

**SPRÁVA O ČINNOSTI ŠTÁTNEJ POKLADNICE
ZA ROK 2021**



**ŠTÁTNA
POKLADNICA**

Obsah

| | |
|---|----|
| 1. IDENTIFIKÁCIA ŠTÁTNEJ POKLADNICE | 3 |
| 2. STRATEGICKÉ POSTAVENIE ŠP A JEJ ÚLOHY | 3 |
| 3. KLIENTI | 5 |
| 4. AKTIVITY ŠP V ROKU 2021..... | 6 |
| 4.1. <i>Finančné plánovanie</i> | 6 |
| 4.2. <i>Vedenie účtov a platobné služby</i> | 7 |
| 4.2.1 ŠTATISTIKA PREVODOV | 7 |
| 4.3. <i>Účtovníctvo a výkazníctvo</i> | 13 |
| 4.3.1 <i>FINANČNÉ VÝSLEDKY ZA ROK 2021</i> | 14 |
| 4.4. <i>Aktivity v oblasti prevádzky a rozvoja IS</i> | 16 |
| 4.4.1 <i>ROZVOJ IS</i> | 16 |
| 4.4.2 <i>PREVÁDZKA IS</i> | 17 |
| 4.4.3 <i>BEZPEČNOSŤ</i> | 17 |
| 5. ROZPOČET ŠP | 19 |
| 5.1. <i>Prijmy ŠP</i> | 19 |
| 5.2. <i>Výdavky ŠP</i> | 20 |
| 5.3. <i>Výdavky ŠP</i> | 20 |
| 5.3.1 <i>BEŽNÉ VÝDAVKY (BV)</i> | 20 |
| 5.3.2 <i>KAPITÁLOVÉ VÝDAVKY (KV)</i> | 21 |
| 5.3.3 <i>VÝDAVKY PODĽA FUNKČNEJ KLASIFIKÁCIE</i> | 22 |
| 6. PERSONÁLNE OTÁZKY | 22 |
| 6.1. <i>Počet a štruktúra zamestnancov ŠP</i> | 22 |
| 6.2. <i>Vzdelávanie zamestnancov ŠP</i> | 24 |
| 6.3. <i>Sociálny program</i> | 25 |

1. IDENTIFIKÁCIA ŠTÁTNEJ POKLADNICE

| | |
|----------------------|---|
| Názov: | Štátna pokladnica |
| Sídlo: | Radlinského ulica č. 32, 810 05 Bratislava 15 |
| Rezort: | Ministerstvo financií Slovenskej republiky |
| Štatutárny zástupca: | RNDr. Dušan Jurčák, riaditeľ e-mail: riaditel@pokladnica.sk |
| Kontakt: | tel. č.: +421 2 57 262 110-111 fax: +421 2 57 262 303 www.pokladnica.sk |
| Predmet činnosti: | Predmetom činnosti Štátnej pokladnice je najmä realizácia rozpočtu klientov Štátnej pokladnice podľa zákona č. 291/2002 Z. z. o Štátnej pokladnici a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov (ďalej „zákon o ŠP“). |
| Forma hospodárenia: | Štátna pokladnica je orgán štátnej správy, zriadená ako rozpočtová organizácia, zapojená na štátny rozpočet prostredníctvom rozpočtovej kapitoly Ministerstva financií Slovenskej republiky. |

2. STRATEGICKÉ POSTAVENIE ŠP A JEJ ÚLOHY

Štátna pokladnica (ďalej “ŠP”) je v zmysle zákona o ŠP súčasťou systému štátnej pokladnice, ktorý predstavuje systém v komplexnom finančnom manažmente verejných financií a v riadení hotovosti, dlhu a investovania krátkodobých prebytkov likvidity verejného sektora.

Zabezpečuje najmä centralizáciu príjmov a realizáciu verejných rozpočtov, správu pohľadávok a záväzkov štátneho rozpočtu a dennú likviditu štátneho rozpočtu. Do samotného výkonu verejnej správy a do kompetencií jej jednotlivých zložiek nezasahuje.

Systém štátnej pokladnice (ďalej “SŠP”) je sústava činností zabezpečujúcich centralizáciu riadenia verejných financií a sústava vzťahov medzi subjektmi – Ministerstvo financií Slovenskej republiky (ďalej “MF SR”), ŠP a Agentúra pre riadenie dlhu a likvidity (ďalej “ARDAL”).

ŠP je poskytovateľom platobných služieb v zmysle zákona č. 492/2009 Z. z. o platobných službách a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov. Vzhľadom na neustále rastúci počet a objem platieb realizovaných prostredníctvom ŠP vzrastá aj jej dôležitosť a význam.

ÚLOHY ŠP

- realizácia rozpočtu klientov ŠP podľa zákona č. 291/2002 Z. z.
- vedenie a správa účtov klientov ŠP
- zabezpečenie platobných služieb
- realizácia platobných operácií klientov ŠP
- centralizácia informácií z účtovníctva a Údajov predkladaných subjektami verejnej správy
- ŠP je súčasťou komplexného finančného manažmentu verejných financií SR. 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 rozpočtovej politiky štátu.
- ŠP poskytuje svoje služby počas všetkých bankových pracovných dní v roku – okrem štátnych sviatkov a dní pracovného voľna.

ŠP svojou činnosťou prispieva k skvalitneniu monitorovania plnenia úloh fiškálnej politiky definovanej v strednodobom finančnom výhľade, ročných a viacročných plánoch pôžičiek, ročných a viacročných cieľoch deficitu verejného rozpočtu koordinovaných s Národnou bankou Slovenska (ďalej „NBS“), ktorá je súčasťou systému centrálného bankovníctva eurozóny v rámci Európskeho systému centrálnych bánk.

ŠP v oblasti účtovníctva priebežne zaznamenáva všetky účtovné skutočnosti v súlade so zákonom č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov a ostatnými právnymi predpismi. Oblasť účtovníctva poskytuje nielen informácie pre operatívne riadenie ŠP, ale aj údaje podľa požiadaviek organizačných útvarov MF SR. Dôležitou úlohou ŠP je príprava podkladov, odsúhlasovanie vzájomných vzťahov s klientmi ŠP a riešenie rozdielov v procese konsolidácie. Účtovníctvo plní aj významnú kontrolnú funkciu.

V zmysle zákona o ŠP v oblasti výkazníctva zabezpečuje centralizáciu informácií z účtovníctva a údajov, potrebných na účely hodnotenia plnenia rozpočtu verejnej správy, predkladaných subjektmi verejnej správy. Denne poskytuje priebežné informácie o plnení štátneho rozpočtu, o stave a štruktúre zdrojov centralizovaných v systéme štátnej pokladnice. Zabezpečuje podklady na vypracovanie návrhu štátneho záverečného účtu a záverečného účtu verejnej správy a pre NBS, Štatistický úrad SR (ďalej len „ŠÚ SR“), Radu pre rozpočtovú zodpovednosť, Najvyšší kontrolný úrad poskytuje údaje z oblasti rozpočtového hospodárenia SR a verejných financií a zostavuje údaje MF SR pre potreby zostavenia štatistík pre medzinárodné inštitúcie.

ČINNOSŤ ŠP:

✓ Kontrola realizácie rozpočtu

Kontrola realizácie rozpočtu sa vykonáva na úrovni záväzných ukazovateľov v súlade so zákonom o štátnom rozpočte, zákonom č. 523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o rozpočtových pravidlách verejnej správy“), zákonom č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov (ďalej len „o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy“), zákonom o ŠP, výnosom/opatrením MF SR a 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. Pre štátne rozpočtové organizácie majú mimorozpočtové účty charakter samostatných účtov v zmysle zákona o rozpočtových pravidlách verejnej správy. ŠP v oblasti platobných služieb pre svojich klientov vykonáva tuzemské prevody, prioritné prevody prostredníctvom platobných systémov, SIPS, EBA STEP2, so zúčtovaním cez platobný systém TARGET2 do tuzemska a zahraničia v mene EUR.

Zabezpečuje realizáciu cezhraničných prevodov prostredníctvom sprostredkujúcich bánk v zmluvne dohodnutých CM a v mene EUR. V tejto oblasti je zabezpečená aj služba hotovostných platobných operácií, tzv. výberu a vkladu hotovosti v súlade s platnou 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 platobné služby štátu v oblasti

informatizácie služieb štátu s cieľom ďalšieho rozvoja, implementovania a využitia nových, moderných, efektívnych a bezpečných platobných nástrojov.

✓ Finančné plánovanie

ŠP v zmysle zákona zostavuje finančný plán ŠP a poskytuje ho denne ARDAL na účely riadenia likvidity.

✓ 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 systéme ŠP ako podklad pre ich analýzu a vyhodnotenie. Toto zabezpečuje prostredníctvom celého komplexu činností, a to cez spracovanie dát z vlastných zdrojov, ako aj zberom a spracovaním informácií z účtovných a finančných výkazov všetkých subjektov verejnej správy.

Z dôvodu zabezpečenia efektívneho fungovania SŠP je tento vybavený automatizovaným IS. 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.

3. KLIENTI

V zmysle zákona o ŠP z pohľadu užívateľov IS ŠP pri realizácii verejných prostriedkov prostredníctvom SŠP sú klientmi ŠP:

- štátna rozpočtová organizácia,
- štátna príspevková organizácia,
- štátny fond,
- Sociálna poisťovňa,
- zdravotná poisťovňa,
- Slovenský pozemkový fond,
- MH Manažment, a. s.,
- 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 po predchádzajúcom písomnom súhlase ministerstva,
- štátny podnik, právnická osoba, v ktorej má štát majetkovú účasť, právnická osoba zriadená osobitným zákonom, na základe písomnej dohody so ŠP po predchádzajúcom písomnom súhlase ministerstva,
- verejná výskumná inštitúcia.

4. AKTIVITY ŠP V ROKU 2021

4.1. Finančné plánovanie

Jedným z významných úspechov ŠP bola úspešná implementácia a etablovanie moderného kvalitného a efektívneho spôsobu plánovania cash-flow, t. j. finančného plánovania peňažných tokov, všetkých klientov ŠP.

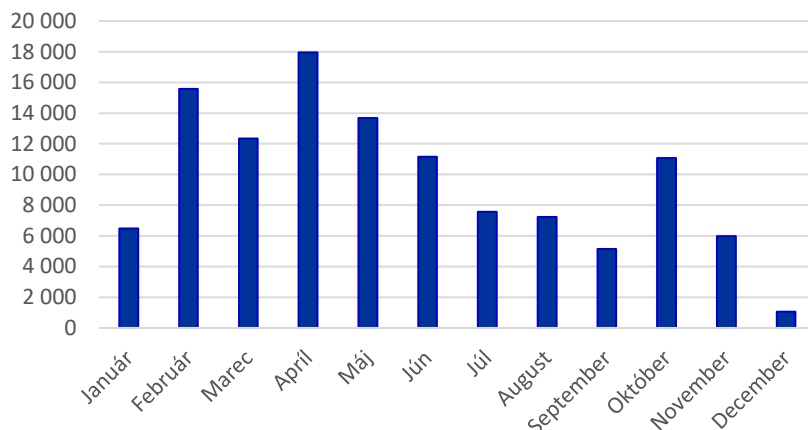
Finančné plánovanie v ŠP je zabezpečené prostredníctvom tvorby dvoch typov detailných finančných plánov:

- ✓ **Finančný plán ŠP** obsahuje podrobný a čo najpresnejší denný odhad peňažných tokov, t. j. očakávaných príjmov a výdavkov, všetkých klientov ŠP. Tento plán sa poskytuje denne ARDAL, ktorej slúži ako dôležitý podklad pre riadenie likvidity.



- ✓ **Rozpočtový finančný plán ŠP**, ktorý obsahuje spoľahlivé a detailné informácie o odhadovanom dennom toku príjmov a výdavkov tých klientov ŠP, ktorí hospodária výlučne s prostriedkami štátneho rozpočtu. Tento plán umožňuje v priebehu celého kalendárneho roka na dennej báze sledovať vývoj zákonom schváleného deficitu/prebytku štátneho rozpočtu. Súčasťou tvorby rozpočtového finančného plánu sú okrem iného aj informácie zo žiadostí klientov ŠP o súhlas s čerpaním ich bežných výdavkov nad zákonom stanovenú hranicu. V roku 2021 bolo schválených spolu 115 268 takýchto žiadostí klientov ŠP.

Počet schválených "Dohôd so ŠP"
v roku 2021



4.2. Vedenie účtov a platobné služby

Hlavnými prioritami ŠP v roku 2021 bolo naďalej skvalitňovanie služieb klientom ŠP, či už išlo o využívanie štandardizovaných SEPA prevodov, o prijímanie online platieb, ale aj zapracovanie špecifikácií do platobných systémov ŠP týkajúcich sa legislatívnych zmien.

V oblasti rozvoja služieb uviedla ŠP do prevádzky centrálnu platobnú službu pre svojich klientov - prijímanie online platieb v prospech účtov klientov. Služba umožňuje prijímanie platieb prostredníctvom platobnej brány (ďalej „PB ŠP“) na internete, kartou a platobnými tlačidlami vybraných komerčných bánk, po dopracovaní aj prostredníctvom moderných platobných riešení ako Google Pay a Apple Pay a štandardne POS terminálmi.

V roku 2021 celkový počet prijatých položiek prostredníctvom služieb PB ŠP prekročil 160.000 a zároveň suma prijatých platieb dosiahla výšku 11,52 mil. EUR.

ŠP v roku 2021 zahájila práce na realizácii zavedenia okamžitých platieb resp. TIPS (Target Instant Payment Service). Okamžitá platba sa realizuje nepretržite 24 hodín denne, 7 dní v týždni, 365 dní v roku, t. j. príjemca má finančné prostriedky k dispozícii na účte do niekoľkých sekúnd.

Vzhľadom na komplexnosť systému štátnej pokladnice, rozpočtového procesu a procesu riadenia likvidity bola vykonaná analýza technologických aspektov a dopadov spustenia novej služby. Realizácia projektu vyžaduje okrem technickej prípravy aj posilnenie prevádzky systémov v režime 24/7. Okamžité platby umožnia zvýšiť dostupnosť služieb štátu pre občanov. ŠP svoje kroky koordinuje s MF SR a MIRRI SR. Prípravné práce momentálne pokračujú v zmysle projektového zámeru.

4.2.1 ŠTATISTIKA PREVODOV

✓ Počet prevodov

ŠP v roku 2021 spracovala 60,371 mil. prevodov smerujúcich do ŠP, resp. zo ŠP z/na účty vedené u iných poskytovateľov platobných služieb. Porovnanie počtu všetkých vykonaných prevodov v roku 2021 s rokom 2020 vykazuje nárast o 3,94 %.

✓ **Podiel ŠP na počte položiek cez platobné systémy SIPS a STEP2**

Cez SIPS a STEP2 ŠP spracuje priemerne 21,70 % z počtu SEPA úhrad v mene EUR t. j. z počtu spracovaných platobných operácií k/od iných účastníkov v rámci Slovenska.

Cez SIPS a STEP2 dosahuje ŠP priemerný podiel 14,11 % na SEPA úhradách z celkového počtu zrealizovaných SEPA úhrad v rámci SR.

ŠP patrí k najväčším poskytovateľom platobných služieb v SR z pohľadu zrealizovaných SEPA úhrad prostredníctvom týchto platobných systémov

✓ **Zmeny podľa typov prevodov 2021 vs. 2020**

PS SIPS a PS STEP2 - počet spracovaných SEPA prevodov vykázal stúpajúcu tendenciu, t. j. celkový nárast počtu položiek je 3,94 %, z toho nárast počtu debetných položiek odoslaných zo ŠP je 2,69 % a zároveň bol zaznamenaný nárast kreditných položiek prijatých do ŠP o 6,35 %.

CP banky - počet spracovaných cezhraničných prevodov zaznamenal nárast počtu položiek o 13,23%, t. j. nárast počtu debetných položiek odoslaných zo ŠP je 16,66 % a zároveň nastal pokles počtu kreditných položiek prijatých do ŠP o 7,24 %.

TARGET2 - počet položiek prioritných prevodov (T2) cez TARGET zaznamenal celkový nárast počtu položiek o 5,89 %, z toho bol výraznejší pokles počtu debetných položiek odoslaných zo ŠP o 20,74 % a zároveň nárast počtu kreditných položiek prijatých do ŠP o 9,04 %.

V porovnaní s rokom 2020 rástol počet vykonaných debetných položiek o 2,69 % a spracovaných kreditných položiek o 6,35 %.

ŠP zabezpečila realizáciu platobných operácií počas všetkých pracovných dní v roku 2021 s chybovosťou na nulovej úrovni

Počet všetkých prevodov za rok 2021 vs. 2020

| rok 2020 | PS SIPS + STEP2 | CP / banky | T2 | spolu | |
|------------------|-----------------|------------|--------|------------|-----------------|
| I. polrok | 28 588 837 | 10 550 | 6 935 | 28 606 322 | |
| II. polrok | 29 457 015 | 10 916 | 7 448 | 29 475 379 | |
| spolu | 58 045 852 | 21 466 | 14 383 | 58 081 701 | |
| rok 2021 | PS SIPS + STEP2 | CP/banky | T2 | spolu | zmena 2020/2021 |
| I. polrok | 29 794 867 | 12 991 | 7 106 | 29 814 964 | 4,23 % |
| II. polrok | 30 537 327 | 11 315 | 8 124 | 30 556 766 | 3,67 % |
| spolu | 60 332 194 | 24 306 | 15 230 | 60 371 730 | 3,94 % |
| zmena podľa typu | 3,94 % | 13,23 % | 5,89 % | 3,94 % | |

Tuzemské převody - počet SEPA převodů realizovaných cez SIPS a STEP

| rok 2021 | debet | kredit | spolu | zmena 2020 / 2021 |
|------------|------------|------------|------------|----------------------|
| I. Polrok | 19 551 440 | 10 243 427 | 29 794 867 | 4,22 % |
| II. polrok | 19 682 556 | 10 854 771 | 30 537 327 | 3,67 % |
| SEPA | 39 233 996 | 21 098 198 | 60 332 194 | 3,94 % |

Cezhraničné převody - počet cezhraničných převodů cez sprostředkující banky

| rok 2021 | debet | kredit | spolu | zmena 2020 / 2021 |
|------------|--------|--------|--------|----------------------|
| I. polrok | 11 638 | 1 353 | 12 991 | 23,14 % |
| II. Polrok | 9 810 | 1 505 | 11 315 | 3,66 % |
| CP | 21 448 | 2 858 | 24 306 | 13,23 % |

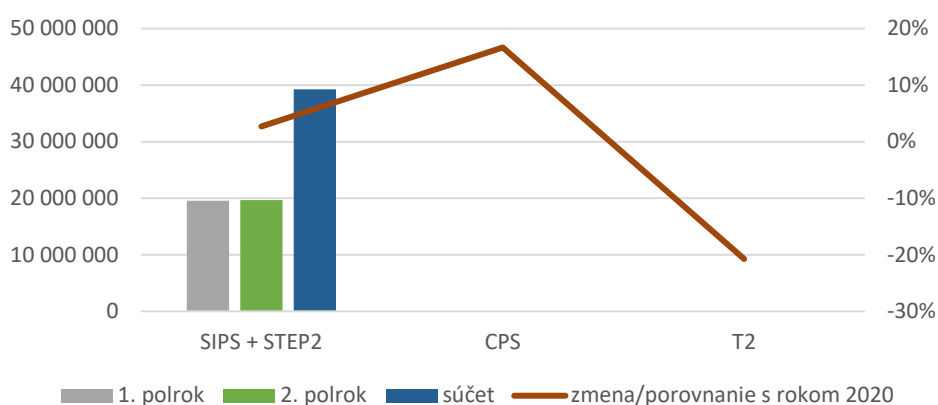
Tuzemské a cezhraničné prioritné převody — počet prioritných převodů cez TARGET2

| rok 2021 | debet | kredit | spolu | zmena 2020 / 2021 |
|------------|-------|--------|--------|----------------------|
| I. polrok | 702 | 6 404 | 7 106 | 2,47 % |
| II. polrok | 506 | 7 618 | 8 124 | 9,08 % |
| SPOLU | 1 208 | 14 022 | 15 230 | 5,89 % |

✓ **Počet operací podľa typů****Debetné operácie odoslané zo ŠP**

| rok 2021 | DEBET podľa typu | | | |
|----------------------|------------------|---------|----------|------------|
| | SIPS + STEP2 | CPS | T2 | spolu |
| 1.Q | 9 822 561 | 6 641 | 372 | 9 829 574 |
| 2.Q | 9 728 879 | 4 997 | 330 | 9 734 206 |
| 1.polrok | 19 551 440 | 11 638 | 702 | 19 563 780 |
| 3.Q | 9 008 947 | 4 667 | 180 | 9 013 794 |
| 4.Q | 10 673 609 | 5 143 | 326 | 10 679 078 |
| 2.polrok | 19 682 556 | 9 810 | 506 | 19 692 872 |
| súčet | 39 233 996 | 21 448 | 1 208 | 39 256 652 |
| zmena 2020 / 2021 | 2,69 % | 16,66 % | -20,74 % | 2,69 % |

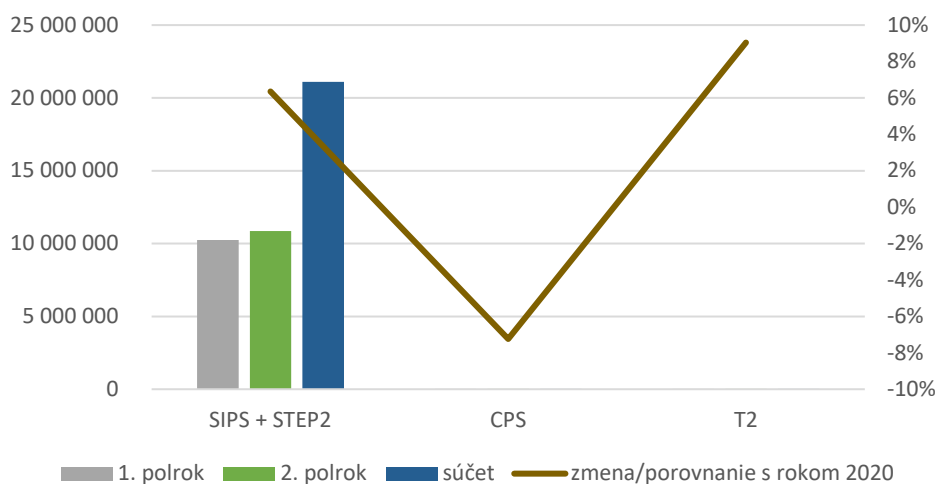
Debetné operácie odoslané zo ŠP



Kreditné operácie prijaté do ŠP

| rok 2021 | KREDIT podľa typu | | | |
|-------------------|-------------------|---------|--------|------------|
| | SIPS + STEP2 | CPS | T2 | spolu |
| 1.Q | 5 099 304 | 696 | 3 123 | 5 103 123 |
| 2.Q | 5 144 123 | 657 | 3 281 | 5 148 061 |
| 1.polrok | 10 243 427 | 1 353 | 6 404 | 10 251 184 |
| 3.Q | 5 358 869 | 804 | 4 317 | 5 363 990 |
| 4.Q | 5 495 902 | 701 | 3 301 | 5 499 904 |
| 2.polrok | 10 854 771 | 1 505 | 7 618 | 10 863 894 |
| súčet | 21 098 198 | 2 858 | 14 022 | 21 115 078 |
| zmena 2020 / 2021 | 6,35 % | -7,24 % | 9,04 % | 6,35 % |

Kreditné operácie prijaté do ŠP

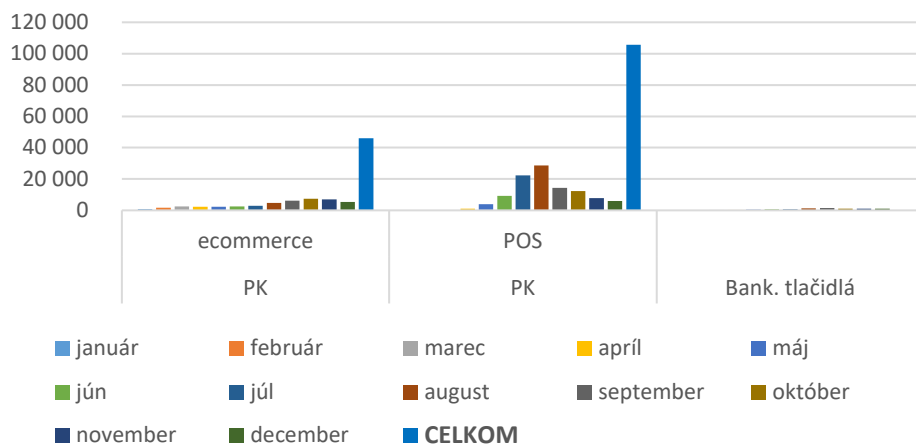


✓ Online platby podľa typu

Počet transakcií platobné karty (PK) a internetbanking (IB)

| mesiac / 2021 | ONLINE platby počet transakcií | | | PK a IB spolu |
|---------------|-----------------------------------|---------|------------------|------------------|
| | PK Ecommerce | PK POSy | Bankové tlačidlá | |
| január | 884 | 30 | 89 | |
| február | 1 626 | 23 | 170 | |
| marec | 2 500 | 17 | 301 | |
| apríl | 2 354 | 1 093 | 313 | |
| máj | 2 262 | 4 025 | 424 | |
| jún | 2 596 | 9 254 | 647 | |
| júl | 2 871 | 22 233 | 670 | |
| august | 4 755 | 28 613 | 1 228 | |
| september | 6 232 | 14 291 | 1 586 | |
| október | 7 480 | 12 251 | 1 148 | |
| november | 6 941 | 7 815 | 1 040 | |
| december | 5 465 | 6 069 | 1 105 | |
| súčet | 45 966 | 105 714 | 8 721 | 160 401 |

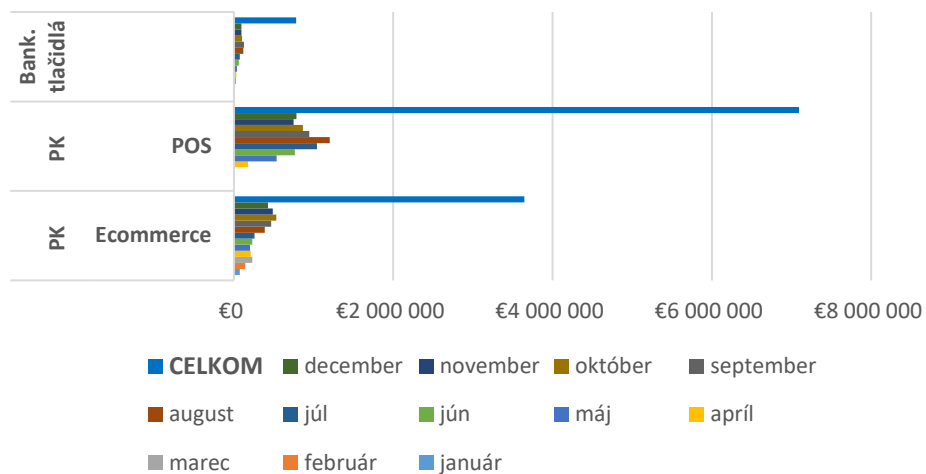
Počet transakcií platobné karty a internetbanking



Suma transakcií PK a IB

| mesiac / 2021 | ONLINE platby suma transakcií | | | PK a IB suma |
|---------------|----------------------------------|--------------------|------------------|---------------------|
| | PK Ecommerce | PK POSy | Bankové tlačidlá | |
| január | 73 334 € | 8 907 € | 7 567 € | |
| február | 143 884 € | 6 933 € | 14 224 € | |
| marec | 228 788 € | 8 216 € | 25 752 € | |
| apríl | 209 124 € | 178 138 € | 27 952 € | |
| máj | 204 192 € | 537 705 € | 37 812 € | |
| jún | 228 817 € | 766 511 € | 60 882 € | |
| júl | 259 773 € | 1 041 809 € | 75 559 € | |
| august | 386 838 € | 1 201 390 € | 116 143 € | |
| september | 466 963 € | 945 805 € | 124 098 € | |
| október | 530 812 € | 865 702 € | 101 518 € | |
| november | 487 564 € | 747 172 € | 93 064 € | |
| december | 427 224 € | 786 964 € | 94 742 € | |
| celkom | 3 647 313 € | 7 095 252 € | 779 313 € | 11 521 878 € |

Suma transakcií PK a IB



✓ Počet účtov a klientov 2021 vs. 2020

- Pokles celkového počtu účtov k 31.12.2021 o 1,09 %, zohľadňuje najmä potreby klientov v súvislosti s legislatívnymi zmenami, zmenami v oblasti zriaďovania a zániku organizácií.
- V roku 2021 bolo evidovaných v IS ŠP viac ako 3,30 mil. podúčtov, ktoré sa týkali úhrad k hromadným účtom Finančného riaditeľstva SR. Bol opätovne zaznamenaný nárast o 6,94 % v porovnaní s rokom 2020.
- Nárast počtu aktívnych klientov o 3,81 % je ovplyvnený vznikom organizácií, čomu zodpovedá aj nárast aktívnych používateľov o 8,47 %, ktoré súvisia najmä so zmenami organizácií SAV na prelome rokov 2021/2020 a vznikom Verejných výskumných inštitúcií (VVI) k 1.1.2022.

| | k 31.12.2020 | k 31.12.2021 | zmena 2020 / 2021 |
|------------------------------|--------------|--------------|-------------------|
| počet účtov | 18 467 | 18 266 | - 1,09 % |
| počet evidenčných podúčtov | 3 086 086 | 3 300 304 | 6,94 % |
| počet aktívnych klientov | 1 996 | 2 072 | 3,81 % |
| počet aktívnych používateľov | 4 688 | 5 085 | 8,47 % |

4.3. Účtovníctvo a výkazníctvo

V roku 2021 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 štvrťročnej báze údaje pre spracovanie konsolidovanej štatistiky financií verejnej správy pre MMF a ďalšie údaje podľa požiadaviek.

ŠP za rok 2020 zostavila konsolidačný balík s 3 840 vzájomnými vzťahmi, odsúhlasovala tieto vzťahy s klientmi a spolupracovala s MF SR na riešení vzniknutých rozdielov.

V poslednom štvrťroku 2021 v rámci výkonu štatutárneho auditu konsolidovanej účtovnej závierky MF SR a konsolidovanej účtovnej závierky ústrednej správy zostavených za roky 2019 a 2020 poskytovala ŠP plnú súčinnosť, a to predovšetkým formou zabezpečovania požadovaných dátových vstupov a aktívnej spolupráce.

V roku 2021 poskytovala ŠP 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, pre Najvyšší kontrolný úrad SR, a ARDAL.

Na začiatku roka 2021 bolo dopĺňané a upravované denné hlásenie za účelom zahrnutia nových zdrojov za Plán obnovy a odolnosti.

V súvislosti s novými požiadavkami na úpravy a rozšírenie dodávaných údajov a zároveň zmeny v technickom prenose údajov do NBS z oblasti rozpočtového hospodárenia SR a z oblasti verejných financií, začala ŠP pripravovať úpravy IS pre SAP BW/Výkazníctvo pre rok 2022. Úpravy sa budú týkať rozšírenia dodávaných údajov a rovnako aj zmien v technickom prenose.

ŠP poskytuje údaje MF SR o skutočnom plnení príjmov a čerpaní výdavkov štátneho rozpočtu a údaje o samostatných účtoch štátnych rozpočtových organizácií na mesačnej báze podľa jednotlivých kapitol a vybraných klientoch

Pre potreby EUROSTATu a ECB ŠP pripravovala a poskytovala údaje zo spracovania štvrtročných dát do centrálnej databázy zdrojových dát pre finančné účty.

Medzi hlavných užívateľov výstupov ŠP v oblasti účtovníctva a výkazníctva v roku 2021 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 SR, ARDAL),
- 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,
- mesačné výkazy a prehľady zostavené z údajov z IS ŠP,
- tabuľky, prehľady zo spracovania štvrtročných informácií z účtovníctva a finančných výkazov klientov,
- tabuľky pre potreby zostavenia záverečných účtov kapitol štátneho rozpočtu, štátnych fondov a záverečného účtu verejnej správy SR,
- prehľady pre poskytovanie údajov pre medzinárodné organizácie a EÚ,
- údaje pre potreby kontroly,
- podklady pre vyhodnocovanie SŠP,
- zostavy údajov pre potreby riadenia rizík SŠP,
- podklady pre prípravu konsolidácie účtovných výkazov.

4.3.1 FINANČNÉ VÝSLEDKY ZA ROK 2021

ŠP pri zostavení skrátenej bilancie k 31. decembru 2021 eliminovala vzájomné vzťahy, ktoré sa uskutočnili medzi ŠP ako rozpočtovou organizáciou a ŠP ako 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 2021 dosiahla úroveň 22 402,2 mil. EUR a v porovnaní s predchádzajúcim rokom vzrástla o 5 865,7 mil. EUR (+ 35,5 %) z dôvodu nárastu stavu finančných prostriedkov na účtoch klientov ŠP. V rámci aktív najviac vzrástla položka vzťahov k účtom klientom ŠP, t. j. vzťah z refinancovania v rámci ktorého ide o presun dočasne voľných finančných prostriedkov zo ŠP na účty klienta MF SR, Štátny dlh a to o 4 325,8 mil. EUR (+ 34,6 %). V pasívach najviac vzrástli účty štátnych finančných aktív o 1 620,3 mil. EUR a účty dobrovoľných klientov o 1 781,1 mil. EUR. Z hľadiska viazanosti finančných prostriedkov na účtoch klientov dosiahli termínované vklady (istina a časové rozlíšenie úrokov) ku koncu roka 2021 sumu 2 432,8 mil. EUR, čo je 10,9 % z celkového stavu účtov klientov ŠP a je to o 2,1 % nižší podiel ako v porovnateľnom období 2020.

Skrátená bilancia k 31. decembru 2021 v tis. EUR*

| položka | k 31.12.2021 | k 31.12.2020 |
|--|-------------------|-------------------|
| AKTÍVA ŠP ako rozpočtovej organizácie * | 5 262 | 7 622 |
| AKTÍVA SŠP | 22 396 954 | 16 528 899 |
| v tom: | | |
| Účty a pohľadávky ŠP voči NBS (vrátane PM účtu) | 5 548 550 | 3 992 937 |
| Účty a pohľadávky ŠP voči komerčným bankám | 19 555 | 32 924 |
| Vzťahy k účtom klientov ŠP (refinančný systém) | 16 827 978 | 12 502 157 |
| Ostatné aktíva | 871 | 881 |
| AKTÍVA SPOLU | 22 402 216 | 16 536 521 |
| PASÍVA ŠP ako rozpočtovej organizácie * | 5 637 | 8 017 |
| PASÍVA SŠP | 22 396 579 | 16 528 504 |
| v tom: | | |
| Účty štátnych finančných aktív | 8 938 253 | 7 317 969 |
| Samostatné účty štátnych rozpočtových organizácií * | 2 008 898 | 1 137 322 |
| Účty štátnych príspevkových organizácií | 658 583 | 564 918 |
| Účty štátnych fondov | 3 495 079 | 3 103 210 |
| Účty verejnoprávnych inštitúcií, verejných VŠ a VVI | 3 077 269 | 2 512 679 |
| Účty VÚC a ich podriadených organizácií | 624 615 | 615 154 |
| Účty Národného fondu a platobného orgánu | 1 306 447 | 775 241 |
| Účty dobrovoľných klientov | 2 253 627 | 472 568 |
| Účty obcí a podriadených organizácií | 1 689 | 1 422 |
| Ostatné vzťahy k účtom klientov ŠP | 15 056 | 10 955 |
| Ostatné pasíva | 810 | 813 |
| Účtovný výsledok hospodárenia * | 16 253 | 16 253 |
| PASÍVA SPOLU | 22 402 216 | 16 536 521 |

* Údaje sú vykázané po zohľadnení eliminácie vzájomných vzťahov.

ŠP ako SŠP do príjmov štátneho rozpočtu odvádza úroky z kreditných zostatkov peňažných prostriedkov vedených na účtoch Štátnej pokladnice v NBS, banke alebo pobočke zahraničnej banky vrátane úrokov z finančných operácií vykonaných Štátnou pokladnicou s klientom Štátny dlh znížené o úroky platené ŠP, príjmy z poplatkov za služby poskytované Štátnou pokladnicou znížené o náklady súvisiace s ich poskytovaním a kurzové rozdiely z konverzných operácií.

Odvod príjmov ŠP na príjmový účet štátneho rozpočtu klienta MF SR, Štátny dlh v EUR
(kapitola Všeobecná pokladničná správa)

| položka | k 31.12.2021 | k 31.12.2020 | zmena 2020 / 2021 | |
|--|---------------------|---------------------|----------------------|--------------|
| | | | v EUR | v % |
| rozdiel z platených a prijatých úrokov ŠP | 2 343 716,00 | 2 574 003,45 | -230 287,45 | -8,9 |
| rozdiel z platených a prijatých poplatkov ŠP | 234 241,81 | 847 634,06 | -613 392,25 | -72,4 |
| rozdiel kurzových rozdielov z konverzných operácií | 432 151,23 | 630 647,90 | -198 496,67 | -31,5 |
| PRÍJMY ŠP | 3 010 108,04 | 4 052 284,41 | -1 042 176,37 | -25,7 |

4.4. Aktivity v oblasti prevádzky a rozvoja IS

V roku 2021 ŠP aktualizovala stratégiu rozvoja pre obdobie rokov 2021 - 2023 a pokračovala v príprave a implementácii zodpovedajúcich procesných a technologických inovácií.

*Ťažisko spočívalo v príprave **zásadných rozvojových projektov** v súlade so stratégiou ŠP a taktiež v realizácii **viacerých významných zmien informačného systému***

Uvedené zmeny sa podarilo premietnuť aj do aktualizácie zmluvného zabezpečenia vzťahov s dodávateľmi. ŠP zároveň pracovala na ďalšom zvýšení aplikovaných bezpečnostných štandardov.

4.4.1 ROZVOJ IS

V rámci rozvojových iniciatív bola vypracovaná analýza možností a podmienok zavedenia okamžitých platieb TIPS v ŠP v súlade s podmienkami Európskej centrálnej banky a odporúčaniami NBS a MF SR.

*V roku 2021 ŠP zrealizovala **9 štúdií** a zodpovedajúcich zmenových konaní a **198 požiadaviek na aplikačnú podporu v rámci modulov IS ŠP***

- Zmeny sa týkali úpravy časovania v rámci spracovania uzávierky a nadväzných procesov, čo umožnilo rozšíriť čas zaúčtovania online transakcií v rámci účtovného dňa, a tým prispelo k skvalitneniu služieb pre klientov ŠP.
- K zmene došlo v oblasti Výkazníctva, a to konkrétne v príprave výkazov pre NBS, ktoré sú po novom generované automaticky v požadovanom formáte a sprístupnené pracovníkom na dohodnutom úložisku, čo prispelo k zvýšeniu efektivity práce ŠP.
- Ďalšie zmeny sa týkali redizajnu procesov úročenia a rekongiliácie, zmien v procesoch súvisiacich s poplatkami a prevodnými príkazmi obsahujúcimi viaceré položky, zavedenia prioritizácie úloh, vizuálnej notifikácie a alertingu v rámci procesného riadenia pracovníkov – uvedené zmeny prispeli k zvýšeniu efektivity práce ŠP.

4.4.2 PREVÁDZKA IS

V roku 2021 boli vypracované resp. realizované:

- Opatrenia z dôvodu mimoriadnej situácie (pandémia), najmä finalizovanie a kompletizácia systémov vzdialeného prístupu, ktoré umožňujú zamestnancom ŠP prácu v bezpečnom prostredí formou home-office (práca z domu). Zamestnanci ŠP počas celého roka 2021 mohli kontinuálne, bez dopadov na kvalitu služieb a plnenie potrieb klientov, plniť svoje pracovné povinnosti.
Bola pritom zabezpečená ochrana zdravia pri práci, nakoľko bol vďaka aplikovaným technológiám maximálne obmedzený bezprostredný kontakt či už zdieľaním spoločných kancelárií alebo počas pracovných porád a pracovných stretnutí.
- Komplexná analýza aktuálneho stavu IT infraštruktúry v ŠP a vypracovanie príslušnej dokumentácie k projektu v oblasti plánovanej optimalizácie a migrácie IT infraštruktúry. Boli vypracované alternatívne spôsoby riešenia prístupu k optimalizácii, zabezpečeniu škálovateľnosti IT služieb a zvýšeniu dostupnosti kľúčových obchodných aj podporných systémov a aplikácií prevádzkovaných v ŠP.
- Projekt plánovanej optimalizácie a migrácie IT infraštruktúry bol pripravený do pred-realizačnej fázy. Boli pripravené všetky potrebné podklady a dokumenty v súlade so záväznou legislatívou tak, aby ŠP zabezpečila stabilné, bezpečné, bezporuchové a dobre monitorované prostredie pre prevádzku interných IS ŠP - obchodných aj podporných systémov a aplikácií.
- Vzhľadom ku komplexnosti uvedeného projektu bol zároveň vypracovaný koncept a súbor rýchlych opatrení pre zvýšenie výkonu a stability prevádzkovaných technológií s rýchlym efektom.

4.4.3 BEZPEČNOSŤ

V roku 2021 vzniklo v rámci organizačnej štruktúry ŠP **oddelenie Bezpečnosť a Business Continuity**, ktoré plní najmä úlohy:

- Zameriava sa na koncepčnú, koordinačnú, konzultačnú, školiacu a metodickú činnosť pre oblasť bezpečnosti, riadenia rizík a continuity procesov.
- Dohliada na súlad prijatých opatrení a kybernetických a informačných bezpečnostných požiadaviek vyplývajúcich z príslušných zákonov.
- Zvyšuje bezpečnosť aplikovaním medzinárodných štandardov, noriem a best practices.
- Súčasťou oddelenia je aj pokrytie agendy bezpečnosti a ochrany zdravia pri práci, protipožiarnej ochrany a iných bezpečnostných opatrení súvisiacich so zamestnancami alebo objektovou bezpečnosťou.

✓ **Kybernetická bezpečnosť**

- Z hľadiska kybernetickej a informačnej bezpečnosti oddelenie počas roka 2021:
 - započalo kontrolu a prehodnocovanie zavedených postupov a bezpečnostných politík v rámci organizácie,
 - aktualizovalo Business Continuity Plan zameraný na ľudské zdroje,
 - zahájilo práce na modernom koncepte analýzy rizík,
 - aktualizovalo základné politiky kybernetickej a informačnej bezpečnosti v súlade s legislatívnymi požiadavkami,
 - zabezpečilo školenie pre zvyšovanie bezpečnostného povedomia zamestnancov, čím nadviazalo na školenia z predchádzajúcich rokov,

- pokračovalo v informovaní a upozorňovaní zamestnancov ŠP na aktuálne kybernetické a informačné hrozby ako aj na požadované resp. odporúčané postupy.
- Z hľadiska zabezpečenia prevádzky počas trvajúcej pandémie:
 - oddelenie bezodkladne poskytovalo zamestnancom ŠP aktuálne informácie k vývoju bezpečnostných opatrení schválených vládou SR,
 - sa zástupcovia oddelenia zúčastňovali práce Krízovej komisie ŠP, kde sa riešili postupy pre obmedzenie šírenia vírusu COVID-19 na pracoviskách ŠP.

✓ **Bezpečnosť a ochrana zdravia pri práci**

Štátna pokladnica v roku 2021:

- z dôvodu pandémie ochorenia COVID-19 prijímala bezodkladné opatrenia v súlade s uzneseniami vlády SR a vyhláškami Úradu verejného zdravotníctva SR.
- podporovala a viedla zamestnancov k zodpovednému a bezpečnému správaniu sa na pracoviskách a k aktívnej spolupráci pri riešení otázok bezpečnosti a ochrany zdravia pri práci.
- pravidelne a preukázateľne oboznamovala zamestnancov s predpismi o bezpečnosti a ochrane zdravia pri práci, poskytovala určeným zamestnancom osobné ochranné pracovné prostriedky a pracovný odev.
- zabezpečovala vykonávanie odborných prehliadok, odborných skúšok a revízií technických zariadení v rozsahu a lehotách podľa osobitných predpisov.
- zabezpečovala vo svojich priestoroch vhodné pracovné podmienky a predchádzala tak vzniku pracovných úrazov a chorôb z povolania.
- je nefajčiarske pracovisko.
- presadzovala spoluprácu zástupcov zamestnancov pre bezpečnosť, odborovej organizácie, bezpečnostnotechnickej služby a zamestnancov na riešení problematiky bezpečnosti a ochrany zdravia pri práci.

Na intranete ŠP je vytvorený špecializovaný priečinok „BOZP“, kde majú zamestnanci prístup k relevantným informáciám z oblasti BOZP.

5. ROZPOČET ŠP

V zmysle zákona o ŠP je ŠP orgánom štátnej správy a ako rozpočtová organizácia je zapojená na štátny rozpočet prostredníctvom rozpočtovej kapitoly MF SR.

Na zabezpečenie plnenia cieľov, ukazovateľov a celkového chodu organizácie boli záväzné ukazovatele štátneho rozpočtu na rok 2021 dodržané a rozpísané nasledovne:

| Záväzné ukazovatele na rok 2021 | Schválený rozpočet v EUR | Upravený rozpočet v EUR | Skutočnosť k 31.12.2021 |
|--|--------------------------|-------------------------|-------------------------|
| PRÍJMY | 2 000 | 3 018 | 5 198 |
| VÝDAVKY | 6 736 117 | 6 479 401 | 6 294 610 |
| v tom: | | | |
| Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania | 2 047 329 | 2 126 380 | 2 126 380 |
| Kapitálové výdavky | 186 600 | 71 723 | 68 921 |
| Počet zamestnancov rozpočtovej organizácie , z toho: | 92 | | |
| Počet štátnych zamestnancov v štátnej službe | 78 | | |
| Účelové prostriedky | - | - | - |
| Rozpočet organizácie podľa programov a častí programov: | 6 736 117 | 6 479 401 | 6 294 610 |
| 074 Tvorba metodiky, riadenie, kontrola a vnútorný audit verejných financií, z toho: | 3 389 687 | 3 556 936 | 3 526 829 |
| 07401 Tvorba a implementácia politík | 3 389 687 | 3 556 936 | 3 526 829 |
| OEK OD Informačné technológie financované zo štátneho rozpočtu – Ministerstvo financií SR, z toho: | 3 346 430 | 2 922 465 | 2 767 781 |
| OEKOD01 – Systémy vnútornej správy | 178 325 | 95 705 | 93 938 |
| OEKOD03 – Podporná infraštruktúra | 322 080 | 394 503 | 390 871 |
| OEKOD04 – Informačný systém pre systém štátnej pokladnice | 2 846 025 | 2 432 257 | 2 282 972 |

5.1. Príjmy ŠP

✓ Príjmy podľa ekonomickej klasifikácie

ŠP mala na rok 2021 rozpísaný záväzný ukazovateľ rozpočtu nedaňových príjmov vo výške 2 000 EUR. K 31.12.2020 dosiahla ŠP iné nedaňové príjmy celkom vo výške 5 198 EUR, z toho:

210 - Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku vo výške 1 439 EUR z prenájmu priestorov pre výkon strážnej služby.

290 - Iné nedaňové príjmy vo výške 3 759 EUR, ktoré tvorí:

- pomerná časť prevádzkových nákladov od ARDAL na prevádzku a údržbu budovy ŠP za mesiac december 2020, ktoré boli uhradené v januári 2021 vo výške 2 732 EUR,
- poisťné plnenie za rok 2020 za poškodenie brány vo výške 1 018 EUR,
- prevod duplicitnej čiastky zo sociálneho fondu za rok 2020 vo výške 9 EUR.

- ✓ **Prostriedky prijaté z rozpočtu Európskej únie a iné prostriedky prijaté zo zahraničia**
ŠP nemala finančné 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.**

5.2. Výdavky ŠP

Výdavky ŠP celkom boli k 31.12.2021 čerpané vo výške 6 294 610 EUR, čo predstavuje 97,15 %-né čerpanie k upravenému rozpočtu.

*Z celkových výdavkov dosiahli bežné výdavky sumu 6 225 689 EUR
a kapitálové výdavky dosiahli sumu 68 921 EUR*

Čerpanie výdavkov v EUR

| kategória | ROZPOČET rok 2021 | | skutočnosť k 31.12.2020 | % čerpanie k upravenému rozpočtu |
|--|----------------------|------------------|----------------------------|--|
| | schválený | upravený | | |
| 600 Bežné výdavky: | 6 549 517 | 6 407 678 | 6 225 689 | 97,16 % |
| 610 mzdy, platy, služobné príjmy a OOV* | 2 047 329 | 2 126 380 | 2 126 380 | 100,00 % |
| 620 poistné a príspevok do poisťovní | 776 966 | 822 369 | 822 363 | 100,00 % |
| 630 tovary a služby | 3 713 222 | 3 389 863 | 3 213 857 | 94,81 % |
| 640 bežné transfery | 12 000 | 69 066 | 63 089 | 91,35 % |
| 700 Kapitálové výdavky | 186 600 | 71 723 | 68 921 | 96,09 % |
| 710 obstarávanie kapitálových aktív | 186 600 | 71 723 | 68 921 | 96,09 % |
| 600 + 700 VÝDAVKY SPOLU | 6 736 117 | 6 479 401 | 6 294 610 | 97,15 % |

5.3. Výdavky ŠP

5.3.1 BEŽNÉ VÝDAVKY (BV)

610 – Mzdy, platy, služobné príjmy boli za rok 2021 čerpané vo výške 2 216 380 EUR, t. j. 100 %-né čerpanie rozpočtu po položkách v EUR.

| rozpočtová položka | názov rozpočtovej položky | skutočnosť k 31.12.2021 |
|-----------------------|--|----------------------------|
| 611 | Tarifný plat, osobný plat, základný plat, funkčný plat | 1 221 054 |
| 612 | Príplatky | 663 283 |
| 613 | Náhrady | 89 |
| 614 | Odmeny | 241 955 |
| 616 | Doplatky | 0 |
| 610 | SPOLU | 2 216 380 |

620 – Poistné a príspevok zamestnávateľa do poisťovní - čerpanie celkom vo výške 822 363 EUR, t. j. 99,99 %-né čerpanie rozpočtu.

630 – Tovary a služby – za rok 2021 bolo čerpanie na tejto položke vo výške 3 213 857 EUR, čo je 94,81%-né čerpanie rozpočtu.

640 – Bežné transfery – čerpanie vo výške 63 089 EUR, t. j. 91,35 %-né čerpanie rozpočtu po položkách v EUR:

| rozpočtová položka | názov rozpočtovej položky | skutočnosť k 31.12.2021 |
|--------------------|---------------------------|-------------------------|
| 642012 | Odstupné | 10 839 |
| 642013 | Odchodné | 40 470 |
| 642014 | Transfery jednotlivcom | 7 344 |
| 642015 | Nemocenské dávky | 2 923 |
| 642030 | Príplatky a príspevky | 1 513 |
| 642 | SPOLU | 63 089 |

5.3.2 KAPITÁLOVÉ VÝDAVKY (KV)

ŠP mala rozpočtované kapitálové výdavky na rok 2021 v celkovej výške 186 600 EUR. Rozpočtovými opatreniami bol upravený rozpočet kapitálových výdavkov na sumu 71 723 EUR.

Kapitálové výdavky k 31.12.2021 boli čerpané vo výške 68 921 EUR rozpočtu rozpísané po položkách v EUR:

| rozpočtová položka | názov rozpočtovej položky | pôvodný rozpočet | upravený rozpočet | skutočnosť k 31.12.2021 |
|--------------------|---------------------------|------------------|-------------------|-------------------------|
| 711003 | SW | 165 100 | 0 | 0 |
| 711004 | Licencie | 0 | 35 630 | 35 629 |
| 713002 | Výpočtová technika | 21 500 | 36 093 | 33 292 |
| 710 | SPOLU | 186 600 | 71 723 | 68 921 |

Kapitálové výdavky podľa programov/prvkov, zdrojov a registra investícií v EUR

| program | zdroj | č. RI | predmet | pôvodný rozpočet | upravený rozpočet | skutočnosť k 31.12.2021 |
|---------|-------|-------|---------------|------------------|-------------------|-------------------------|
| OEK0D03 | 111 | 21180 | HW | 21 500 | 36 093 | 33 292 |
| OEK0D03 | 111 | 45537 | Licencie | 0 | 35 630 | 35 629 |
| OEK0D01 | 111 | 40698 | Licencie a SW | 165 100 | 0 | 0 |
| SPOLU | | | | 186 600 | 71 723 | 68 921 |

5.3.3 VÝDAVKY PODĽA FUNKČNEJ KLASIFIKÁCIE

Rozpočtové výdavky ŠP boli v zmysle Vyhlášky ŠÚ SR, ktorou sa vydáva štatistická klasifikácia výdavkov verejnej správy č.195/2003 Z. z., začlenené do jednotlivých oddielov a tried funkčnej klasifikácie boli čerpané nasledovne v EUR:

| program | FK | názov | skutočnosť k 31.12.2021 BV | skutočnosť k 31.12.2021 KV |
|---------|------|---------------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|
| 7401 | 112 | Finančné a rozpočtové záležitosti | 3 459 651 | 0 |
| 7401 | 133 | Iné všeobecné služby | 1 842 | 0 |
| 7401 | 310 | Polícijné služby | 48 | 0 |
| 7401 | 721 | Všeobecná zdravotná starostlivosť | 94 | 0 |
| 7401 | 950 | Vzdelávanie nedefinované podľa úrovne | 6 051 | 0 |
| 7401 | 1011 | Choroba | 4 436 | 0 |
| 7401 | 1020 | Staroba | 54 706 | 0 |
| OEKOD01 | 112 | Finančné a rozpočtové záležitosti | 91 206 | 0 |
| OEKOD01 | 950 | Vzdelávanie nedefinované podľa úrovne | 2 732 | 0 |
| OEKOD03 | 112 | Finančné a rozpočtové záležitosti | 321 949 | 68 921 |
| OEKOD04 | 112 | Finančné a rozpočtové záležitosti | 2 282 972 | 0 |
| SPOLU | | | 6 225 689 | 68 921 |

6. PERSONÁLNE OTÁZKY

6.1. Počet a štruktúra zamestnancov ŠP

Rozpisom záväzných ukazovateľov štátneho rozpočtu na rok 2021 bol pre služobný úrad ŠP určený plánovaný počet funkčných miest v počte 96, z toho 81 štátnozamestnaneckých miest a 15 miest pri výkone práce vo verejnom záujme.

Skutočný evidenčný počet zamestnancov vo fyzických osobách ku dňu 31. 12. 2021 bol 93 osôb, z toho 78 štátnych zamestnancov a 15 zamestnancov pri výkone práce vo verejnom záujme (2 pracovné miesta pri výkone práce vo verejnom záujme boli obsadené na kratší pracovný čas). V mimoevidenčnom stave z dôvodu čerpania rodičovskej alebo materskej dovolenky boli ku dňu 31. 12. 2021 zaradené štyri zamestnankyne.

| | |
|--|-----------|
| priemerný prepočítaný evidenčný stav všetkých zamestnancov ŠP | 92 |
| ➤ z toho priemerný prepočítaný evidenčný stav štátnych zamestnancov | 79 |
| ➤ z toho priemerný prepočítaný evidenčný stav zamestnancov pri výkone práce vo verejnom záujme | 13 |

✓ **Počet a štruktúra miest vedúcich zamestnancov ŠP**

Služobný úrad ŠP mal ku dňu 31. 12. 2021 spolu 21 miest vedúcich zamestnancov, z ktorých bolo 20 miest obsadených vedúcimi štátnymi zamestnancami alebo vedúcimi zamestnancami pri výkone práce vo verejnom záujme a na jednom mieste vedúceho štátneho zamestnanca je dočasne poverený riadením štátny zamestnanec.

Štruktúra miest vedúcich zamestnancov ŠP ku dňu 31. 12. 2021

| stupeň riadenia | počet | funkcia | štátni zamestnanci | zamestnanci pri výkone práce vo verejnom záujme |
|-----------------|-----------|------------------|--------------------|---|
| 1. stupeň | 1 | riaditeľ ŠP | 1 | - |
| 2. stupeň | 4 | riaditeľ odboru | 4 | - |
| 3. Stupeň | 16 | vedúci oddelenia | 14 | 2 |
| SPOLU | 21 | | 19 | 2 |

✓ **Štruktúra zamestnancov ŠP podľa pohlavia ku dňu 31. 12. 2021**

| pohlavie | evidenčný stav | mimoevidenčný stav | štátni zamestnanci | zamestnanci pri výkone práce vo verejnom záujme |
|--------------|----------------|--------------------|--------------------|---|
| ženy | 73 | 4 | 61 | 12 |
| muži | 20 | - | 17 | 3 |
| SPOLU | 93 | 4 | 78 | 15 |

✓ **Štruktúra zamestnancov ŠP podľa veku ku dňu 31. 12. 2021**

| vek | počet | % | štátni zamestnanci | zamestnanci pri výkone práce vo verejnom záujme |
|---------------|-----------|------------|--------------------|---|
| 21 - 30 rokov | 4 | 4,30 | 4 | 0 |
| 31 - 40 rokov | 14 | 15,05 | 10 | 4 |
| 41 - 50 rokov | 24 | 25,81 | 19 | 5 |
| 51 - 60 rokov | 36 | 38,71 | 32 | 4 |
| nad 61 rokov | 15 | 16,13 | 13 | 2 |
| SPOLU | 93 | 100 | 78 | 15 |

Ku dňu 31. 12. 2021 nemal služobný úrad ŠP žiadneho zamestnanca vo vekovej štruktúre do 20 rokov veku. V porovnaní s rokom 2020 došlo k zníženiu počtu zamestnancov vo vekovej štruktúre 21- 30 rokov, 41-50 rokov, 51- 60 rokov, nad 61 rokov a k zvýšeniu počtu zamestnancov

vo vekovej štruktúre 31-40 rokov. Priemerný vek zamestnancov ŠP v evidenčnom stave ku dňu 31. 12. 2021 je 50,49 rokov. Oproti roku 2020 došlo k zvýšeniu priemerného veku zamestnancov ŠP.

✓ **Štruktúra zamestnancov ŠP podľa ukončeného stupňa vzdelania** ku dňu 31. 12. 2021

| stupeň vzdelania | počet | štátni zamestnanci | zamestnanci pri výkone práce vo verejnom záujme |
|-------------------------|-----------|--------------------|---|
| stredoškolské | 2 | 0 | 2 |
| stredoškolské úplné | 19 | 13 | 6 |
| vysokoškolské 1. stupňa | 2 | 2 | 0 |
| vysokoškolské 2. stupňa | 69 | 62 | 7 |
| vysokoškolské 3. stupňa | 1 | 1 | 0 |
| SPOLU | 93 | 78 | 15 |

ŠP eviduje jedného štátneho zamestnanca, ktorý študuje na vysokej škole popri zamestnaní a zvyšuje si kvalifikáciu. Zo zamestnancov pri výkone práce vo verejnom záujme neeviduje ŠP žiadneho, ktorý by študoval na vysokej škole popri zamestnaní a zvyšoval si kvalifikáciu.

✓ **Pohyb zamestnancov ŠP** za rok 2021

V priebehu roka 2021 bolo realizovaných 7 výberových konaní na voľné štátnozamestnanecké miesta v stálej štátnej službe v súlade so zákonom č. 55/2017 Z. z. o štátnej službe a o zmene a doplnení niektorých zákonov. Do vyhlásených výberových konaní sa prihlásilo spolu 7 uchádzačov, z toho 6 uchádzači sa zúčastnili výberových konaní a vybratí boli 2 úspešní uchádzači na obsadenie voľných štátnozamestnaneckých miest v stálej štátnej službe.

Všetky výberové konania za rok 2021 boli vyhlásené prostredníctvom registra výberových konaní na ústrednom portáli verejnej správy. ŠP vyhlásila 2 užšie vnútorné výberové konania, ktoré boli neúspešné, 1 širšie vnútorné výberové konania, ktoré bolo úspešné a 4 vonkajšie výberové konania, z ktorých boli 2 úspešné a 2 neúspešné.

| pohyb | štátni zamestnanci | zamestnanci pri výkone práce vo verejnom záujme |
|--------------------------------|--------------------|---|
| nástup | 7 | 2 |
| výstup | 7 | 1 |
| zaradenie do evidenčného stavu | 0 | 0 |
| vyradenie z evidenčného stavu | 2 | 0 |

6.2. Vzdelávanie zamestnancov ŠP

ŠP považuje vzdelávanie za jeden z dôležitých faktorov odborného rastu a zvyšovania výkonnostného potenciálu štátnych zamestnancov a zamestnancov pri výkone práce vo verejnom záujme. Pri plánovaní vzdelávacích aktivít zamestnancov na rok 2021 sa vychádzalo z objemu finančných prostriedkov vyčlenených na vzdelávanie. Objem schválených finančných prostriedkov na vzdelávanie v roku 2021 bol vo výške 6 000 EUR. Táto výška finančných prostriedkov však nepokrývala potreby vzdelávania zamestnancov ŠP, preto boli finančné prostriedky určené na vzdelávanie navýšené.

Z celkového schváleného objemu finančných prostriedkov určených na vzdelávanie sa v roku 2021 využilo 8 783,12 EUR

ŠP uskutočňuje kontinuálne vzdelávanie zamestnancov adaptačným a kompetenčným vzdelávaním (priebežné odborné a špecifické vzdelávanie):

✓ **Adaptačné vzdelávanie zamestnancov ŠP** za rok 2021

V roku 2021 absolvovali adaptačné vzdelávanie 3 štátni zamestnanci pod vedením mentorov - štátnych zamestnancov, ktorí poskytovali podporu, asistenciu a pomoc pri plnení úloh a systematické odovzdávanie vedomostí a skúseností štátnym zamestnancom, s cieľom podporiť ich odborný rast a osobnostný rozvoj. Jeden štátny zamestnanec nedokončil adaptačné vzdelávanie z dôvodu skončenia štátnozamestnaneckého pomeru v skúšobnej dobe.

Realizovanie adaptačného vzdelávania sa uskutočňovalo v priestoroch ŠP, počas pracovnej doby štátnych zamestnancov formou prednášok, inštruktáže alebo samoštúdiom.

✓ **Kompetenčné vzdelávanie zamestnancov ŠP** za rok 2021

ŠP v roku 2021 realizovala vzdelávanie zamestnancov prostredníctvom externých vzdelávacích inštitúcií, ktoré ponúkajú rôzne odborné semináre, prednášky alebo kurzy.

V roku 2021 sa kompetenčného vzdelávania prostredníctvom externých vzdelávacích inštitúcií zúčastnilo spolu 27 zamestnancov, z toho 24 štátnych zamestnancov a 3 zamestnanci pri výkone práce vo verejnom záujme. Niektorí zamestnanci sa zúčastnili viacerých vzdelávacích aktivít, iní naopak ani jednej. Vzdelávacie aktivity sa týkali jazykového vzdelávania, informačných systémov a odborných seminárov ku konkrétnym témam, potrebných pre plnenie služobných alebo pracovných úloh.

Jazykové vzdelávanie bolo zamerané na výučbu francúzskeho jazyka generálneho tajomníka služobného úradu ŠP formou individuálnej výučby v priestoroch ŠP.

| vzdelávanie | suma v EUR | štátni zamestnanci | zamestnanci pri výkone práce vo verejnom záujme |
|------------------------|-----------------|--------------------|---|
| jazykové vzdelávanie | 1 404,00 | 1 | 0 |
| informačné systémy | 3 118,00 | 5 | 0 |
| odborné vzdelávanie | 4 023,12 | 16 | 3 |
| manažérske vzdelávanie | 238,00 | 2 | - |
| SPOLU | 8 783,12 | 24 | 3 |

ŠP vedie evidenciu účasti všetkých zamestnancov na kompetenčnom, priebežnom a špecifickom vzdelávaní v systéme SAP HR modul Riadenie podujatí.

6.3. Sociálny program

V roku 2021 realizovala ŠP sociálny program pre zamestnancov v súlade s internými predpismi služobného úradu a s Kolektívnou zmluvou pre štátnych zamestnancov a zamestnancov pri výkone práce vo verejnom záujme na rok 2021. ŠP poskytla v roku 2021 zamestnancom príspevky na stravovanie, príspevky na športové vyžitie prostredníctvom programu Multisport a sociálnu výpomoc, po splnení podmienok stanovených zákonmi a vnútornými predpismi služobného úradu.

Celková výška sociálneho fondu určená na čerpanie v roku 2021 bola v sume 42 452,68 EUR, z toho bola reálne vyčerpaná suma 36 466,87 eur. Úspešnosť čerpania sociálneho fondu ŠP bola v roku 2021 na 85,9 %.

| Sociálny fond použitie | suma v EUR | % |
|---------------------------|------------------|--------------|
| príspevok na stravovanie | 36 057,58 | 84,93 |
| sociálna výpomoc | 400,00 | 0,94 |
| Multisport | 9,29 | 0,03 |
| SPOLU | 36 466,87 | 85,90 |

ŠP zabezpečila možnosť stravovania zamestnancov formou stravných poukážok. Celková suma poskytnutá zo sociálneho fondu na stravné poukážky bola v roku 2021 vo výške 36 057,58 EUR.

ŠP poskytla svojim zamestnancom program Multisport formou príspevku zo sociálneho fondu a zabezpečovaním všetkých požiadaviek zamestnancov s tým súvisiacich. Využívanie programu Multisport je na dobrovoľnosti každého zamestnanca služobného úradu. Celková suma poskytnutá na program Multisport v roku 2021 bola vo výške 9,29 eur. Dôvodom uzatvorených športovísk a nemožnosti zamestnancov ŠP plnohodnotne využívať v roku 2021 služby športovísk a športových zariadení boli obmedzenia vlády SR a Úradu verejného zdravotníctva SR súvisiace s chorobou Covid-19.

Sociálna výpomoc bola v roku 2021 poskytnutá trom zamestnancom, z toho dvom štátnym zamestnancom formou príspevku pri narodení dieťaťa a jednému štátnemu zamestnancovi formou príspevku pri dlhodobej pracovnej neschopnosti.