



Povinné zverejňovanie informácií

Spôsob zriadenia povinnej osoby, jej právomoci a kompetencie a popis organizačnej štruktúry

§ 5 ods. 1 písm. a) zákona č. 211/2000 Z. z. o slobodnom prístupe k informáciám a o zmene a doplnení niektorých zákonov (zákon o slobode informácií) v znení neskorších predpisov

Spôsob zriadenia

Štátna pokladnica je zriadená v zmysle § 3 zákona č. 291/2002 Z. z. o Štátnej pokladnici a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov.

Právomoci a kompetencie

Štátna pokladnica je v zmysle zákona č. 291/2002 Z. z. o Štátnej pokladnici a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon“) orgán štátnej správy, zriadená ako rozpočtová organizácia zapojená na štátny rozpočet prostredníctvom rozpočtovej kapitoly Ministerstva financií Slovenskej republiky.

Cieľom Štátnej pokladnice je zabezpečiť realizáciu rozpočtu klienta.

Pôsobnosť Štátnej pokladnice

- (1) Štátna pokladnica
 - a) realizuje rozpočet klienta podľa zákona č. 291/2002 Z. z.,
 - b) zostavuje finančný plán Štátnej pokladnice na základe vlastných prognóz príjmov a výdavkov klienta, prognóz Daňového riaditeľstva Slovenskej republiky a Colného riaditeľstva Slovenskej republiky a poskytuje ho agentúre,
 - c) účtuje priebežne o finančných tokoch na účtoch Štátnej pokladnice a o finančných operáciách vykonávaných s klientom Štátny dlh,
 - d) vykonáva platobné operácie súvisiace s poskytovaním a so splácaním úverov a návratných finančných výpomocí klienta,
 - e) vykonáva platobné operácie súvisiace so splácaním úverov a pôžičiek podľa rozhodnutia vlády v súlade so zákonom o štátnom rozpočte na príslušný rozpočtový rok,
 - f) vykonáva platobné operácie súvisiace s poskytnutými štátnymi zárukami,
 - g) 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 Európske únie (ďalej len „zahraničná banka so sídlom v členskom štáte“),
 - h) vedie a spravuje účty klienta na zmluvnom základe,



- i) úročí na zmluvnom základe v prospech klienta priebežný kreditný zostatok na vybraných účtoch klienta,
- j) úročí na zmluvnom základe na ťarchu klienta priebežný debetný zostatok na vybraných účtoch klienta Sociálna poisťovňa a zdravotná poisťovňa,
- k) 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,
- l) zabezpečuje a vykonáva pre svojich klientov tuzemské prevody,
- m) 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,
- n) účtuje o finančných operáciách na peňažnom trhu s dočasne voľnými finančnými prostriedkami vedenými na vybraných účtoch Štátnej pokladnice podľa § 17 ods. 2 zákona č. 291/2002 Z. z.,
- o) pripravuje návrhy, podklady a informácie pre ministerstvo podľa § 18 ods. 1 zákona č. 291/2002 Z. z.,
- p) poskytuje právnickým osobám, ktoré vykonávajú voči klientovi zriaďovateľskú funkciu, údaje o stavoch a operáciách na účtoch tohto klienta,
- q) poskytuje informácie podľa osobitných predpisov v rozsahu svojej pôsobnosti,
- r) usmerňuje realizáciu rozpočtu klienta v systéme štátnej pokladnice a vykonávanie tuzemských prevodov a cezhraničných prevodov,
- s) 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,
- t) vyjadruje sa k návrhom všeobecne záväzných právnych predpisov a iných materiálov, ktoré súvisia s pôsobnosťou Štátnej pokladnice a so systémom štátnej pokladnice,
- u) ukladá a spravuje pokuty podľa § 13 zákona č. 291/2002 Z. z.,
- v) vykonáva finančné operácie s klientom Štátny dlh v súlade s § 2b ods. 1 písm. k) zákona č. 291/2002 Z. z.,
- w) vyjadruje sa k návrhu stratégie riadenia štátneho dlhu,
- x) pripravuje podklad na vypracovanie stratégie systému štátnej pokladnice a na koordináciu budovania systému štátnej pokladnice,
- y) spolupracuje s ministerstvom pri zabezpečení budovania a udržiavania informačného systému,
- z) vykonáva úhrady výnosov z finančných prostriedkov poukázaných ako chybné platobné operácie vyplývajúce z ich nesprávneho poukázania na účty Štátnej pokladnice,
- za) vykonáva obchody s klientom Štátny dlh v súlade s § 2c ods. 6 zákona č. 291/2002 Z. z.,
- zb) realizuje výdavky klientov podľa priorít určených podľa § 2b ods. 1 písm. n) zákona č. 291/2002 Z. z.,
- zc) spravuje platobnú bránu Štátnej pokladnice.



- (2) Štátna pokladnica má právo
- odpísať finančné prostriedky z ňou vedeného účtu klienta bez predloženia jeho žiadosti o realizáciu platobnej operácie v prípadoch ustanovených osobitnými predpismi,
 - 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. o) a q) zákona č. 291/2002 Z. z.
- zostavuje súbory údajov z vlastnej evidencie a z účtovných výkazov a údajov potrebných na účely hodnotenia plnenia rozpočtu verejnej správy o klientovi uvedenom v § 2a ods. 1 písm. a) až i), k) a l) zákona č. 291/2002 Z. z., obcí, rozpočtových organizácií obcí a príspevkových organizácií obcí,
 - zostavuje súhrnné údaje podľa požiadaviek ministerstva určené pre medzinárodné organizácie a Európsku úniu.
- (4) Ak Štátna pokladnica zabezpečuje pre svojich klientov cezhraničné 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) Štátna pokladnica vedie príjmy Štátnej pokladnice a výdavky Štátnej pokladnice na osobitnom účte. Správcom osobitného účtu je Štátna pokladnica.
- (6) Príjmy osobitného účtu sú
- príjmy z úročenia finančných prostriedkov podľa § 11 ods. 3 zákona č. 291/2002 Z. z.,
 - príjmy z úročenia finančných prostriedkov podľa odseku 1 písm. j) a v) zákona č. 291/2002 Z. z.,
 - príjmy za vykonanie platobných operácií a služieb podľa odseku 2 písm. b) zákona č. 291/2002 Z. z.,
 - príjmy z finančných operácií podľa § 17 ods. 2 zákona č. 291/2002 Z. z.,
 - kladné kurzové rozdiely vyplývajúce z rozdielu medzi kurzom vyhláseným Európskou centrálnou bankou a kurzom použitým Štátnou pokladnicou podľa odseku 4 pri prijatých platobných operáciách a odoslaných platobných operáciách.
- (7) Výdavky osobitného účtu sú
- úroky vyplácané klientovi uvedenému v odseku 1 písm. i) a k) zákona č. 291/2002 Z. z.,
 - záporné kurzové rozdiely vyplývajúce z rozdielu medzi kurzom vyhláseným Európskou centrálnou bankou a kurzom použitým Štátnou pokladnicou podľa odseku 4 pri prijatých platobných operáciách a odoslaných platobných operáciách,
 - výdavky súvisiace s platobnou operáciou.
- (8) Prebytok osobitného účtu sa v priebehu rozpočtového roka odvádza do príjmov štátneho rozpočtu do piatich pracovných dní po skončení štvrtroka formou preddavkov; zúčtováva



sa do 20 pracovných dní po skončení rozpočtového roka. Prebytkom osobitného účtu sa rozumie kladný rozdiel medzi príjmami osobitného účtu a výdavkami osobitného účtu. Preddavkom sa rozumie prebytok osobitného účtu znížený o rezervu na vyplatenie úrokov podľa § 11 ods. 5 zákona č. 291/2002 Z. z..

(9) Štátna pokladnica realizuje platobné operácie výlučne bezhotovostne.

(10) Platobnou bránou Štátnej pokladnice sa na účely zákona č. 291/2002 Z. z. 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.

Popis organizačnej štruktúry:

Štátnu pokladnicu zastupuje a riadi riaditeľ Štátnej pokladnice. Riaditeľa Štátnej pokladnice vymenúva a odvoláva minister financií Slovenskej republiky. Štátna pokladnica (ďalej aj ako „ŠP“) sa vnútorne člení na organizačné jednotky:

- a) odbor,
- b) oddelenie.

Členenie Štátnej pokladnice

a) organizačné jednotky ŠP v priamej riadiacej pôsobnosti riaditeľa ŠP:

1. oddelenie **Kancelária riaditeľa ŠP,**
2. **Interný audit,**

b) odbor **Centrálne služby:**

asistent v priamej riadiacej pôsobnosti riaditeľa odboru,

1. oddelenie **Osobný úrad,**
2. oddelenie **Ekonomika a rozpočet,**
3. oddelenie **Správa majetku,**

c) odbor **Finančné riadenie:**

asistent v priamej riadiacej pôsobnosti riaditeľa odboru,

1. oddelenie **Finančné plánovanie,**
2. oddelenie **Finančné operácie,**



3. oddelenie **Finančné účtovníctvo**,
4. oddelenie **Výkazníctvo**,
5. oddelenie **Back Office**,

d) odbor Služby klientom:

asistent v priamej riadiacej pôsobnosti riaditeľa odboru,

1. oddelenie **Platobné služby**,
2. oddelenie **Správa účtov**,
3. oddelenie **Klientska podpora**,

e) odbor Informačný systém a stratégia:

asistent v priamej riadiacej pôsobnosti riaditeľa odboru,

1. oddelenie **Stratégia a riadenie zmien IS**,
2. oddelenie **Prevádzka IS**,
3. oddelenie **Bezpečnosť a Business Continuity**,
4. oddelenie **Online služby**.