJ POKLADNICE	7
2.2.1. Finančné plánovanie	7
2.2.2. Vedenie účtov a platobné služby	8
2.2.3. Účtovníctvo a Výkazníctvo	9
2.2.4. Administrácia a rozvoj IS ŠP	9
2.2.5. Vývoj a správa služieb klientom ŠP	9
<b>3. KONTRAKT ORGANIZÁCIE S ÚSTREDNÝM ORGÁNOM A JEHO PLNENIE</b>	<b>11</b>
<b>4. ČINNOSTI/PRODUKTY ŠTÁTNEJ POKLADNICE A ICH NÁKLADY</b>	<b>12</b>
4.1. FINANČNÉ PLÁNOVANIE	12
4.2. VEDENIE ÚČTOV A PLATOBNÉ SLUŽBY	12
4.3. ÚČTOVNÍCTVO A VÝKAZNÍCTVO	14
4.4. ADMINISTRÁCIA A ROZVOJ INFORMAČNÉHO SYSTÉMU ŠTÁTNEJ POKLADNICE	15
<b>5. ROZPOČET ŠTÁTNEJ POKLADNICE</b>	<b>17</b>
5.1. ZÁVÄZNÉ UKAZOVATELE	17
5.2. PRÍJMY ŠTÁTNEJ POKLADNICE	17
5.3. VÝDAVKY ŠTÁTNEJ POKLADNICE	18
5.3.1. Bežné výdavky	19
5.3.2. Kapitálové výdavky	20
<b>6. PERSONÁLNE OTÁZKY</b>	<b>22</b>
6.1. POČET A ŠTRUKTÚRA ZAMESTNANCOV ŠTÁTNEJ POKLADNICE	22
6.2. VZDELÁVANIE ZAMESTNANCOV	23
6.3. SOCIÁLNY PROGRAM	24
6.4. BEZPEČNOSŤ A OCHRANA ZDRAVIA PRI PRÁCI	24
<b>7. CIELE A PREHĽAD ICH PLNENIA</b>	<b>26</b>
7.1. VYHODNOTENIE PLNENIA PROGRAMOVEJ ŠTRUKTÚRY ŠTÁTNEJ POKLADNICE ZA ROK 2015	26
<b>8. HODNOTENIE A ANALÝZA VÝVOJA ŠTÁTNEJ POKLADNICE V ROKU 2015</b>	<b>28</b>
8.1. HODNOTENIE FINANČNÝCH VÝSLEDKOV ZA ROK 2015	28
8.2. SPOLUPRÁCA ŠTÁTNEJ POKLADNICE S MINISTERSTVOM FINANCIÍ SLOVENSKEJ REPUBLIKY V ROKU 2015	29
<b>9. HLAVNÉ SKUPINY UŽIVATEĽOV VÝSTUPOV ŠTÁTNEJ POKLADNICE</b>	<b>31</b>
<b>SCHÉMA ORGANIZAČNÉHO ČLENENIA ŠTÁTNEJ POKLADNICE</b>	<b>PRÍLOHA Č. 1</b>

**ZOZNAM POUŽITÝCH SKRATIEK**

ARDAL – Agentúra pre riadenie dlhu a likvidity  
AUD – austrálsky dolár  
BIC – Bank Identifier Code - identifikačný kód banky  
CAB - Change Advisory Board (ITIL Service Transition) – komisia pre posudzovanie zmien  
CAD – kanadský dolár  
CPS – cezhraničný platobný styk  
CHF – švajčiarsky frank  
CZK – česká koruna  
DKK – dánska koruna  
ECB – Európska centrálna banka  
ESA – European System of Accounts 1995 - Európsky systém účtov  
ESO – Vládny program - Efektívna, spoľahlivá a otvorená štátna správa  
EÚ – Európska únia  
EUR – mena Európskej únie  
EUROSTAT – Štatistický úrad Európskeho spoločenstva  
GBP – britská libra  
HW - hardvér  
HUF – maďarský forint  
IBAN – International Bank Account Number - medzinárodný formát čísla účtu  
IS – informačný systém  
IS ŠP – informačný systém Štátnej pokladnice  
JPY – japonský jen  
ManEx – aplikácia IS ŠP pre realizáciu výdavkov  
MF SR – Ministerstvo financií Slovenskej republiky  
MMF – Medzinárodný menový fond  
Nariadenie (EÚ) – Nariadenie Európskeho parlamentu a Rady (EÚ) č. 260/2012 zo 14. marca 2012, ktorým sa ustanovujú technické a obchodné požiadavky na úhrady a inkasá v eurách a ktorým sa mení a dopĺňa nariadenie (ES) č. 924/2009 v znení nariadenia (EÚ) č. 248/20014  
MV SR – Ministerstvo vnútra Slovenskej republiky  
NBS – Národná banka Slovenska  
NOK – nórska koruna  
PlarEx – aplikácia IS ŠP pre finančné plánovanie  
SAP HR – Systems Applications and Products - Integračná platforma informačného systému pre systém Štátnej pokladnice, modul pre personalistiku a mzdy  
SEK – švédská koruna  
SEPA – Single Euro Payments Area - jednotná oblasť platieb v eurách  
SEPA prevod – platobná operácia, spĺňajúca podmienky definované Nariadením (EÚ) - SEPA úhrada, SEPA inkaso  
SIPS – Slovak interbank payment system - platobný systém prevádzkovaný Národnou bankou Slovenska  
SR – Slovenská republika  
SŠ – stredoškolské  
SŠP – systém štátnej pokladnice  
STEP2 – Pan-European Automated Clearing House for retail payments in euro - platobný systém prevádzkovaný spoločnosťou EBA CLEARING  
SWIFT – Society for Worldwide Interbank Financial Telecommunication (Spoločnosť pre celosvetovú medzibankovú finančnú telekomunikáciu)  
ŠP – Štátna pokladnica  
ŠÚ SR – Štatistický úrad Slovenskej republiky  
TARGET2 – Trans-European Automated Real-time Gross settlement Express Transfer system (Transeurópsky automatizovaný expresný systém hrubého zúčtovania platieb v reálnom čase)  
T2 Securities – projekt Euro systému v rámci konsolidácie infraštruktúry európskeho trhu cenných papierov  
USD – americký dolár

VP ŠP – Všeobecné podmienky Štátnej pokladnice pre vedenie účtov klientov, poskytovanie platobných služieb a zúčtovanie platobných operácií na týchto účtoch

VŠ – vysokoškolské

VÚC – vyšší územný celok

Zákon o ŠP – zákon č. 291/2002 Z. z. o Štátnej pokladnici a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov

## 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. Jana Ďuricová, riaditeľka odboru Účtovníctvo tel. č. 57262 701, fax: 52491 138 e-mail: jana.duricova@pokladnica.sk  Ing. Iveta Klimová, riaditeľka odboru Klienti a služby ŠP tel. č. 57262 414, e-mail: iveta.klimova@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:	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 je súčasťou komplexného finančného manažmentu verejných financií Slovenskej republiky. Prostredníctvom systému ŠP 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 SŠP 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 Národnou bankou Slovenska, 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 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.

Svojim klientom ŠP ponúka štandardné služby v oblasti vedenia a správy účtov a platobné služby v rozsahu svojej pôsobnosti vymedzenej ustanoveniami Zákona o ŠP.

Prioritným cieľom ŠP v oblasti informatiky je zabezpečiť zodpovedajúce technické podmienky pre bezproblémovú prevádzku informačných a platobných systémov v ŠP a udržiavať aplikácie IS ŠP ako jediný nástroj, cez ktorý je možná realizácia rozpočtu našich klientov a takisto platobný styk vo vykonávateľnom stave, tak po legislatívnej ale aj po bezpečnostnej stránke.

Medzi prioritné úlohy ŠP v oblasti rozvoja IS ŠP patrí modernizácia a bezpečnosť aplikácií, ktorá je v súlade s platnou koncepciou rozvoja IS verejnej správy MF SR.

ŠP v oblasti účtovníctva v súlade s účtovnými zásadami, so zákonom č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov a ostatnými právnymi predpismi, priebežne zaznamenáva všetky skutočnosti. Pripravuje a poskytuje informácie pre manažment o finančnej situácii ŠP na plánovacie, kontrolné a rozhodovacie účely. Taktiež na základe požiadaviek poskytuje údaje zriaďovateľovi, ktorým je MF SR. ŠP plní dôležitú úlohu aj v procese konsolidácie, a to prípravou podkladov a odsúhlasovaním údajov s klientmi ŠP.

V oblasti výkazníctva poskytuje ŠP priebežné informácie o plnení štátneho rozpočtu, o stave a štruktúre zdrojov centralizovaných v SŠP. Medzi dôležité úlohy výkazníctva ŠP patrí zabezpečovanie centralizácie informácií z účtovníctva, údajov potrebných na účely hodnotenia plnenia rozpočtu verejnej správy predkladaných subjektmi verejnej správy. Okrem podkladov na vypracovanie návrhu štátneho záverečného účtu a záverečného účtu verejnej správy, výkazníctvo ŠP zabezpečuje poskytovanie údajov z oblasti rozpočtového hospodárenia SR a z oblasti verejných financií pre NBS, Štatistický úrad SR, Radu pre rozpočtovú zodpovednosť, Najvyšší kontrolný úrad a zostavuje údaje MF SR pre potreby zostavenia štatistík pre medzinárodné inštitúcie.

ŠP je v zmysle Zákona o ŠP 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, zákonom o ŠP, výnosom MF SR a metodickými usmerneniami ŠP.

- ✓ Vedenie účtov a platobné služby  
ŠP pre svojich klientov, ktorých rozsah je definovaný § 2a ods. 1 Zákona o ŠP, vedie a spravuje na zmluvnom základe dva základné typy účtov, a to rozpočtové účty (príjmové a výdavkové) v mene EUR a mimorozpočtové účty v mene EUR a vo vybraných cudzích menách. Z hľadiska viazanosti finančných prostriedkov na účte klienta ŠP sa členia mimorozpočtové účty na dve základné skupiny, a to na bežné a termínované.  
ŠP v oblasti platobných služieb pre svojich klientov vykonáva realizáciu tuzemských prevodov, prioritných prevodov cez platobný systém TARGET2 do tuzemska a zahraničia a zabezpečuje realizáciu cezhraničných prevodov prostredníctvom sprostredkujúcich bánk. V tejto oblasti je zabezpečená aj služba hotovostných platobných operácií, tzn. výberu a vkladu hotovosti v súlade s legislatívou. V neposlednom rade je ŠP priamo alebo nepriamo zahrnutá a podieľa sa na rôznych projektoch v oblasti verejnej správy, predovšetkým so zameraním sa na jej informatizáciu s cieľom ďalšieho rozvoja, implementovania a využitia nových, moderných, efektívnych a bezpečných 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.
  - Účtovníctvo  
ŠP účtuje o finančných tokoch na účtoch klientov, o finančných tokoch na účtoch ŠP, o finančných operáciách vykonávaných s klientom MF SR, Štátny dlh a o finančných operáciách na peňažnom trhu s dočasne voľnými finančnými prostriedkami vedenými na vybraných účtoch ŠP, ktoré vykonáva ARDAL, poskytuje informácie z účtovníctva pre potreby riadenia a kontroly.
  - Výkazníctvo  
ŠP poskytuje komplexné informácie o procese realizácie štátneho rozpočtu a jeho vývoji z hľadiska plnenia rozpočtu, o stave a vývoji zdrojov centralizovaných v SŠP, 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.

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 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 naďalej pokračovať v pravidelnej tvorbe a aktualizácii Finančného plánu ŠP, ktorý je denne poskytovaný ARDAL-u za účelom riadenia likvidity. Súčasne bude ŠP podrobne sledovať a analyzovať aktuálny stav a vývoj deficitu štátneho rozpočtu prostredníctvom tvorby rozpočtového finančného plánu a jeho aktualizácie.

Prostredníctvom oddelenia Finančné plánovanie zabezpečí ŠP vylepšenie funkcionality aplikácie PlarEx, čo sa pozitívne prejaví na zjednodušení a zefektívnení činností vykonávaných v oblasti finančného plánovania. Doplnením existujúcich a implementáciou nových flexibilných zostáv sa umožní prehľadná detailná analýza skutočných príjmov a výdavkov klientov ŠP podľa zvolenej štruktúry.

## **2.2.2 Vedenie účtov a platobné služby**

V oblasti platobných služieb ŠP zameriava svoju činnosť na ďalšie skvalitňovanie služieb klientom s využívaním štandardizovaných SEPA prevodov a taktiež v plnení požiadaviek, ktoré vyplynú či už z legislatívnej oblasti alebo zo špecifických požiadaviek jednotlivých platobných systémov. V roku 2014 realizácia projektu SEPA vyvolala významné úpravy informačného systému. ŠP sa stala nepriamym účastníkom ďalšieho platobného systému, STEP2, okrem priamej účasti v SIPS a TARGET2. Tieto úpravy výrazne ovplyvnili proces spracovania platieb a otvorili cestu na modernizáciu ponuky služieb pre klientov tak, aby reflektovala významné postavenie ŠP v oblasti realizácie platieb v SR. Vzhľadom na aktivity Slovenska v oblasti elektronizácie služieb je cieľom ŠP dobudovať služby ŠP tak, aby informačný systém ŠP bol plnohodnotnou súčasťou informačného systému verejnej správy v tých oblastiach, kde to umožňuje legislatíva.

ŠP má záujem o zjednodušenie realizácie zmien v oblasti vedenia a správy účtov a pripravuje zmeny v škále ponúkaných produktov účtov pre klientov ŠP, ktorá významne ovplyvní prácu s účtami vedenými v ŠP a umožní flexibilnú realizáciu zmien pri vedení účtov pre klientov s vyššou mierou automatizácie spracovania dodatkov k zmluvám o účte. Rovnako má ŠP snahu rozvíjať a implementovať sofistikované funkcionality IS ŠP zamerané na inováciu a skvalitnenie vybraných pracovných činností a postupov so zreteľom na kompatibilitu so SEPA štandardami. V spolupráci so sekciou európskych fondov MF SR pripraví podmienky povinnej elektronickej komunikácie s prijímateľmi fondov EÚ. V tejto oblasti, ak si to vyžadujú okolnosti, zabezpečí aktualizácie potrebnej metodiky a vydá usmernenia pre svojich klientov.

Jedným z dôležitých cieľov oblasti platobných služieb bude aj naďalej udržať chybovosť pri vykonávaní a zabezpečovaní prevodov tuzemských, cezhraničných a prioritných platobných operácií na úrovni max. 1%. ŠP sa vzhľadom na neustále narastajúci počet vykonávaných transakcií zameria na bezpečné a efektívne 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.

V súlade s Nariadením (EÚ) ŠP je povinná od 1. februára 2016 pre SEPA prevody zabezpečiť smerovanie prevodov na základe klientom uvedeného IBAN bez potreby osobitného uvádzania BIC príjemcu. ŠP zabezpečí prechod na vyššiu verziu procesov a implementáciu štandardov SWIFT a vyššiu verziu jednotnej platformy TARGET2 podľa požiadaviek spoločnosti SWIFT.

ŠP zabezpečuje v spolupráci s ARDAL prípravu testovacích aktivít podľa pokynov NBS k projektu T2 Securities vyžadovaných na implementáciu prepojenia TARGET2 s T2 Securities v rámci štvrtej migračnej vlny, s ukončením vo februári 2017. V tejto súvislosti plánuje aktualizáciu metodiky súvisiacej s realizáciou platobných operácií.

ŠP neustále prispieva k rozvoju, modernizácii a zavádzaniu nových efektívnych a sofistikovaných podporných analytických nástrojov do IS ŠP slúžiacich ako kontrolné inštrumenty v oblasti konsolidácie verejných financií a ako inštrumenty znižujúce riziko zlyhania ľudského faktora v procesoch SŠP, spolupodieľa sa na rozvoji a implementácii kvalitnejšej aplikácie správy klientov a ich používateľov. Pretrvávajúcim zámerom ŠP je rozvíjať IS ŠP tak, aby umožnil inováciu ponuky platobných služieb v súlade s najnovšími požiadavkami v oblasti rozvoja platobných služieb, potrebami svojich klientov ako i potenciálnych nových klientov, a tým prispieť k dosiahnutiu cieľov v oblasti neustále pokračujúcej informatizácie verejnej správy a zapojenia čo najširšieho okruhu subjektov verejného sektora do SŠP. Stálym cieľom ŠP je zabezpečiť čo možno najvyšší komfort užívateľa centrálnych interných aplikácií IS ŠP a preto venuje osobitnú pozornosť automatizácii činností, implementácii nových funkcionalít IS ŠP a ich testovaniu pri zachovaní všetkých potrebných bezpečnostných požiadaviek.



Tak ako po minulé roky, aj naďalej bude pretrvávať snaha ŠP spoluurčovať a spolupodieľať sa na vytváraní a aktualizovaní koncepcie rozvoja SŠP. Naďalej bude snahou ŠP zapojiť do SŠP i obce a nimi zriadené organizácie spadajúce do verejnej správy, ako i obchodné spoločnosti s majetkovou účasťou štátu.

### 2.2.3 Účtovníctvo a Výkazníctvo

V oblasti účtovníctva ŠP v strednodobom časovom horizonte bude pokračovať v skvalitňovaní prípravy a poskytovania informácií pre manažment ŠP, zriaďovateľa a ostatných užívateľov údajov. Taktiež sa zameria na rozšírenie náhrady výpisov z účtov ŠP vedených v bankách z listinnej podoby na elektronickú formu.

V súvislosti so spružnením zmien klientských účtov účtovníctvo ŠP zabezpečí úpravu a doplnenie parametrov v module predkontaktí a potrebné úpravy v účtovnom systéme. Za účelom zefektívnenia funkcií existujúceho účtovného systému ŠP uskutoční jeho aktualizáciu formou upgrade.

ŠP bude naďalej pri výkone auditu konsolidovanej účtovnej závierky ústrednej správy súčinná vo forme zabezpečovania požadovaných údajov a aktívnej participácie pri plnení úloh vyplývajúcich z jeho realizácie.

V ďalších rokoch bude medzi dôležité úlohy ŠP v oblasti výkazníctva patriť zabezpečovanie poskytovania komplexných, včasných a spoľahlivých údajov, potrebných na účely hodnotenia plnenia rozpočtu verejnej správy ako celku, ako aj informácií o priebežnom plnení príjmov a výdavkov štátneho rozpočtu v požadovanej štruktúre. Bude sa podieľať na skvalitňovaní všetkých procesov a služieb súvisiacich so zberom a spracovaním údajov v IS ŠP. Veľkú pozornosť bude venovať úpravám a dopĺňaniu kontrol správnosti údajov prichádzajúcich do IS ŠP od klientov a neklientov ŠP, ktorých sa týka vykazovacia povinnosť. A v neposlednom rade bude klásť osobitý dôraz na zabezpečovanie implementácie metodických úprav, organizačných zmien, ako aj nových požiadaviek do IS.

### 2.2.4 Administrácia a rozvoj IS ŠP

ŠP spolupracuje pri plánovaní rozvoja IS verejnej správy a zúčastňuje sa na tvorbe stratégie a koncepcie rozvoja IS rezortu. ŠP pri zachovaní bezpečnosti a kvality aplikácií bude taktiež dbať o využitie na trhu dostupných moderných technológií.

### 2.2.5 Klienti a služby ŠP

Poslanie a pôsobnosť ŠP definuje Zákon o ŠP. Cieľom ŠP je zabezpečiť realizáciu rozpočtu klienta.

Vzhľadom na skutočnosť, že klient ŠP komunikuje so ŠP a svoj rozpočet realizuje výlučne elektronickou formou, je k tomu nevyhnutne potrebné zabezpečiť prevádzkovo spoľahlivý a užívateľsky komfortný IS, ktorý vyhovuje najnovším technickým a technologickým požiadavkám.

Rovnako je nutné dosiahnuť, aby bol tento IS absolútne bezpečný a plne kompatibilný s rôznymi platobnými systémami a inými externými IS.

Z pohľadu klienta ŠP je jednou z najdôležitejších súčastí tohto systému modul ManEx, ktorý slúži na realizáciu výdavkov klientov, správu klientských účtov a generovanie sumárnych reportov o objeme a štruktúre rozpočtových výdavkov klientov.

Z aspektu strednodobého výhľadu je prvoradým cieľom zabezpečovať realizáciu zmien v IS ŠP v súlade so súčasnými trendmi a s plánovanými požiadavkami na zmeny pre rok 2016. Definitívne dokončiť a uzatvoriť implementáciu štandardov a pravidiel SEPA vyplývajúcich z Nariadenia (EÚ) a tiež finalizovať projekt Migrácia bankových aplikácií IS ŠP na novú technologickú platformu Itanium.

Nemenej dôležitým cieľom je poskytovať klientom všestrannú, najmä metodickú podporu a pomoc zo strany ŠP na vysokej odbornej úrovni v súlade s ich požiadavkami a so zámerom dosahovať maximálnu spokojnosť a komfort klientov a používateľov IS pri práci so systémom a realizácii ich rozpočtu.

ŠP v oblasti vývoja služieb navrhuje portfólio produktov a služieb novým klientom ŠP s dôrazom na komplexnosť, komfort a bezpečnosť produktov a služieb. V súvislosti s ďalšou etapou konsolidácie verejných financií má ŠP záujem o zapojenie nových klientov a poskytovať im nové a rozšírené produkty a služby.

V súlade s týmto ŠP pripravila projekt modernizácie služieb ŠP, ktorého zámerom je rozšírenie rozsahu poskytovaných služieb, ako aj skvalitnenie služieb ŠP. Projekt vytvára podmienky pre komplexnú modernizáciu služieb, rozvoj existujúcich a zavedenie nových služieb, ako aj zefektívnenie procesov a vzťahov medzi ŠP a jej klientom, čím sa pozitívne ovplyvnia služby poskytované verejnosti/občanom. Realizáciou týchto zámerov má ŠP zámer vytvoriť podmienky na spracovanie finančných tokov súvisiacich so štátom poskytovanými službami verejnosti.

V súvislosti s tým v roku 2015 bola spracovaná Štúdia uskutočniteľnosti pre modernizáciu IS ŠP, čo je jedným z hlavných predpokladov implementácie projektu.

Projekt je súčasťou procesov elektronizácie služieb verejnej správy s využitím moderných informačno-komunikačných technológií.

ŠP bude naďalej spolupracovať s MF SR a ARDAL na koncepcii rozvoja kapitálového trhu so zámerom využitia potenciálnych nástrojov kapitálového trhu v portfóliu produktov a služieb poskytovaných ŠP. Cieľom je zvýšiť bilančnú sumu ŠP a tým úmerne znížiť výdavky na obsluhu štátneho dlhu.

### 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. decembra 2002.

## 4. ČINNOSTI/PRODUKTY ŠTÁTNEJ POKLADNICE A ICH NÁKLADY

### 4.1 FINANČNÉ PLÁNOVANIE

Pre potreby riadenia likvidity poskytovala ŠP prostredníctvom oddelenia Finančné plánovanie denne finančný plán pre ARDAL. V snahe predkladať ARDAL-u čo najpresnejší finančný plán pokračovala ŠP v oblasti finančného plánovania v zdokonaľovaní procesu tvorby a aktualizácie prognóz príjmov a výdavkov klientov ŠP a následne aj Finančného plánu ŠP.

ŠP prostredníctvom oddelenia Finančné plánovanie analyzovala a pripravila na realizáciu zavedenie nástrojov vysokoúrovňovej analýzy kľúčových ukazovateľov pre finančné plánovanie doplnením funkcionality zlúčenia viacerých informácií na jeden prehľad, rozšírenia možnosti zadefinovania viacerých skupín typov klientov pri aktualizácii prognóz výdavkov, zlúčenia tvorby a prehľadu príjmových a výdavkových prognóz a úpravy náhľadu analytických komentárov.

V roku 2015 bolo zamestnancami oddelenia Finančné plánovanie v ŠP spracovaných a schválených 107 912 žiadostí klientov ŠP o vstup do záväzku na realizáciu bežných výdavkov s označením „Dohoda so ŠP“.

ŠP prostredníctvom nástrojov úrokovej politiky zhodnocuje voľné finančné prostriedky svojich klientov, zabezpečuje likviditu na účtoch ŠP v bankách pre účely platobného styku, zúčtovanie úrokov z týchto účtov ako aj následnú realizáciu odvodov príjmov do štátneho rozpočtu. S cieľom minimalizácie manuálnych vstupov a za účelom elektronizácie vybraných pracovných postupov pri zabezpečovaní týchto činností, pokračovala v roku 2015 realizácia štúdie „Automatizácia vnútorných procesov ŠP“.

### 4.2 VEDENIE ÚČTOV A PLATOBNÉ SLUŽBY

V roku 2015 uzatvorila ŠP so svojimi klientmi 940 termínovaných vkladov s individuálnou úrokovou sadzbou a individuálnou dĺžkou viazanosti a 3 štandardné termínované vklady, ktorých výšky úrokových sadzieb sú zverejnené na internetovej stránke [www.pokladnica.sk](http://www.pokladnica.sk). Pretrvávajúci pokles záujmu klientov o termínované vklady je spôsobený nízkymi úrokovými sadzbami na finančných trhoch.

K 31. decembru 2015 bolo v SŠP pripojených celkom 2 030 aktívnych klientov a 4 527 aktívne komunikujúcich používateľov. V porovnaní s rokom 2014 bol zaznamenaný mierny pokles aktívnych klientov o 3,33%. Tento pokles je výsledkom reformy ESO kedy i v roku 2015 dochádzalo k rušeniu vybraných štátnych rozpočtových a príspevkových organizácií. Stav aktívnych používateľov oproti roku 2014 klesol o 4,69% čo súvisí predovšetkým s realizáciou vyššie uvedenej reformy ESO. V strednodobom horizonte je predpoklad rastu počtu aktívnych klientov v súvislosti s možnosťou zjednodušenia pripojenia klientov do SŠP.

V roku 2015 tvorilo portfólio účtov ŠP 216 produktov, v členení na 3 základné skupiny, a to produkty rozpočtových účtov (95), produkty mimorozpočtových účtov (111) a produkty pre tzv. technické účty ŠP (10).

Z uvedenej skupiny rozpočtových produktov je 94 produktov príjmových a 1 produkt sa využíva na realizáciu výdavkov štátneho rozpočtu. Príjmové produkty tvoria 3 hlavné skupiny. Ich členenie súvisí s potrebou vykazovania príjmov štátneho rozpočtu podľa ekonomickej klasifikácie. Osobitne daňové príjmy, kam patria, napr. spotrebné dane, daň z pridanej hodnoty, osobitne nedaňové príjmy, kam patria napr. príjmy z podnikania, príjmy z vlastníctva majetku, súdne poplatky, pokuty, kapitálové príjmy. Ostatné príjmové produkty reprezentujú napr. príjmy z tuzemských, resp. zahraničných grantov, či transfery zo štátnych finančných aktív.

Skupinu mimorozpočtových produktov tvorí 88 produktov bežných účtov v mene EUR rôzneho typu podľa potrieb klientov. ŠP ponúka klientom ďalších 5 devízových produktov v menách USD, CHF, JPY, CZK a GBP, pričom účty trestných depozít môžu byť aj v menách CAD, DKK, HUF a SEK. V rámci tejto skupiny a skupiny devízových produktov eviduje ŠP dva 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.

ŠP ponúka produkty, tzv. hromadných účtov, ktoré sú vytvorené v portfóliu príjmových a mimorozpočtových produktov v mene EUR v súvislosti so zámerom zjednotenia výberu daní, cla a poisťných odvodov, ktoré využíva Finančná správa SR.

ŠP poskytuje 16 produktov vkladových účtov využívaných na zhodnocovanie voľných finančných prostriedkov klientov termínovanými vkladmi v členení podľa mien GBP, JPY, CZK a CHF. Tieto sú z časového hľadiska rozdelené na týždenné, dvojtýždenné, mesačné, trojmesačné, polročné a ročné. Pre termínované vklady klientov ŠP, kde objem istiny je rovný alebo väčší ako 330 000,- EUR, poskytuje ŠP klientom individuálnu úrokovú sadzbu, ako i individuálne dohodnutú dobu viazanosti termínovaného vkladu.

Osobitnú skupinu produktov tvoria tzv. technické účty ŠP, špeciálne účty, ktoré ŠP využíva, napr. na prijímanie a platenie úrokov, prijímanie a platenie poplatkov, či na zúčtovanie dane vyberanej zrážkou.

K 31. decembru 2015 ŠP viedla 17 641 klientskych účtov, pričom ku hromadným účtom evidovala 2 086 772 podúčtov. Počas roka 2015 bolo založených 559 nových klientskych účtov, z toho 349 na základe žiadostí cez IS ŠP a 210 na základe písomných požiadaviek. Počas roka 2015 bolo zrušených 1 009 účtov. ŠP v roku 2015 v oblasti správy klientov a používateľov SŠP vybavila 1 054 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 2 727 písomných požiadaviek najmä v súvislosti so zmenami podmienok vedenia účtov, so zmenami zoznamu používateľov splnomocnených disponovať finančnými prostriedkami na účte, ale aj so zmenami vyplývajúcimi z úprav legislatívy či zriaďovacích dokumentov. Táto oblasť podaní zahrňuje i poskytovanie písomných informácií klientom, potvrdení potrebných pre audit účtovných záznamov klientov ŠP, či zabezpečenie špecifických požiadaviek klientov v oblasti platobných služieb.

V súvislosti s poskytovaním platobných služieb bolo v roku 2015 v IS ŠP spracovaných 4 034 elektronických žiadostí, ako napr. žiadosť o súhlas s inkasom, žiadosť o automatický prevod, žiadosť týkajúca sa výpisov z účtu, žiadosť o dogenerovanie výpisov, žiadosť o storno jednorazovej, resp. hromadnej/dávkovej platobnej operácie, žiadosť k platobným operáciám, iné žiadosti klienta a žiadosti ŠP adresované klientovi.

V roku 2015 naďalej trvá pokles záujmu klientov o termínované vklady spôsobený nízkymi úrokovými sadzbami na finančných trhoch. ŠP uzatvára so svojimi klientmi najmä termínované vklady s individuálnou úrokovou sadzbou a individuálnou dĺžkou viazanosti a 1 štandardný termínovaný vklad. Výšky úrokových sadzieb sú zverejnené na internetovej stránke [www.pokladnica.sk](http://www.pokladnica.sk).

ŠP spravuje 2 389 hotovostných účtov pre svojich klientov v súvislosti s poskytovaním služby zabezpečenia hotovostných platobných operácií. Počas roka 2015 bolo zriadených 27 nových hotovostných účtov, zrušených 45 hotovostných účtov a v spolupráci so zmluvnou inštitúciou bolo vydaných 135 nových debetných platobných kariet k hotovostným účtom. ŠP vybavila 1 619 písomných žiadostí klientov súvisiacich so zmenami podmienok vedenia hotovostných účtov, disponentov k nim, ako i korešpondenciu týkajúcu sa platobných kariet. ŠP uskutočňuje zúčtovanie výpisov z hotovostných účtov v IS ŠP na pravidelnej dennej báze, tým zabezpečuje aktualizáciu databázy hotovostných účtov a zároveň IS ŠP ponúka komplexný prehľad o zostatkoch hotovostných účtov a jednotlivých obratoch na týchto účtoch. V roku 2015 bolo na hotovostných účtoch zúčtovaných 342 253 transakcií. ŠP v spolupráci so zmluvnou inštitúciou priebežne vykonáva kontrolu v záujme v čo najvyššej možnej miere priebežne identifikovať akékoľvek nedostatky v zúčtovaní pohybov na hotovostných účtoch a následne ich vysporiadať.

ŠP poskytuje platobné služby klientom podľa podmienok Nariadenia (EÚ) od 1. februára 2014 a v súlade so zákonom č. 492/2009 Z. z o platobných službách a o zmene a doplnení niektorých zákonov. Vykonáva pre svojich klientov SEPA prevody, tuzemské a cezhraničné a zabezpečuje cezhraničné prevody prostredníctvom

sprostredkujúcich bánk. ŠP ako priamy účastník platobného systému TARGET2 poskytuje svojim klientom aj prioritné prevody do zahraničia a tuzemsku. V roku 2015 ŠP realizovala SEPA prevody tuzemské cez platobný systém SIPS a ako nepriamy účastník platobného systému STEP2 aj SEPA prevody cezhraničné.

ŠP realizovala plánované zaobstaranie IBAN Plus Directory, vychádzajúc z dobrých skúseností z používania BIC Directory. Zvýšená podpora kontroly napomáha znižovať výdavky rozpočtu v oblasti poplatkovej politiky a zároveň pripravila podmienky na naplnenie legislatívnych povinností ŠP k 1. februáru 2016 z Nariadenia (EÚ).

#### Počet spracovaných platobných operácií v roku 2015

	I. polrok	II. polrok	Spolu
<b>SEPA prevody spolu</b>	24 263 535	24 414 029	48 677 564
z toho: tuzemské cez SIPS	24 051 278	24 185 713	48 236 991
cezhraničné cez STEP2	212 257	228 316	440 573
<b>Prevody cez TARGET2</b>	6 799	6 241	13 040
<b>Cezhraničné prevody</b>	14 067	13 843	27 910
<b>Spolu:</b>	24 284 401	24 434 113	48 718 514

ŠP v roku 2015 spracovala takmer 48,72 mil. prevodov smerujúcich do ŠP, resp. zo ŠP do bánk. Porovnanie počtu všetkých vykonaných prevodov v roku 2015 s rokom 2014 vykazuje nárast o 3,61%. Porovnanie počtu tuzemských SEPA prevodov v roku 2015 s tuzemskými SEPA prevodmi v roku 2014 predstavuje zvýšenie o 3,53%. Realizáciou SEPA prevodov cezhraničných, cez platobný systém STEP2, ktorý predstavuje oproti predchádzajúcemu roku 2014 zvýšenie o 20,98% sa znížil počet cezhraničných prevodov zabezpečovaných prostredníctvom sprostredkujúcich bánk v roku 2015, konkrétne o 44,48%. Účasť ŠP v platobnom systéme STEP 2 takisto ovplyvnila počet vykonaných prioritných prevodov platobným systémom TARGET2, nakoľko dochádza k poklesu ich počtu v porovnaní s rokom 2014 o 11,31%.

ŠP dosahuje priemerný podiel 25,02% na počte prevodných príkazov realizovaných prostredníctvom platobného systému SIPS, t.j. na počte vykonaných platobných operácií do/z iných bánk v mene EUR v rámci SR. Najvyšší podiel dosiahla ŠP v mesiacoch január 28,73% a december 27,69%. ŠP dosahuje priemerný podiel 3,83% na počte prevodných príkazov realizovaných prostredníctvom platobného systému STEP2 bankami v SR, t.j. na počte vykonaných platobných operácií do/z iných bánk v mene EUR mimo SR. Najvyšší podiel dosiahla ŠP v mesiaci február 5,14%. Maximálny počet spracovaných SEPA prevodov bol zaznamenaný v mesiaci december v počte 5 263 921 položiek, z toho 11. decembra bolo spracovaných 1 047 942 položiek.

ŠP vybavila alebo sprostredkovala 2 734 písomných žiadostí sprostredkujúcich bánk pre cezhraničné prevody a ostatných účastníkov platobných systémov pre SEPA prevody a prevody cez TARGET2 a ich klientov v rámci SR alebo zahraničia ako aj klientov ŠP v súvislosti s vykonávanými platobnými operáciami.

ŠP zabezpečila realizáciu platobných operácií počas všetkých pracovných dní v roku 2015 s chybavosťou na nulovej úrovni.

#### 4.3 ÚČTOVNÍCTVO A VÝKAZNÍCTVO

Aj v roku 2015 poskytovala ŠP údaje z účtovníctva pre účely sledovania devízovej pozície, riadenia rizík a operatívnych potrieb manažmentu. Pre MF SR na dennej báze poskytovala údaje o finančnej situácii ŠP, na štvrtročnej báze údaje pre spracovanie konsolidovanej štatistiky financií verejnej správy pre MMF, údaje pre potreby vyhodnocovania efektívnosti SŠP a ďalšie údaje podľa požiadaviek.

ŠP v roku 2015 zostavila konsolidačný balík za rok 2014 s 4 050 vzájomnými vzťahmi, čo je v porovnaní s minulým rokom nárast o 950 vzájomných vzťahov (+ 31%) najmä z dôvodu ukončenia procesu zapájania samosprávnych krajov spolu s organizáciami v ich zriaďovateľskej pôsobnosti do SŠP v roku 2014.

V rámci auditu konsolidovanej účtovnej závierky MF SR a konsolidovanej účtovnej závierky ústrednej správy SR zostavených k 31. decembru 2014 ŠP poskytovala plnú súčinnosť, a to predovšetkým formou zabezpečovania požadovaných dátových a informačných vstupov a aktívnej spolupráce na plnení úloh vyplývajúcich z jeho realizácie.

Okrem vyhotovenia podkladov pre zostavenie štátneho záverečného účtu a záverečného účtu verejnej správy za rok 2014, ŠP v oblasti výkazníctva v roku 2015 zostavovala súbory údajov z vlastnej evidencie, ako aj z účtovných a finančných výkazov a údajov potrebných na hodnotenie plnenia rozpočtu verejnej správy.

V hodnotenom období ŠP zabezpečila úpravy kontrolných mechanizmov v module Výkazníctvo na prenos dát klientov v zmysle požiadavky MF SR. S cieľom zvýšenia kvality a zrýchlenia spracovania údajov prichádzajúcich do IS ŠP venovala naďalej zvýšenú pozornosť úpravám a rozšíreniu existujúcich kontrolných nástrojov a mechanizmov súvisiacich s metodickými zmenami a novými požiadavkami zo strany MF SR. Taktiež zabezpečila migráciu väčšiny potrebných výkazov z prezentačnej vrstvy na vyššiu verziu. Ako po iné roky, tak aj v roku 2015 v rámci pravidelnej údržby systému zaarchivovala a skomprimovala staré dáta a vymazala staré záznamy o zmenách systému (systémové logy).

ŠP v oblasti výkazníctva poskytovala denné, mesačné a štvrťročné hlásenia a prehľady pre sekciu štátneho výkazníctva, sekciu rozpočtovej politiky MF SR, pre menový odbor a odbor štatistiky NBS, pre Radu pre rozpočtovú zodpovednosť, ako aj pre ŠÚ SR, Najvyšší kontrolný úrad SR, ARDAL a PosAm, spol. s r. o.. Pokračovala v poskytovaní údajov pre MF SR o skutočnom plnení príjmov a čerpaní výdavkov štátneho rozpočtu a údajov 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 EÚ. Zo spracovania štvrťročných údajov pripravovala a poskytovala rozsiahle súbory do centrálnej databázy zdrojových dát pre finančné účty, ktoré vykazuje ŠÚ SR pre EUROSTAT a ECB.

#### 4.4 ADMINISTRÁCIA A ROZVOJ INFORMAČNÉHO SYSTÉMU ŠTÁTNEJ POKLADNICE

ŠP zabezpečila:

- nevyhnutný upgrade technických a programových prostriedkov,
- poskytnutie servisu na ďalšie obdobie prioritne pre platobné systémy a infraštruktúru,
- čiastočnú obnovu technického infraštruktúrneho vybavenia,
- nákup pracovných staníc na obnovu.

ŠP štandardne vykonávala:

- aktualizácie podporného softvéru a aplikácií systémov platobného styku SIPS, TARGET2, SWIFT a internetového bankovníctva,
- kontrolu a zabezpečenie podpory prevádzky na úrovni sieťových prepojení s externými subjektmi,
- implementáciu podporných procesov zabezpečovaných prostredníctvom interného IS prevádzkovaného v rozšírenej pracovnej dobe.

Ďalšie činnosti v oblasti rozvoja a prevádzky IS ŠP:

- plánovanie rozvoja súvisiace s IS, účasť na tvorbe stratégie a koncepcie rozvoja IS rezortu,
- monitoring dostupnosti aplikácií IS ŠP pre všetkých používateľov a klientov po nasadení nových verzií do produkčného systému,
- vzdelávanie v oblasti informačných technológií.

## Rozvoj IS ŠP

V ŠP je zriadená poradná skupina pre posudzovanie, stanovenie priorít a plánovanie zmien CAB. Táto pracovná skupina je zložená zo zástupcov odborných útvarov ŠP. Začiatkom roka zo všetkých navrhovaných zmien boli vybrané tie, ktoré boli najdôležitejšie a najurgentnejšie pre výkon práce v ŠP a práce našich klientov a bol vytvorený plán zmenových konaní. Tentokrát išlo o zmenové konania prevádzkového charakteru:

- zaarchivovanie produkčných dát za rok 2013,
- prepracovanie generovanie dávok v požadovanej štruktúre pre potreby ŠÚ SR,
- rozšírenie informácií v detaile pohybov a informácií o prijatých výzvach na zrušenie platby, vylepšenie modifikovateľnosti platieb,
- rozšírenie funkcionality dávkových platieb o nové atribúty, sumovanie a doplnenie nových tlačových zostáv,
- úprava zúčtovania platieb na podúčty hromadných účtov,
- úprava rozhrania CPS medzi IS ŠP a komerčnou bankou, zavedenie IBAN Plus,
- implementácia II. etapy Automatizácie vnútorných procesov ŠP,
- podpora pri príprave, testovaní a realizácii ročnej závierky 2015 pre IS ŠP.

V rámci rozvoja IS ŠP bolo každé zmenové konanie nad aplikáciami IS ŠP riešené podľa štandardných princípov change and release managementu. Pričom pred samotnou inštaláciou novej verzie aplikácie do produkčného prostredia bola aplikácia dôsledne otestovaná odbornými útvarmi ŠP. Na základe výsledkov testov sa vyhodnocovalo, či je zmena akceptovateľná na nasadenie do produkcie. Takto vzniknutá nová verzia aplikácií nasadená na produkčný systém, bola v produkčnom prostredí monitorovaná. Celkovo išlo 11 zmenových konaní.



## 5. ROZPOČET ŠTÁTNEJ POKLADNICE

### 5.1 ZÁVÄZNÉ UKAZOVATELE

V zmysle Prílohy č. 1 k listu č. MF/013906/2014-221 zo dňa 23. decembra 2014 mala ŠP na zabezpečenie plnenia cieľov, ukazovateľov a celkového chodu organizácie rozpísané záväzné ukazovatele štátneho rozpočtu na rok 2015 nasledovne:

Záväzné ukazovatele na rok 2015	Schválený rozpočet v EUR	Upravený rozpočet v EUR	Skutočnosť k 31.12.2015 v EUR
<b>Príjmy</b>	<b>4 000</b>	<b>1 480</b>	<b>1 540</b>
<b>Výdavky celkom, v tom:</b>	<b>3 697 688</b>	<b>6 657 865</b>	<b>6 639 178</b>
Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania, z toho:	1 408 349	1 596 041	1 596 040
Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania štátnych zamestnancov	1 216 721	1 389 283	1 389 282
Bežné transfery	7 200	38 183	34 010
Kapitálové výdavky	31 500	1 111 036	1 111 031
Počet zamestnancov rozpočtovej organizácie, z toho:	101	101	98
Počet štátnych zamestnancov v štátnej službe	85	85	82
Účelové prostriedky	-	-	-
<b>Rozpočet organizácie podľa programov a častí programov, z toho:</b>	<b>3 697 688</b>	<b>6 657 865</b>	<b>6 639 178</b>
074 Tvorba metodiky, riadenie, kontrola a vnútorný audit verejných financií, z toho:	3 697 688	6 657 865	6 639 178
07401 Tvorba a implementácia politík	2 612 360	3 018 851	3 006 017
074 06 01 Informačný systém pre systém štátnej pokladnice	1 085 328	3 639 014	3 633 161

Všetky záväzné ukazovatele, rozpísané pre ŠP na rok 2015 boli dodržané.

### 5.2 PRÍJMY ŠTÁTNEJ POKLADNICE

ŠP mala na rok 2015 rozpísaný záväzný ukazovateľ rozpočtu nedaňových príjmov vo výške 4 000 EUR. Rozpočtovým opatrením správcu rozpočtovej kapitoly bol rozpočet nedaňových príjmov upravený na sumu 1 480 EUR. K 31. decembru 2015 dosiahla ŠP iné nedaňové príjmy celkom vo výške 1 540 EUR, z toho:

**210 - Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku** - vo výške 1 502 EUR z prenájmu priestorov pre výkon strážnej služby.

**290 - Iné nedaňové príjmy** - vo výške 38 EUR - príjem z dobropisu z roku 2014.

ŠP nemala prostriedky z rozpočtu EÚ ani iné prostriedky prijaté zo zahraničia. Príjmy z finančnej činnosti odvádza ŠP na príjmový účet klienta Štátny dlh v kapitole Všeobecná pokladničná správa.

**PLNENIE ROZPOČTU PRÍJMOV ZA ROK 2015 PODĽA EKONOMICKEJ KLASIFIKÁCIE V EUR**

Ukazovateľ	Rozpočet rok 2015		Skutočnosť k 31.12.2015	% čer. k upr. rozp.
	schválený	upravený		
a	1	2	3	4 (3/2)
<b>200 Nedaňové príjmy</b>	<b>4 000</b>	<b>1 480</b>	<b>1 540</b>	<b>104,1</b>
v tom:				
210 Príjmy z podnik. a vlastníctva majetku	3 000	1 450	1 502	103,6
220 Administratívne poplatky a iné popl. a platby	0	0	0	0
230 Kapitálové príjmy	0	0	0	0
240 Úroky z tuzemských úverov a pôžičiek	0	0	0	0
250 Úroky zo zahraničných úverov a pôžičiek	0	0	0	0
290 Iné nedaňové príjmy	1 000	30	38	126,7

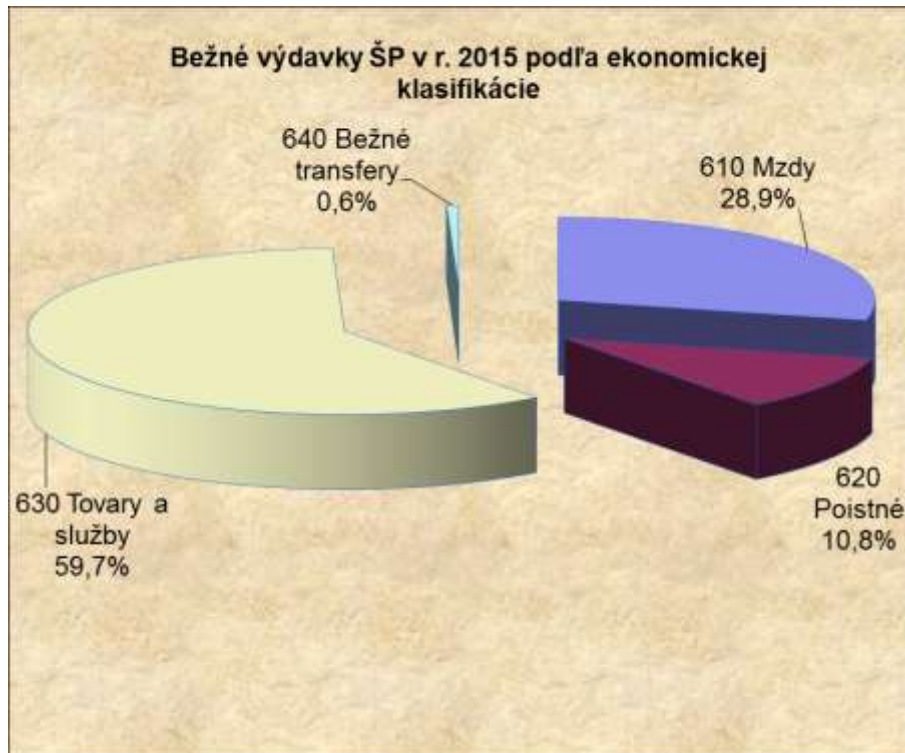
**5.3 VÝDAVKY ŠTÁTNEJ POKLADNICE**

Výdavky ŠP celkom boli k 31. decembru 2015 čerpané vo výške 6 639 178 EUR, čo predstavuje 99,2 %-né čerpanie k upravenému rozpočtu. Z celkových výdavkov dosiahli bežné výdavky sumu 5 528 147 EUR a kapitálové výdavky dosiahli sumu 1 111 031 EUR.

**ČERPANIE ROZPOČTU VÝDAVKOV ZA ROK 2015 PODĽA EKONOMICKEJ KLASIFIKÁCIE V EUR**

Kategória	Rozpočet rok 2015		Skutoč. k 31.12.2015	% čerpania k upr.rozp.
	schválený	upravený		
a	1	2	3	4 (3/2)
<b>600 Bežné výdavky, z toho</b>	<b>3 666 188</b>	<b>5 546 829</b>	<b>5 528 147</b>	<b>99,7%</b>
610 mzdy, platy, služob.príjmy a OOV	1 408 349	1 596 041	1 596 040	100,0%
620 poisťné a príspevok do poisťovní	534 468	596 326	596 326	100,0%
630 tovary a služby	1 716 171	3 316 276	3 301 771	99,6%
640 bežné transfery	7 200	38 186	34 010	89,1%
<b>700 Kapitálové výdavky</b>	<b>31 500</b>	<b>1 111 036</b>	<b>1 111 031</b>	<b>100,0%</b>
710 Obstarávanie kapitálových aktív	31 500	1 111 036	1 111 031	100,0%
<b>600+700 Výdavky spolu</b>	<b>3 697 688</b>	<b>6 657 865</b>	<b>6 639 178</b>	<b>99,7%</b>

### 5.3.1 Bežné výdavky



**610 – Mzdy, platy, služobné príjmy** boli čerpané za rok 2015 vo výške 1 596 040 EUR, t.j. 100,0 %-né čerpanie rozpočtu.

Schválený rozpočet na mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania v pôvodnej výške 1 408 349 EUR bol upravený tromi rozpočtovými opatreniami na celkovú sumu 1 596 041 EUR z nasledovných dôvodov:

- Zvýšenie limitu výdavkov o 126 000 EUR na zabezpečenie činnosti organizačnej jednotky „Vývoj a správa služieb klientom ŠP“.
- Zabezpečenie finančných prostriedkov na zvýšenie plátov zamestnancov v súvislosti s uplatnením § 5 zákona č. 385/2014 Z. z. o štátnom rozpočte na rok 2015 a nariadeniami vlády SR, ktorými sa uplatňujú stupnice platových taríf a platové tarify v súlade s uzatvorenými kolektívnymi zmluvami vyššieho stupňa na rok 2015 o sumu 27 713 EUR.
- Zvýšenie limitu výdavkov o sumu 33 979 EUR na zabezpečenie priemernej mzdy dosiahnutej v roku 2014 v ŠP.

**620 – Poistné a príspevok zamestnávateľa do poisťovní** - čerpanie vo výške 596 326 EUR, t.j. 100,0 %-né čerpanie rozpočtu na zdravotné a sociálne poistenie zamestnancov v zmysle platných právnych predpisov.

**630 – Tovary a služby** - za rok 2015 bolo čerpanie na tejto položke vo výške 3 301 771 EUR, čo je 99,6 %-né čerpanie rozpočtu. Výdavky v tejto rozpočtovej položke boli čerpané na:

#### a) Aplikačnú podporu pre IS pre SŠP

V položke Tovary a služby v podprograme 074 06 01 – IS pre SŠP bol pôvodný rozpočet 1 085 328 EUR upravený rozpočtovými opatreniami na sumu 2 559 478 EUR, ktorý bol čerpaný vo výške 2 553 625 EUR na:

- aplikačnú podporu poskytovanú v rámci paušálov za január až december roku 2015 v celkovej výške 1 085 328 EUR,
- aplikačnú podporu nad rámec výkonov predplatených v paušáloch v sume 14 573 EUR,
- jedenásť štúdií realizovateľnosti v sume 1 453 724 EUR.

**b) Na ostatné tovary a služby** boli rozpočtové prostriedky čerpané vo výške 748 146 EUR na materiál, dopravné výdavky, rutinnú a štandardnú údržbu, všeobecné a špeciálne služby.

**640 – Bežné transfery** – čerpanie vo výške 34 010 EUR, t.j. 89,1 %-né čerpanie rozpočtu na odchodné pri odchode štátnych zamestnancov a zamestnancov pri výkone práce vo verejnom záujme do dôchodku a na nemocenské dávky platené zamestnávateľom.

### 5.3.2 Kapitálové výdavky

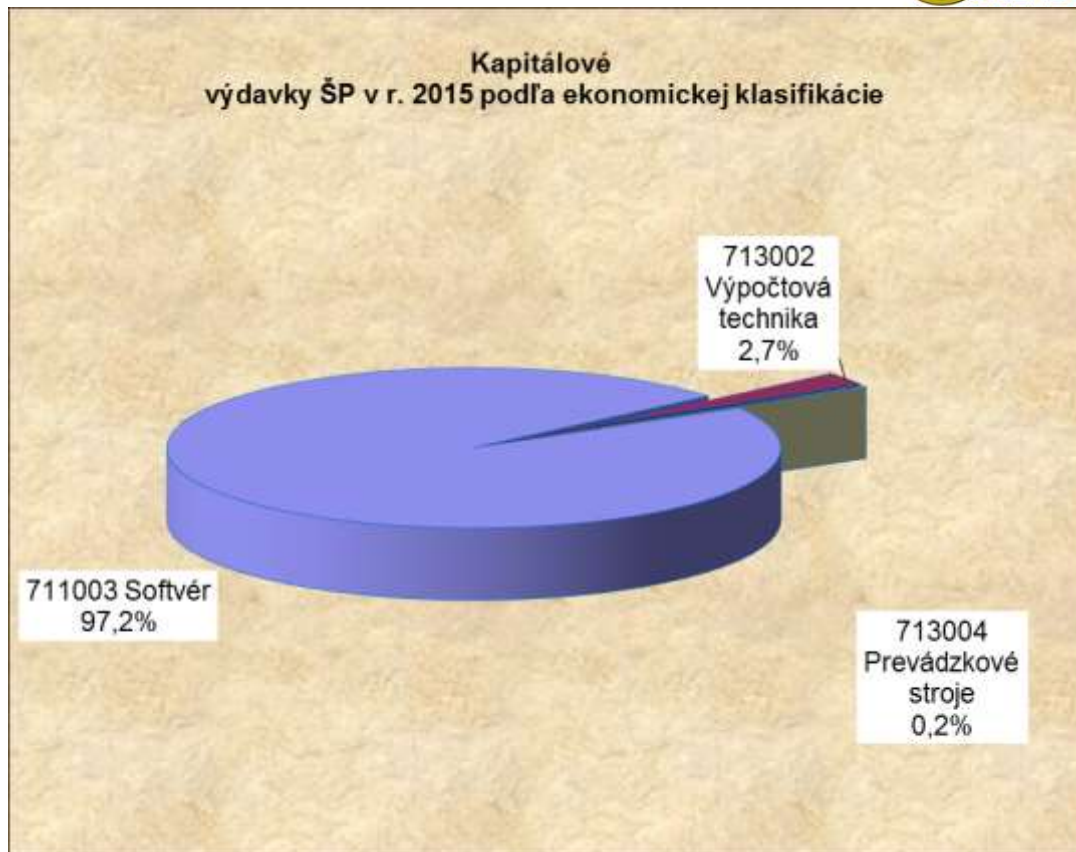
ŠP mala pôvodne rozpočtované kapitálové výdavky na rok 2015 v celkovej výške 31 500 EUR na dvoch registroch investícií. Rozpočtovými opatreniami bol upravený rozpočet kapitálových výdavkov na sumu 1 111 036 EUR na troch registroch investícií. Kapitálové výdavky k 31. decembru 2015 boli čerpané vo výške 1 111 031 EUR, t.j. 100 % né čerpanie rozpočtu.

V podprograme 074 01 – Tvorba a implementácia politik boli čerpané kapitálové výdavky vo výške 31 495 EUR, z toho na obstaranie HW vo výške 29 491 EUR a na obstaranie kopírovacieho stroja vo výške 2 004 EUR.

V podprograme 074 06 01 - IS pre SŠP boli čerpané kapitálové výdavky vo výške 1 079 536 EUR na financovanie investičnej akcie „Migrácia aplikácií IS ŠP na novú HW platformu a konsolidácia aplikácií a databáz“.

### KAPITÁLOVÉ VÝDAVKY PODĽA EKONOMICKEJ KLASIFIKÁCIE

Rozpočtová položka	Názov rozpočtovej položky	Pôvodný rozpočet	Upravený rozpočet	Čerpanie k 31.12.2015
<b>710</b>	<b>Obstarávanie kapitálových aktív, v tom:</b>	<b>31 500</b>	<b>1 111 036</b>	<b>1 111 031</b>
711003	Softvéru	0	1 079 536	1 079 536
713002	Výpočtovej techniky	21 500	29 496	29 491
713004	Prevádzkových strojov, prístrojov, zariadení	10 000	2 004	2 004



#### KAPITÁLOVÉ VÝDAVKY PODĽA REGISTRA INVESTÍCIÍ

Program	Zdroj	č. RI	Predmet	Pôvodný rozpočet	Upravený rozpočet	Čerpanie k 31.12.2015
0740601	111	32441	Migrácia aplikácií IS ŠP na novú HW platformu a konsolidácia aplikácií a databáz	0	1 079 536	1 079 536
07401	111	21180	HW na rok 2011 a ďalšie roky	21 500	29 496	29 491
07401	111	21207	Obstaranie strojov a zariadení	10 000	2 004	2 004
			<b>SPOLU</b>	<b>31 500</b>	<b>1 111 036</b>	<b>1 111 031</b>

Počas celého vykazovaného obdobia čerpala ŠP rozpočtové prostriedky s maximálnou hospodárnosťou a efektívnosťou. Dodržiavala platné právne predpisy a interné smernice.

## 6. PERSONÁLNE OTÁZKY

### 6.1 POČET A ŠTRUKTÚRA ZAMESTNANCOV ŠTÁTNEJ POKLADNICE

Rozpisom záväzných ukazovateľov štátneho rozpočtu na rok 2015 bol pre služobný úrad ŠP určený plánovaný počet funkčných miest v počte 101, z toho 85 štátnozamestnaneckých miest a 16 funkčných miest vo výkone práce vo verejnom záujme.

Skutočný evidenčný počet zamestnancov vo fyzických osobách ku dňu 31. decembra 2015 bol 98 fyzických osôb, z toho 81 štátnych zamestnancov a 17 zamestnancov pri výkone práce vo verejnom záujme (2 pracovné miesta pri výkone práce vo verejnom záujme boli obsadené 2 zamestnancami na kratší pracovný čas). V mimo evidenčnom stave z dôvodu čerpania rodičovskej dovolenky bolo ku dňu 31. decembra 2015 zaradených 6 zamestnankýň.

#### Priemerný evidenčný prepočítaný stav v ŠP za rok 2015

priemerný evidenčný prepočítaný stav všetkých zamestnancov	97,6
- z toho priemerný evidenčný prepočítaný stav štátnych zamestnancov	81,6
- z toho priemerný evidenčný prepočítaný stav zamestnancov pri výkone práce vo verejnom záujme	16

#### Počet a štruktúra riadiacich zamestnancov ŠP

ŠP mala ku dňu 31. decembra 2015 spolu 22 riadiacich funkcií, z ktorých boli všetky riadiace funkcie obsadené.

#### Počet riadiacich funkcií v ŠP podľa stupňa riadenia k 31. decembru 2015

1. stupeň	1	riaditeľ ŠP
2. stupeň	6	riaditelia odborov
3. stupeň	15	vedúci oddelení

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

#### Vzdelanostná štruktúra zamestnancov ŠP k 31. decembru 2015

	v evidenčnom stave	v mimoevidenčnom stave
počet zamestnancov s VŠ vzdelaním III. stupňa	2	0
počet zamestnancov s VŠ vzdelaním II. stupňa	61	5
počet zamestnancov s VŠ vzdelaním I. stupňa	2	0
počet zamestnancov s úplným SŠ vzdelaním	31	1
počet zamestnancov so SŠ vzdelaním	2	0
<b>spolu</b>	<b>98</b>	<b>6</b>

V súčasnosti študuje na vysokej škole popri zamestnaní jeden zamestnanec ŠP.

#### Štruktúra zamestnancov ŠP podľa pohlavia k 31. decembru 2015

	v evidenčnom stave	v mimoevidenčnom stave
muži	22	-
ženy	76	6
<b>spolu</b>	<b>98</b>	<b>6</b>

## Veková štruktúra zamestnancov ŠP k 31. decembru 2015

	počet	v %	v mimoevidenčnom stave
21 – 30 rokov	8	8,2	1
31 – 40 rokov	18	17,4	5
41 - 50 rokov	26	26,5	-
51 – 60 rokov	34	34,7	-
nad 60 rokov	13	13,2	-
<b>spolu</b>	<b>98</b>	<b>100,0</b>	<b>6</b>
<b>priemerný vek zamestnancov ŠP v evidenčnom stave k 31. decembru 2015 je: 49,1 rokov</b>			

Rovnako ako ku dňu 31. decembra 2014, ŠP neevidovala ku dňu 31. decembra 2015 žiadneho zamestnanca vo vekovej štruktúre do 20 rokov. Oproti roku 2014 nastal v roku 2015 rast vo vekovej štruktúre od 21 do 30 rokov a vo vekovej štruktúre od 31-40 rokov je mierny rast zamestnancov. Oproti roku 2014 nastal nárast vo vekovej štruktúre od 41 do 50 rokov a pokles vo vekovej štruktúre 51 - 60 rokov. Vo vekovej štruktúre nad 60 rokov nastal nárast. Priemerný vek zamestnancov ŠP ku dňu 31. decembra 2015 je 49,1 roku. V porovnaní s rokom 2014 sa priemerný vek zamestnancov ŠP mierne zvýšil.

## Pohyb zamestnancov ŠP za rok 2015

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		
6	1	6	0	3	3

V roku 2015 boli v ŠP realizované 3 výbery na voľné štátnozamestnanecké miesta v stálej štátnej službe a 2 vnútorné výberové konania 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 2015 sa prihlásili spolu 4 uchádzači, výberov sa zúčastnili 4 uchádzači a prijatí do štátnozamestnaneckého pomeru na voľné štátnozamestnanecké miesta boli 3 úspešní uchádzači.

Dve výberové konania na obsadenie voľného štátnozamestnaneckého miesta vedúceho zamestnanca sa uskutočnilo formou vnútorného výberového konania, na ktoré sa prihlásili 2 uchádzači, ktorí sa ho aj zúčastnili a boli prijatí do štátnozamestnaneckého pomeru na voľné štátnozamestnanecké miesto na základe úspešného absolvovania vnútorného výberového konania.

## 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 2015 sme vychádzali z rozpisu záväzných ukazovateľov Štátneho rozpočtu pre ŠP. Do niektorej z foriem vzdelávania bolo zapojených 33,3% zamestnancov, čo predstavuje obdobnú úroveň zapojenia ako v roku 2014. Ťažiskovou oblasťou bola aj v roku 2015 odborná príprava zamestnancov a vzdelávanie sa v informačných technológiách. Vzdelávacie aktivity sa realizovali tak, ako v predchádzajúcich obdobiach, prostredníctvom externých vzdelávacích inštitúcií. Boli však využité aj možnosti bezplatného školenia pre zamestnancov ŠP ponúknuté najmä MF SR. Ďalším prvkom prehľbovania kvalifikácie zamestnancov ŠP je aj adaptačné vzdelávanie, ktoré sprostredkúva 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 v roku 2015 zamerané na výučbu francúzskeho jazyka formou individuálnej výučby v priestoroch ŠP. Individuálna výučba francúzskeho jazyka bola zabezpečovaná pre vedúceho služobného úradu, pre jeho výkon služobných povinností najmä v súvislosti s činnosťami súvisiacimi s členstvom SR v Európskej menovej únii.

#### Počty účastníkov vzdelávacích aktivít

špecializované odborné vzdelávanie	informačné technológie	jazykové vzdelávanie
22	10	1

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

### 6.3 SOCIÁLNY PROGRAM

Sociálny program v roku 2015 sa v ŠP realizoval v súlade so Zásadami tvorby a čerpania sociálneho fondu ŠP na rok 2015, s Kolektívnou zmluvou a ďalšími internými a všeobecne záväznými predpismi. ŠP poskytovala zamestnancom v rámci sociálnej starostlivosti príspevky na stravovanie a na sociálnu výpomoc po splnení stanovených podmienok.

použitie sociálneho fondu	€	%
príspevok na stravovanie	21 221,00	98,15
sociálna výpomoc	400,00	1,85

Výška čerpania sociálneho fondu za rok 2015 predstavovala sumu celkom 21 621 EUR.

Stravovanie zamestnancov bolo zabezpečované prostredníctvom stravovacích poukážok.

Sociálna výpomoc bola poskytnutá celkovo 3 zamestnankyniam a to 2 vo forme príspevku na sociálnu výpomoc pri narodení dieťaťa a jednej zamestnankyni z dôvodu dlhodobej práceneschopnosti.

Tak ako v roku 2014 aj v sledovanom roku využívajú zamestnanci ŠP na pracovné a na rekreačné účely zariadenia na Donovaloch a vo Veľkom Mederi a taktiež v prípade voľných kapacít môžu zamestnanci využívať na rekreačné účely aj navýšené ubytovacie kapacity v prospech MF SR vo Vzdelávacom a doškološovacom zariadení VS - Financie 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 ŠP je zvýšená o jeden týždeň nad výmeru ustanovenú zákonmi.

Významným benefitom zo strany ŠP je príspevok na doplnkové dôchodkové sporenie, ktoré v priebehu roka 2015 využívalo 91,1 % 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 previerky pracovísk, dohľad nad prácou a pracovným prostredím.

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

## 7. CIELE A PREHLAD ICH PLNENIA

ŠP vykonávala v roku 2015 činnosti v zmysle Zákona o ŠP, ktorý vymedzuje pôsobnosť ŠP.

### 7.1 VYHODNOTENIE PLNENIA PROGRAMOVEJ ŠTRUKTÚRY ŠTÁTNEJ POKLADNICE ZA ROK 2015

V roku 2015 boli ciele prevádzky pre interný IS sústredené na podporné aktivity pre platobné systémy a na interný IS tak po technickej stránke, ako aj pri podpore používateľov.

Okrem toho bolo potrebné zabezpečiť pri upravenom rozpočte aj čiastočnú obnovu technického infraštruktúrneho vybavenia, zabezpečiť nákup pracovných staníc na obnovu a prípravy zmlúv na zabezpečenie servisu na ďalšie obdobie prioritne pre platobné systémy a infraštruktúru.

Splnenie týchto cieľov sa odzrkadilo v bezproblémovom chode predmetných systémov počas celého sledovaného obdobia.

V oblasti rozvoja IS ŠP kládla ŠP zvýšený dôraz na implementáciu projektu Migrácia bankových aplikácií IS ŠP na novú HW platformu. Po dôkladnom otestovaní funkcionality jednotlivých aplikácií boli jednotlivé etapy projektu schválené a nasadené na produkčný systém. Po nasadení na produkčný systém ŠP v oblasti rozvoja IS ŠP venovala zvýšenú pozornosť dôslednému monitoringu funkčnosti aplikácií.

V roku 2015 pokračovali v ŠP práce na projekte SEPA a tiež boli realizované viaceré zmenové konania v rámci IS ŠP, ktorými sa optimalizovali niektoré procesy pri zadávaní rozpočtových záväzkov a platobných operácií klientov prostredníctvom IS ŠP, aplikácie ManEx, resp. pri predkladaní zmien v záväzkoch a úhradách klientov. Upravený bol aj proces generovania sumárnych reportov o čerpaní rozpočtu klientov a tlačových zostáv a obsahu atribútov obsiahnutých v týchto zostavách.

Bola doplnená nová funkcionality umožňujúca klientom správu štandardných terminovaných účtov.

Na obrazovkách pre pridanie, zmenu alebo obmenu úhrad a inkás bola dopracovaná funkcionality automatického naplňovania vybraných polí údajmi dostupnými v databázových číselníkoch a bola zjednotená štruktúra vyplňovania jednotlivých polí pre SEPA úhrady a pre cezhraničné platby, ktoré sa po zmene odlišujú len povinnosťou vyplňovania týchto polí.

V súlade s Nariadením (EÚ), ktoré stanovilo povinnosť nepožadovať od 01. februára 2016 od používateľov platobných služieb zadávať BIC kód, ŠP v priebehu roka 2015 zabezpečila jeho automatické dopĺňanie do platobných príkazov.

V záujme eliminovania zadávania nesprávnych údajov zo strany klientov, do IS ŠP boli doplnené nové kontroly korektnosti a prípadnej duplicity niektorých vkladných dát.

S cieľom udržiavať trendy najnovších technických a technologických požiadaviek na IS, boli všetky prehľadové obrazovky aplikácie ManEx prepracované tak, aby ich bolo možné prispôbiť plnej šírke internetového prehliadača a boli doplnené nové farebné témy.

ŠP disponuje špeciálnym pracoviskom pre klientov, ktorí nemajú vlastné technické pripojenie do systému ŠP.

Na tomto pracovisku ŠP takýmto klientom umožňuje pracovať v systéme a zároveň je im pracovníkmi ŠP poskytovaná technická a metodická podpora pri práci s aplikáciou ManEx.

Rovnako ako každý rok, aj v roku 2015 ŠP vypracovala pre klientov viacero metodických usmernení s informáciami o zmenách pri realizácii platobného styku, o postupe pri realizácii rozpočtu a jeho správnom a úplnom vyčerpaní v závere rozpočtového roka a tiež o korektnom vykázaní čerpania rozpočtu za rok 2015 prostredníctvom IS ŠP.

ŠP tiež v priebehu roka pravidelne informovala klientov o aktuálnych zmenách ovplyvňujúcich realizáciu úhrad a čerpanie rozpočtových výdavkov a o všetkých upgradoch systému prostredníctvom komunikačného kanála v IS ŠP.

## 8. HODNOTENIE A ANALÝZA VÝVOJA ŠTÁTNEJ POKLADNICE V ROKU 2015

### 8.1 HODNOTENIE FINANČNÝCH VÝSLEDKOV ZA ROK 2015

ŠP pri zostavení skrátenej bilancie k 31. decembru 2015 eliminovala vzájomné vzťahy, ktoré sa uskutočnili medzi ŠP ako rozpočtovou organizáciou a SŠP. Tieto vzájomné vzťahy súvisia s jej špecifickým postavením, kde klientom SŠP je samotná ŠP ako rozpočtová organizácia.

Celková bilančná hodnota ŠP po zohľadnení eliminácie vzájomných vzťahov k 31. decembru 2015 dosiahla úroveň 6 993,2 mil. EUR a v porovnaní s predchádzajúcim rokom vzrástla o 661,3 mil. EUR (+ 10,4%) najmä z dôvodu nárastu stavu finančných prostriedkov na účtoch štátnych finančných aktív klienta MF SR, Štátny dlh.

#### Skrátená bilancia k 31. decembru 2015 v tis. EUR

Položka	k 31.12.2015	k 31.12.2014
<b>Aktíva ŠP ako rozpočtovej organizácie*</b>	<b>5 026</b>	<b>5 127</b>
<b>Aktíva SŠP</b>	<b>6 988 207</b>	<b>6 326 794</b>
v tom:		
Účty a pohľadávky ŠP voči NBS	319	1 004 402
Účty a pohľadávky ŠP voči komerčným bankám	89 619	35 352
Vzťahy k účtom klientov ŠP	6 898 171	5 287 012
Ostatné aktíva	98	28
<b>Aktíva spolu</b>	<b>6 993 233</b>	<b>6 331 921</b>
<b>Pasíva ŠP ako rozpočtovej organizácie*</b>	<b>5 208</b>	<b>5 306</b>
<b>Pasíva SŠP</b>	<b>6 988 025</b>	<b>6 326 615</b>
v tom:		
Účty štátnych finančných aktív, mimorozpočtových prostriedkov štátnych rozpočtových organizácií, účty štátnych príspevkových organizácií a štátnych fondov*	4 743 514	4 218 661
Účty verejnoprávnych inštitúcií a verejných VŠ	1 606 389	1 296 385
Účty VÚC a ich podriadených organizácií	205 504	160 709
Účty Národného fondu a platobného orgánu	213 937	497 941
Účty dobrovoľných klientov	164 783	87 156
Účty obcí a ich podriadených organizácií	495	319
Ostatné vzťahy k účtom klientov ŠP	18 621	31 104
Ostatné pasíva	88	60
Účtovný výsledok hospodárenia*	34 694	34 280
<b>Pasíva spolu</b>	<b>6 993 233</b>	<b>6 331 921</b>

\*Údaje sú vykazované po zohľadnení eliminácie vzájomných vzťahov.

ŠP previedla v roku 2015 na príjmový účet MF SR, Štátny dlh 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 MF SR, Štátny dlh, znížené o úroky platené ŠP a príjmy z poplatkov za služby

poskytované ŠP, znížené o náklady súvisiace s ich poskytnutím v celkovej sume 2,8 mil. EUR, čo je v porovnaní s minulým rokom menej o 1,3 mil. EUR, v relatívnom vyjadrení pokles o 31,1%.

## 8.2 SPOLUPRÁCA ŠTÁTNEJ POKLADNICE S MINISTERSTVOM FINANCIÍ SLOVENSKEJ REPUBLIKY V ROKU 2015

V spolupráci s MF SR ŠP v oblasti výkazníctva aktualizovala Dokument kontrol pre účtovné a finančné kontroly, v ktorom sú popísané a zadefinované pevné kontroly v rámci finančných a účtovných výkazov, ktoré predkladajú subjekty verejnej správy, ako aj kontrolné väzby medzi výkazmi navzájom. V hodnotenom období zrealizovala viacero zmien a úprav zameraných na zabezpečenie všetkých požiadaviek na rozsah a kvalitu reportovaných údajov, čo viedlo k vyššej kvalite práce a správnosti dát.

V oblasti výkazníctva ŠP poskytovala v priebehu roka 2015 pre MF SR operatívne denné, mesačné a štvrťročné hlásenia a výkazy z interných údajov IS ŠP. Zabezpečovala zber a spracovanie mesačných a štvrťročných údajov z účtovných a finančných výkazov klientov a neklientov v zmysle opatrenia MF SR, ako aj podklady pre záverečný účet verejnej správy SR a podklady pre tvorbu štatistík pre medzinárodné inštitúcie. 1 796 klientov a organizácií a vybraných vnútorných organizačných jednotiek klientov a neklientov v roku 2015 nahralo výkazy do IS ŠP a spracovalo sa celkom 35 555 importov dátových súborov.

ŠP v oblasti výkazníctva zabezpečovala tiež plnenie zmlúv o poskytovaní údajov pre NBS a ŠÚ SR, aktívne prispievala do centrálnej databázy zdrojových dát pre zostavovanie štvrťročných a ročných finančných účtov SR, ktoré sú vykazované do EUROSTAT-u a ECB.

Jedným z dôležitých cieľov ŠP v oblasti rozvoja IS ŠP bola implementácia projektu Migrácia bankových aplikácií IS ŠP na novú HW platformu a konsolidácia aplikačnej a databázovej vrstvy. V rámci jednotlivých etáp projektu bola používateľmi v ŠP dôsledne otestovaná komplexná funkcionálna aplikácia IS ŠP v súlade s harmonogramom implementácie.

ŠP v oblasti archivácie dát a dokumentov zabezpečovala úpravu funkcionality v archívnom systéme, ktorá umožňuje efektívnejší prístup používateľov k vybraným archivovaným dokumentom, kontrolu ich priradenia s možnosťou aktualizácie.

### 1. Etapa projektu "Migrácia bankových aplikácií IS ŠP na novú HW platformu a konsolidácia aplikačnej a databázovej vrstvy"

Po výmene HW infraštruktúry IS ŠP, ktorá je prevádzkovaná v DataCentre sme v septembri 2015 pristúpili k migrácii bankových aplikácií IS ŠP na novú HW platformu a ku konsolidácii aplikačnej a databázovej vrstvy, ktorá nám okrem iného mala zabezpečiť podstatné zníženie prevádzkového rizika a menšiu pravdepodobnosť výpadkov.

Migráciu sme riešili cez projekt, v ktorom sme pri použití nových hardvérových prostriedkov s vyššou výkonnosťou (CPU, RAM) riešili využitie nových možností a technológií, upgrade nosných systémov, prepracovanie aplikácie FlexMan, konsolidáciu a dobudovanie plnohodnotných testovacích prostredí vrátane archívnych databáz.

Nakoľko sme k realizácii projektu pristúpili až v septembri, rozdelili sme projekt na dve etapy, pričom v 1. etape do konca roku 2015 sme doriešili:

- migráciu produkčného databázového servera,
- migráciu a upgrade aplikačného servera aplikácie ManEx,

Druhú etapu budeme riešiť v roku 2016.

#### Prínosy projektu I. etapy vykonanej do konca roku 2015 boli nasledovné:

- podstatné zníženie času spracovania (skrátene všetkých uzávierok, získanie časovej rezervy),

- zrýchlenie spracovania bankových aj klientskych dávok,
- zrýchlenie prepočtu databázových štatistík,
- zlepšenie odozvy aplikácie na používateľské požiadavky,
- zrýchlenie komunikácie medzi aplikačným a databázovým serverom.

### Vedenie projektu

V rámci vedenia projektu sme vytvorili projektové tímy za stranu ŠP a stranu dodávateľa. Po dobu vykonávania 1. časti projektu sme sa schádzali každý druhý týždeň na pracovných stretnutiach, kde sme preberali a riešili aktivity z plánovaného harmonogramu, ako aj tie, ktoré nás ešte len čakali. Eliminovali sme prípadné problémy, na ktoré sme počas realizácie narážali.

### Vyhodnotenie 1. časti projektu

Môžeme skonštatovať, že 1. časť projektu bola úspešná. Úspešnosť projektu bola aj v tom, že každý pristupoval k svojim úlohám zodpovedne. Veľkú úlohu zohrali aj pracovníci ŠP – odborné útvary, ktorí pri migrácii databázy museli dôkladne pretestovať každú jednu aplikáciu, ktorá pracuje nad predmetnou databázou. Náležite sa musela pretestovať pred nasadením na produkčný systém aj klientska aplikácia ManEx, s ktorou dnes pracuje cca 4500 používateľov.

### Spolupráca na medzinárodnej úrovni

V dňoch 04.-05. júna 2015 sa v rámci medzinárodnej spolupráce uskutočnila oficiálna návšteva Maďarskej ŠP. Na pracovných stretnutiach každá zúčastnená strana odprezentovala fungovanie svojej štátnej pokladnice, poukázala na jedinečnosť svojich riešení po legislatívnej aj metodologickej stránke. Obe strany odprezentovali aj svoje IS. Pracovné stretnutia sa niesli v priateľskom duchu. Každá zo zúčastnených strán sa dotkla aj ďalšieho rozvoja svojich ŠP.



## 9 Hlavné skupiny užívateľov výstupov Štátnej pokladnice

Medzi hlavných užívateľov výstupov ŠP v oblasti účtovníctva a výkazníctva v roku 2015 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,
- Rada pre rozpočtovú zodpovednosť,
- ŠÚ SR,
- Najvyšší kontrolný úrad SR,
- Register účtovných závierok,
- kapitoly štátneho rozpočtu,
- vybraní klienti (Finančné riaditeľstvo, ARDAL),
- PosAm, spol. s r. o.,
- Ústav informácií a prognóz školstva.

Medzi hlavné výstupy ŠP v oblasti účtovníctva a výkazníctva 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 štvrťročných 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 EÚ,
- rôzne údaje pre potreby kontroly,
- podklady pre vyhodnocovanie SŠP,
- zostavy údajov pre potreby riadenia rizík SŠP,
- podklady pre prípravu konsolidácie účtovných výkazov.

Medzi hlavných užívateľov výstupov patria klienti ŠP a ich používatelia IS ŠP. V zmysle Zákona o ŠP z pohľadu užívateľov IS ŠP pri realizácii verejných prostriedkov prostredníctvom SŠP 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 SR,
- verejná vysoká škola,
- VÚC, rozpočtová a príspevková organizácia VÚC,
- právnická osoba, v ktorej je zriadená implementačná agentúra pre programy financované z prostriedkov EÚ,
- Úrad pre dohľad nad zdravotnou starostlivosťou,
- subjekt verejnej správy na základe písomnej dohody so ŠP,
- právnická osoba, v ktorej má štát majetkovú účasť.

RNDr. Dušan Jurčák  
riaditeľ Štátnej pokladnice

# SCHÉMA ORGANIZAČNÉHO ČLENENIA ŠTÁTNEJ POKLADNICE

PRÍLOHA Č. 1

