



ŠTÁTNA
POKLADNICA

Štatút Štátnej pokladnice

2023

Čl. 1

Základné ustanovenia

- (1) Štatút Štátnej pokladnice (ďalej len „štatút“) podrobnejšie vymedzuje pôsobnosť a úlohy Štátnej pokladnice, ustanovuje zásady činnosti, zásady jej vnútornej organizácie a vzťahy Štátnej pokladnice k Ministerstvu financií Slovenskej republiky (ďalej len „ministerstvo“) a ďalším vybraným subjektom.
- (2) Ustanovenia uvedené v štatúte sú záväzné pre vydanie Organizačného poriadku Štátnej pokladnice (ďalej len „organizačný poriadok“) a vnútorných predpisov Štátnej pokladnice. Odkazy tohto dokumentu na organizačný poriadok sa považujú za odkazy na jeho posledné platné znenie.

Čl. 2

Štátna pokladnica

- (1) Štátna pokladnica je zriadená na základe § 3 zákona č. 291/2002 Z.z. o Štátnej pokladnici a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov (ďalej len ako „zákon o ŠP“). Ak nie je v jednotlivých prípadoch uvedené inak, odkazy tohto štatútu na ustanovenia konkrétnych paragrafov sa považujú za odkazy na ustanovenia zákona o ŠP.
- (2) Štátna pokladnica je orgán štátnej správy, rozpočtová organizácia zapojená na štátny rozpočet prostredníctvom rozpočtovej kapitoly ministerstva. Cieľom Štátnej pokladnice je zabezpečiť realizáciu rozpočtu klienta Štátnej pokladnice.
- (3) Štátna pokladnica je právnickou osobou, ktorá v právnych vzťahoch vystupuje vo svojom mene.
- (4) Štátnu pokladnicu zastupuje a riadi riaditeľ Štátnej pokladnice.
- (5) Sídлом Štátnej pokladnice je Bratislava.

Čl. 3

Pôsobnosť Štátnej pokladnice

- (1) Hlavné úlohy Štátnej pokladnice (ďalej aj „ŠP“)
 - a) realizuje rozpočet klienta podľa zákona o ŠP,
 - b) zostavuje finančný plán Štátnej pokladnice na základe vlastných prognóz príjmov a výdavkov klienta, prognóz Finančného riaditeľstva Slovenskej republiky a poskytuje ho Agentúre pre riadenie dlhu a likvidity (ďalej aj „agentúra“),
 - c) účtuje priebežne o finančných tokoch na účtoch Štátnej pokladnice a o finančných operáciách vykonávaných s klientom Štátny dlh,
 - d) vykonáva platobné operácie,
 - e) zriaďuje účty Štátnej pokladnice v Európskej centrálnej banke, Národnej banke Slovenska, inej centrálnej banke, ktorá je súčasťou Európskeho systému centrálnych bánk, banke, pobočke zahraničnej banky alebo v zahraničnej banke, ktorá má sídlo na území členského štátu Európskej únie alebo iného zmluvného štátu Európskeho hospodárskeho priestoru a ktorá požíva výhody jedného bankového povolenia podľa práva Európskej únie (ďalej len „zahraničná banka so sídlom v členskom štáte“),
 - f) vedie a spravuje účty klienta na zmluvnom základe,

- g) úročí na zmluvnom základe v prospech klienta priebežný kreditný zostatok na vybraných účtoch klienta,
- h) úročí na zmluvnom základe na úhradu klienta priebežný debetný zostatok na vybraných účtoch klienta Sociálna poisťovňa a zdravotná poisťovňa,
- i) úročí na zmluvnom základe a na základe žiadosti klienta dočasne voľné finančné prostriedky vedené na účtoch klienta; Štátna pokladnica môže dočasne voľnými finančnými prostriedkami kryť nesúlad medzi príjmami štátneho rozpočtu a výdavkami štátneho rozpočtu, financovať štátny dlh a zabezpečovať likviditu Štátnej pokladnice,
- j) zabezpečuje a vykonáva pre svojich klientov tuzemské prevody,
- k) zabezpečuje pre svojich klientov cezhraničné prevody prostredníctvom Európskej centrálnej banky, Národnej banky Slovenska, inej centrálnej banky, ktorá je súčasťou Európskeho systému centrálnych bánk, banky, pobočky zahraničnej banky alebo zahraničnej banky so sídlom v členskom štáte,
- l) účtuje o finančných operáciách na peňažnom trhu s dočasne voľnými finančnými prostriedkami vedenými na vybraných účtoch Štátnej pokladnice podľa § 17 ods. 2,
- m) pripravuje návrhy, podklady a informácie pre ministerstvo podľa § 18 ods. 1,
- n) poskytuje právnickým osobám, ktoré vykonávajú voči klientovi zriaďovateľskú funkciu, údaje o stavoch a operáciách na účtoch tohto klienta,
- o) poskytuje informácie podľa osobitných predpisov v rozsahu svojej pôsobnosti,
- p) usmerňuje realizáciu rozpočtu klienta v systéme štátnej pokladnice a vykonávanie tuzemských prevodov a cezhraničných prevodov,
- q) zabezpečuje pre svojich klientov výbery a vklady finančných prostriedkov v hotovosti prostredníctvom Národnej banky Slovenska, banky alebo pobočky zahraničnej banky a poštového podniku na zmluvnom základe,
- r) vyjadruje sa k návrhom všeobecne záväzných právnych predpisov a iných materiálov, ktoré súvisia s pôsobnosťou Štátnej pokladnice a so systémom štátnej pokladnice,
- s) ukladá a spravuje pokuty podľa § 13,
- t) vykonáva finančné operácie s klientom Štátny dlh v súlade s § 2b ods. 1 písm. k),
- u) vyjadruje sa k návrhu stratégie riadenia štátneho dlhu,
- v) pripravuje podklad na vypracovanie stratégie systému štátnej pokladnice a na koordináciu budovania systému štátnej pokladnice,
- w) spolupracuje s ministerstvom pri zabezpečení budovania a udržiavania informačného systému,
- x) vykonáva úhrady výnosov z finančných prostriedkov poukázaných ako chybné platobné operácie vyplývajúce z ich nesprávneho poukázania na účty Štátnej pokladnice,
- y) vykonáva obchody s klientom Štátny dlh v súlade s § 2c ods. 6,
- z) realizuje výdavky klientov podľa priorit určených podľa § 2b ods. 1 písm. n),
- aa) spravuje platobnú bránu Štátnej pokladnice,
- ab) spolupracuje s ministerstvom pri zabezpečení riadenia rizík,
- ac) podieľa sa na definovaní rizík spojených s platobnými operáciami a navrhuje postupy, ako týmto rizikám predchádzať,
- ad) navrhuje postupy a schémy na zdokonalenie automatizovaných softvérových procesov na odhalenie rizík spojených s platobnými operáciami,
- ae) informuje ministerstvo o rizikových platobných operáciách podľa § 10d ods. 5 a rizikových vybraných platobných operáciách podľa § 10e ods. 2.

(2) Štátna pokladnica má právo

- a) odpísať finančné prostriedky z ňou vedeného účtu klienta bez predloženia jeho žiadosti o realizáciu platobnej operácie v prípadoch ustanovených osobitnými predpismi,

- b) za vykonanie služieb poskytovaných na základe žiadosti klienta v zmysle schválenej koncepcie Štátnej pokladnice a za vykonanie platobnej operácie požadovať úhradu nákladov a použiť na ich započítanie finančné prostriedky na účte klienta.
- (3) Štátna pokladnica na zabezpečenie činností podľa odseku 1 písm. m) a o)
- a) zostavuje súbory údajov z vlastnej evidencie o klientovi uvedenom v § 2a ods. 1 písm. a) až i), k), l), m) a n),
 - b) zostavuje súhrnné údaje podľa požiadaviek ministerstva určené pre medzinárodné organizácie a Európsku úniu.
- (4) Ak Štátna pokladnica zabezpečuje pre svojich klientov platobné operácie, pri ktorých sa suma prevodu prepočítava z jednej meny na inú menu, vychádza pri prepočte týchto mien z aktuálneho kurzu na devízovom trhu.
- (5) Príjmy a výdavky Štátnej pokladnice súvisiace s pôsobnosťou Štátnej pokladnice podľa odsekov 1, 2, 4 a 10 a § 11 sa vedú na osobitnom účte, ktorého správcom je Štátna pokladnica.
- (6) Príjmy osobitného účtu sú príjmy
- a) z úročenia finančných prostriedkov podľa § 11 ods. 3,
 - b) z úročenia finančných prostriedkov podľa odseku 1 písm. h),
 - c) z finančných operácií vykonávaných s klientom Štátny dlh podľa § 2b ods. 1 písm. k),
 - d) z finančných operácií a obchodov vykonávaných v osobitných prípadoch podľa § 17 ods. 2,
 - e) z úhrad nákladov od klientov za vykonanie platobných operácií a služieb poskytovaných na základe zmluvy a na základe žiadosti klienta,
 - f) z použitia kurzov súvisiacich so zabezpečovaním platobných operácií, pri ktorých sa suma prepočítava z jednej meny na inú menu.
- (7) Výdavky osobitného účtu sú výdavky
- a) z úročenia finančných prostriedkov podľa § 11 ods. 3,
 - b) z úročenia finančných prostriedkov podľa odseku 1 písm. g) alebo písm. i),
 - c) súvisiace s činnosťou Štátnej pokladnice podľa odseku 1 písm. e), j), k), q) alebo písm. aa) a súvisiace s finančným zabezpečením hospodárskej mobilizácie,
 - d) z použitia kurzov súvisiacich so zabezpečovaním platobných operácií, pri ktorých sa suma prepočítava z jednej meny na inú menu.
- (8) Kladný zostatok osobitného účtu sa v priebehu rozpočtového roka odvádza do príjmov štátneho rozpočtu do 5 pracovných dní po skončení štvrtého roka formou preddavkov a do 20 pracovných dní po skončení rozpočtového roka. Preddavkom sa rozumie zostatok osobitného účtu znížený o rezervu na financovanie výdavkov podľa odseku 7.
- (9) Štátna pokladnica realizuje platobné operácie výlučne bezhotovostne.
- (10) Platobnou bránou Štátnej pokladnice sa rozumie súbor programových prostriedkov a technických prostriedkov slúžiacich na iniciáciu, vykonanie a prijatie úhrady v prospech klienta a na účet vedený v Štátnej pokladnici, najmä bezhotovostným prevodom z účtu v banke, pobočke zahraničnej banky alebo zahraničnej banky so sídlom v členskom štáte a platobnou kartou, ak je táto úhrada vykonávaná prostredníctvom webového sídla, špecializovaného portálu alebo iného obdobného miesta. Na účely používania platobnej brány Štátnej pokladnice je

Štátna pokladnica oprávnená využívať funkcionality platobného modulu podľa osobitného predpisu a evidencie platobných titulov verejnej správy.

Čl. 4 Iné úlohy Štátnej pokladnice

- (1) Štátna pokladnica ďalej zabezpečuje činnosti najmä:
- a) vo vzťahu k rozpočtu ministerstva,
 - b) na úseku kontrolnej činnosti,
 - c) na úseku usmerňovania vo vzťahu ku klientom,
 - d) v oblasti stratégie a koordinácie činností ďalšieho budovania systému Štátnej pokladnice,
 - e) v oblasti zabezpečovania činností pre potreby bezpečnostných zložiek štátu počas krízových situácií,
 - f) na úseku hospodárskej mobilizácie,
 - g) na úseku ochrany utajovaných skutočností,
 - h) v oblasti rozvoja informačného systému Štátnej pokladnice,
 - i) pri príprave návrhov zákonov a iných všeobecne záväzných právnych predpisov,
 - j) úlohy vyplývajúce z rozhodnutia ministra financií Slovenskej republiky (ďalej len „minister“) a uznesení vlády Slovenskej republiky.
- (2) Podrobnejšie vymedzenie úloh uvedených v ods. 1 tohto čl. štatútu ustanovuje organizačný poriadok.

Čl. 5 Zásady činnosti a organizačná štruktúra Štátnej pokladnice

- (1) Štátnu pokladnicu riadi a za jej činnosť zodpovedá riaditeľ Štátnej pokladnice, ktorého vymenúva a odvoláva minister.
- (2) Riaditeľa Štátnej pokladnice v čase jeho neprítomnosti zastupuje vedúci štátny zamestnanec v určenom rozsahu práv a povinností podľa písomného poverenia riaditeľa Štátnej pokladnice.
- (3) V Štátnej pokladnici sú tieto stupne riadenia:
- a) riaditeľ Štátnej pokladnice,
 - b) riaditeľ odboru,
 - c) vedúci oddelenia.

Čl. 6 Organizačné členenie Štátnej pokladnice

- (1) Štátna pokladnica sa organizačne člení na odbory. Odbory sa môžu členíť na oddelenia. Riaditeľ Štátnej pokladnice môže zriadiť aj referát.
- (2) Odbor je základným organizačným stupňom riadenia a rozhodovania, nositeľom úloh Štátnej pokladnice podľa vymedzených okruhov špecifických, odborných činností.
- (3) Organizačné jednotky ŠP riadia vedúci štátni zamestnanci a vedúci zamestnanci ŠP. Odbor riadi

riaditeľ odboru, oddelenie riadi vedúci oddelenia.

- (4) Vnútrošnú organizačnú štruktúru ŠP, rozsah pôsobnosti a vzájomné vzťahy jej organizačných jednotiek, rozsah oprávnení a zodpovedností vedúcich štátnych zamestnancov a vedúcich zamestnancov upravuje organizačný poriadok.
- (5) Práva a povinnosti štátnych zamestnancov v ŠP upravuje zákon č. 55/2017 Z.z. o štátnej službe a o zmene a doplnení niektorých zákonov v platnom znení, zákon č. 311/2001 Z.z. Zákonník práce v znení neskorších predpisov a Služobný poriadok štátnych zamestnancov v Štátnej pokladnici. Práva a povinnosti zamestnancov pri výkone práce vo verejnom záujme v ŠP upravuje zákon č. 552/2003 Z.z. o výkone práce vo verejnom záujme v znení neskorších predpisov, zákon č. 553/2003 Z.z. o odmeňovaní niektorých zamestnancov pri výkone práce vo verejnom záujme a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov, zákon č. 311/2001 Z.z. Zákonník práce v znení neskorších predpisov a Pracovný poriadok zamestnancov pri výkone práce vo verejnom záujme v Štátnej pokladnici.

Čl. 7

Osobitné ustanovenia

- (1) Štátna pokladnica sa pri plnení úloh riadi Ústavou Slovenskej republiky, zákonmi a ďalšími všeobecne záväznými právnymi predpismi, uzneseniami vlády Slovenskej republiky, rozhodnutiami ministra, štatútom, organizačným poriadkom a vnútornými predpismi.
- (2) Štátna pokladnica uplatňuje vo svojej činnosti organizačné princípy štátnej správy a také formy a metódy práce, ktoré smerujú k jej racionalizácii a zvyšovaniu účinnosti tým, že:
 - a) zabezpečuje odborný prístup k riešeniu problémov, ako aj systematickú kontrolu plnenia úloh,
 - b) úzko spolupracuje najmä s ministerstvom, agentúrou, Finančným riaditeľstvom Slovenskej republiky a Národnou bankou Slovenska,
 - c) využíva podnety a skúsenosti z praxe,
 - d) využíva poznatky vedeckých inštitúcií a výskumných pracovísk,
 - e) účelne využíva prostriedky organizačnej a výpočtovej techniky a formy tímovej práce.
- (3) Na zabezpečenie plnenia nevyhnutných úloh riaditeľ Štátnej pokladnice zriaďuje stále alebo dočasné poradné orgány. Poradné orgány prerokúvajú dôležité otázky súvisiace s činnosťou Štátnej pokladnice.

Čl. 8

Vzťahy Štátnej pokladnice k ministerstvu, k ostatným ústredným orgánom štátnej správy a k iným orgánom a organizáciám

- (1) Vzťahy k ministerstvu, ktoré vyplývajú z jeho pôsobnosti
 - a) Štátna pokladnica predkladá ministerstvu na schválenie resp. odsúhlasenie:
 1. žiadosť o rozpočtové opatrenie za podmienok ustanovených v zákone č. 523/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov,
 2. zmluvy o nakladaní s majetkom štátu v prípadoch uvedených v zákone NR SR č. 278/1993 Z.z. o správe majetku štátu v znení neskorších predpisov,

3. návrh rozpočtu,
4. rozpis rozpočtu,
5. prehľad o čerpaní rozpočtu.

b) Štátna pokladnica predkladá ministerstvu aj:

1. návrh na legislatívne zmeny v zákone o ŠP,
2. informácie o rizikových platobných operáciách podľa § 10d ods. 5 a rizikových vybraných platobných operáciách podľa § 10e ods. 2.

(2) Štátna pokladnica vo vzťahu k ministerstvu:

- a) predkladá podklady na vypracovanie návrhu štátneho záverečného účtu,
- b) predkladá priebežné analýzy hospodárenia klientov,
- c) predkladá údaje na hodnotenie plnenia rozpočtu klienta,
- d) predkladá údaje o stavoch a operáciách na ňou vedených príjmových účtoch a výdavkových účtoch štátneho rozpočtu, účtoch štátnych finančných aktív a štátnych finančných pasív, na účtoch prostriedkov Európskej únie a iných prostriedkov zo zahraničia a na účtoch štátnych fondov,
- e) vypracúva návrh koncepcie Štátnej pokladnice, ktorá vymedzuje služby poskytované klientom,
- f) predkladá podklady na účely plnenia úloh ministerstva podľa § 2b ods. 1 písm. d) a na účely riadenia operačných rizík,
- g) predkladá informácie o zmenách platných úrokových sadzieb a poplatkoch za služby, ktoré Štátna pokladnica poskytuje klientom,
- h) vykonáva úlohy súvisiace so systémom štátnej pokladnice podľa pokynov ministerstva týkajúcich sa pôsobnosti Štátnej pokladnice,
- i) predkladá žiadosť subjektu uvedeného v § 2a ods. 1 písm. l) a m) o pripojenie do systému štátnej pokladnice pred uzatvorením dohody s týmto subjektom na účely vydania predchádzajúceho písomného súhlasu s ich pripojením do systému štátnej pokladnice,
- j) poskytuje údaje týkajúce sa klienta na účel výkonu štatutárneho auditu.

(3) Ministerstvo poskytuje Štátnej pokladnici informácie potrebné pre vybrané činnosti uvedené v zákone o ŠP.

(4) Vzťahy Štátnej pokladnice k iným orgánom a organizáciám:

- a) k orgánom činným v trestnom konaní
pomáha pri plnení ich úloh vyplývajúcich z príslušných zákonov, v ustanovenej lehote vyhovie ich dožiadaniam, podáva im vysvetlenia a poskytuje súčinnosť,
- b) k súdom
predkladá súdom požadované správy a odborné stanoviská, oznamuje na požiadanie súdu písomne, alebo prostredníctvom splnomocneného zástupcu skutočnosti, ktoré majú význam pre súdne konanie a rozhodnutie,
- c) k Sociálnej poisťovni a zdravotným poisťovniam
plní úlohy vyplývajúce z príslušných právnych predpisov,
- d) k Národnému inšpektorátu práce
plní úlohy vyplývajúce z predpisov o evidencii a registrácii pracovných úrazov a hlásení prevádzkových nehôd (havárií) a porúch technických zariadení,

e) k Agentúre pre riadenie dlhu a likvidity denne poskytuje agentúre finančný plán Štátnej pokladnice na účely riadenia likvidity Štátnej pokladnice, Štátna pokladnica spolupracuje s agentúrou pri určení štruktúry a obsahovej náplne finančného plánu Štátnej pokladnice a poskytuje jej podklady pre zabezpečenie zhodnocovania dočasne voľných finančných prostriedkov,

f) k DataCentru na svoju činnosť využíva Štátna pokladnica informačný systém, ktorý je prevádzkovaný DataCentrom, ktoré zabezpečuje prevádzku informačného systému aj v prípade havárie systému,

g) k centrálnym bankám a iným bankovým subjektom
1.1 ŠP uzatvára zmluvy podľa § 21 zákona o ŠP,
1.2 ŠP poskytuje Národnej banke Slovenska údaje z oblasti rozpočtového hospodárenia Slovenskej republiky a z oblasti verejných financií.

Čl. 9 Záverečné ustanovenia

Zmena štatútu sa vykoná v prípade, ak

- a) došlo k zásadným zmenám v pôsobnosti alebo činnosti Štátnej pokladnice,
 - 1. zrušením alebo zmenou právnych predpisov, na základe ktorých plní Štátna pokladnica úlohy,
 - 2. vydaním nových právnych predpisov, obsahujúcich úlohy pre Štátnu pokladnicu,
- b) má dôjsť k závažným zmenám v zásadách činnosti, alebo v zásadách riadenia Štátnej pokladnice nad rámec pravidiel ustanovených týmto štatútom.

Čl. 10

Tento štatút zrušuje Štatút Štátnej pokladnice, účinný od 15. októbra 2017, vrátane jeho dodatkov č. 1 až 3 a účinnosť nadobúda dňom **1. júna 2023**.

Ing. Miroslav Dobšovič
riaditeľ Štátnej pokladnice