



ŠTÁTNA
POKLADNICA

Štatút Štátnej pokladnice

Dodatok č. 3

2022

Čl. 1

1. Čl. 3 štatútu sa mení takto:

„Čl. 3 Pôsobnosť Štátnej pokladnice

(1) Hlavné úlohy Štátnej pokladnice (ďalej aj „ŠP“)

- a) realizuje rozpočet klienta podľa tohto zákona,
- b) zostavuje finančný plán Štátnej pokladnice na základe vlastných prognóz príjmov a výdavkov klienta, prognóz Finančného riaditeľstva Slovenskej republiky (ďalej len „finančné riaditeľstvo“) 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,
- 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 ťarchu 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.

(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) **do 31.12.2022** 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), l) a n), obcí, rozpočtových organizácií obcí a príspevkových organizácií obcí, **od 1.1.2023** 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 štvrťroka 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 na účely tohto zákona 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.“.

2. V čl. 8 ods. 3 písm. h) sa mení takto:

„h) k Finančnému riaditeľstvu Slovenskej republiky

1.1 účtuje o majetku a záväzkoch štátu súvisiacich so správou daní a ciel, o daňových príjmoch a colných príjmoch, o daňových výdavkoch a colných výdavkoch,

1.2 zostavuje prognózy daňových príjmov a colných príjmov pre potreby Štátnej pokladnice.“.

3. V čl. 8 ods. 3 sa písm. i) od 1.1.2023 vypúšťa.

Čl. 2 Záverečné ustanovenie

Tento dodatok č. 3 k štatútu nadobúda účinnosť **8. decembra 2022.**

Ing. Miroslav Dobšovič
riaditeľ Štátnej pokladnice