

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej ku dňu : 31.12.2024

A. Základné informácie o účtovnej jednotke

Názov účtovnej jednotky : SLOVAKIA TRAVEL

Sídlo : Suché mýto 7045/1, 811 03 Bratislava

Dátum vzniku: 1.4.2021

Spôsob založenia : Zriaďovacia listina – štátna rozpočtová organizácia zriadená Ministerstvom dopravy a výstavby Slovenskej republiky na základe Rozhodnutia č. 35/2021, Zriaďovacia listina č. 19857/2021/SRF/33660 zo dňa 17.3.2021

Názov zriaďovateľa : Ministerstvo dopravy a výstavby Slovenskej republiky

IČO: 53567506

Hlavná činnosť účtovnej jednotky: Marketing a štátna propagácia cestovného ruchu

Štatutárny orgán: Ing. Ivana Vala Magátová PhD.

B. Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

Informácie o metódach oceňovania použitých pri ocenení jednotlivých položiek konsolidovanej účtovnej závierky:

- Pri oceňovaní majetku a záväzkov sa uplatňuje zásada opatrnosti. Za základ sa berú všetky riziká, straty a zníženia hodnoty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov a sú známe ku dňu zostavenia účtovnej závierky.
- Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.).
- Dlhodobý majetok nadobudnutý prevodom správy sa oceňuje cenou, v ktorej sa doteraz viedol v účtovníctve.
- Dlhodobý majetok nadobudnutý darovaním sa oceňuje reprodukčnou obstarávacou cenou, teda cenou, za ktorú by sa majetok obstaral v čase, keď sa o ňom účtuje.
- Zásoby sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorou je cena obstarania vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním ako napr. prepravné.
- Pohľadávky sa oceňujú v menovitej hodnote.
- Záväzky sa oceňujú v menovitej hodnote.
- Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

C. Informácie o údajoch aktív a pasív

Popis údajov vyplnených v prehľade pohybov dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku:

- Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie sa chápe k 31.12.2023
- Bežné účtovné obdobie sa vykazuje k 31.12.2024 • Prírastok je vykázanie zvýšenia aktív
- Úbytok je vykázanie zníženia aktív

Účtovná jednotka nezmenila účtovné metódy a zásady oproti predchádzajúcemu účtovnému obdobiu.

Popis významných informácií o aktívach a pasívach:

Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa aj náklady súvisiace s obstaraním – dopravné, montáž a pod.

Pohľadávky podľa doby splatnosti

K 31.12.2024 boli evidované pohľadávky SLOVAKIA TRAVEL vo výške **215.141,15 €**. Z celkovej sumy boli dlhodobé pohľadávky vo výške 0 € a krátkodobé pohľadávky vo výške **120.108,70 €**. Primárne išlo o pohľadávky voči zamestnancom a kaucia na nájomné ST (Suché mýto), ktoré sa vysporiadali v nasledujúcom účtovnom období.

Vlastné imanie

Nevysporiadaný HV z minulých rokov bol vo výške **-202.625,03 €**.

Rezervy zákonné krátkodobé

SLOVAKIA TRAVEL v roku 2024 netvorila krátkodobé rezervy

Závázky podľa doby splatnosti

K 31.12.2024 boli evidované záväzky SLOVAKIA TRAVEL vo výške **595.910,56 €**. Z celkovej sumy záväzkov boli dodávatelia vo výške **279.029,91 €**, prijaté zábezpeky vo výške **300.000,00 €** a iné príjmy vo výške **2.114,00 €**.

Závázky zo sociálneho fondu k 31.12.2024 sú vo výške **12.247,14 €** a ostatné dane (DPH) sú vo výške **2.519,51€**.

Príjmy

Rozpočtová organizácia SLOVAKIA TRAVEL nemala na rok 2024 rozpočtované žiadne príjmy. Skutočné plnenie príjmov k 31.12.2024 bolo vo výške 19 356 €. Išlo o nedaňové príjmy – z predaja výrobkov (spoluvystavovateľské poplatky).

Výdavky

V nadväznosti na Delimitačný protokol medzi MD SR a MCRaŠ boli 26.02.2024 pre organizáciu SLOVAKIA TRAVEL delimitované prostriedky z rozpočtu MD SR na MCRaŠ SR vo výške 24 489 519,22 €, z toho na podprogram 0I304 vo výške 24 333 446,98 € a na podprogram 0EK16 vo výške 156 072,24 €.

V nadväznosti na Delimitačný protokol medzi MH SR a MCRaŠ SR, ktorým sa presunula agenda spojená so svetovou výstavou EXPO 2025 OSAKA z MH SR na MCRaŠ SR, sa 09.07.2024 delimitovali prostriedky vo výške 6 563 344,01 € z rozpočtu MH SR do rozpočtu MCRaŠ SR ra podprogram 0I306. Z uvedeného objemu boli bežné výdavky vo výške 1 502 134,01 € a kapitálové výdavky vo výške 5 061 210,00 €.

	Upravený rozpočet k 1.2.2024 (po delimitácií z MD SR)	Upravený rozpočet k 31.12.2024	Čerpanie k 31.12.2024	Rozdiel
VÝDAVKY SPOLU	31 052 863,23	25 789 078,09	23 686 153,66	2 102 924,43
<i>Bežné výdavky</i>	<i>25 991 653,23</i>	<i>25 758 724,49</i>	<i>23 655 800,06</i>	<i>2 102 924,43</i>
v tom:				
610 – Mzdy, platy a OOV	2 942 983,83	2 122 983,83	2 056 870,42	66 113,41
620 – Odvody a príspevky	1 151 257,16	1 151 257,16	753 282,92	397 974,24
630 – Tovary a služby	21 767 223,62	22 354 294,88	20 760 225,28	1 594 069,60
640 – Bežné transfery	130 188,62	130 188,62	85 421,44	44 767,18
Kapitálové výdavky	5 061 210,00	30 353,60	30 353,60	0,00
v tom:				
710 – Obstarávanie kapitál. aktív	5 061 210,00	30 353,60	30 353,60	0,00
C. Prostriedky ĽÚ	0,00	0,00	0,00	0,00
D. Výdavky štátneho rozpočtu podľa programov, v tom:	31 052 863,23	25 789 078,09	23 686 153,66	2 102 924,43
0I3 Rozvoj a podpora cestovného ruchu	30 896 790,99	25 640 177,39	23 586 228,74	2 053 948,65
0EK16 Informačné technológie financované zo ŠR – MCRaŠ SR	156 072,24	148 900,00	99 924,92	48 975,78

Najväčší objem rozpočtových prostriedkov bol použitý na účely prezentácie Slovenska doma a v zahraničí, a to na podprograme 0I304 na podpoložke 637003 – Propagácia, inzercia, reklama vo výške 18 141 838,06 € a za prenájom priestorov na podpoložke 636001 – Nájomné budov objektov a ich častí vo výške 983 653,31 €.

Z pohľadu programov bolo čerpanie výdavkov nasledovné:

		Upravený rozpočet k 1.2.2024	Upravený rozpočet k 31.12.2024	Čerpanie k 31.12.2024	Rozdiel
SPOLU		31 052 863,23	25 789 078,09	23 686 153,66	2 102 924,43
0I304		24 333 446,98	24 138 043,38	23 148 861,75	989 181,63
<i>v tom:</i>	610 Mzdy, platy, služobné príjmy a OOV	2 819 112,21	1 999 112,21	1 992 270,42	6 841,79
	620 Poistné a príspevok do poisťovní	1 094 910,25	1 094 910,25	729 232,92	365 677,33
	630 Tovary a služby	20 297 366,50	20 921 962,90	20 343 316,83	578 646,07
	640 Bežné transfery	122 058,02	122 058,02	84 041,58	38 016,44
	710 Obstaranie kapitálových aktív	0,00	0,00	0,00	0,00
0I306		6 563 344,01	1 502 134,01	437 366,99	1 064 767,02
<i>v tom:</i>	610 Mzdy, platy, služobné príjmy a OOV	123 871,62	123 871,62	64 600,00	59 271,62
	620 Poistné a príspevok do poisťovní	56 346,91	56 346,91	24 050,00	32 296,91
	630 Tovary a služby	1 313 784,88	1 313 784,88	347 337,13	966 447,75
	640 Bežné transfery	8 130,60	8 130,60	1 379,86	6 750,74
	710 Obstaranie kapitálových aktív	5 061 210,00	0,00	0,00	0,00
0EK1601		42 000,00	4 474,86	2 992,80	1 482,06
<i>v tom:</i>	630 Tovary a služby	42 000,00	4 474,86	2 992,80	1 482,06
0EK1602		32 989,10	63 342,70	47 269,60	16 073,10
<i>v tom:</i>	630 Tovary a služby	32 989,10	32 989,10	16 916,00	16 073,10
	710 Obstaranie kapitálových aktív	0,00	30 353,60	30 353,60	0,00
0EK1603		81 083,14	81 083,14	49 662,52	31 420,62
<i>v tom:</i>	630 Tovary a služby	81 083,14	81 083,14	49 662,52	31 420,62

Bežné výdavky

Kategória 610 Mzdy, platy a ostatné osobné vyrovnania

V nadväznosti na delimitáciu od 01.02.2024 boli upravené mzdové výdavky na objem 2 819 112,21 € pre 90 osôb. V nadväznosti na delimitáciu agendy EXPO sa rozpočtovým opatrením zvýšil limit počtu zamestnancov od 10.05.2024 do 31.12.2024 v prepočítanom

počte o 4 osoby spolu na 94 osôb a rozpočet mzdových výdavkov sa zvýšil o sumu 123 871,62 € na objem 2 542 983,83 €.

K 31.12.2024 bol rozpočet mzdových výdavkov upravený na sumu 2 122 983,83 €, čerpanie bolo vo výške 2 056 870,42 € (96,9 %).

Kategória 630 Tovary a služby

Podprogram 01304 - Propagácia a prezentácia SR v zahraničí a na Slovensku

Výdavky boli čerpané v nasledovnej štruktúre:

Ukazovateľ	Upravený rozpočet k 1.2.2024	Upravený rozpočet k 31.12.2024	Čerpanie k 31.12.2024
630 – Tovary a služby v tom:	20 297 366,50	20 921 962,90	20 343 316,83
631 – Cestovné náhrady	282 086,99	252 086,99	215 576,94
632 – Energie, voda a komunikácie	66 238,27	36 238,27	8 768,44
633 – Materiál	100 430,09	115 430,09	22 358,73
634 – Dopravné	85 116,77	85 116,77	23 730,39
635 – Rutinná a štandardná údržba	9 128,00	9 728,00	4 507,60
636 – Nájomné za nájom	1 024 689,89	1 027 089,89	994 307,21
637 - Služby	18 729 676,49	19 396 272,89	19 074 067,52

Výdavky boli použité na zabezpečenie prevádzky organizácie SLOVAKIA TRAVEL a na propagáciu Slovenska doma a v zahraničí.

Podprogram 01306 EXPO

Výdavky boli čerpané v nasledovnej štruktúre:

Ukazovateľ	Upravený rozpočet k 1.7.2024	Upravený rozpočet k 31.12.2024	Čerpanie k 31.12.2024
630 – Tovary a služby v tom:	1 313 784,88	1 313 784,88	347 337,13
631 – Cestovné náhrady	99 984,40	99 984,40	26 043,43
632 – Energie, voda a komunikácie	0,00	220,00	210,06
633 – Materiál	0,00	620,00	0,00
634 – Dopravné	0,00	0,00	0,00
635 – Rutinná a štandardná údržba	0,00	0,00	0,00
636 – Nájomné za nájom	0,00	100 000,00	89 397,74
637 - Služby	1 213 180,48	1 112 960,48	231 685,90

Výdavky boli použité na nájom oficiálneho priestoru pavilónu vo výške 89 397,74 €, spracovanie architektonického návrhu a dokumentácie k realizácii výstavy slovenskej expozície vo výške 44 000,00 €, prieskum trhu a spracovanie dizajnu kreatívneho konceptu vo výške 58 400,00 €.

Medzirezortný podprogram 0EK16 Informačné technológie financované zo štátneho rozpočtu – MCraŠ SR

Výdavky boli čerpané v nasledovnej štruktúre:

Ukazovateľ	Upravený rozpočet k 1.2.2024	Upravený rozpočet k 31.12.2024	Čerpanie k 31.12.2024
630 – Tovary a služby v tom:	156 072,24	118 547,10	69 571,32
<i>0EK1601 – Systémy vnútornej správy</i>	42 000,00	4 474,86	2 992,80
633 – Materiál	2 500,00	2 993,00	2 992,80
636 – Nájomné za nájom	0,00	0,00	0,00
635 – Rutinná a štandardná údržba	37 526,00	0,86	0,00
637 – Školenia, kurzy, semináre	1 974,00	1 481,00	0,00
<i>0EK1602 – Špecializované systémy</i>	32 989,10	32 989,10	16 916,00
633 – Materiál	5 489,10	16 909,10	16 916,00
635 – Rutinná a štandardná údržba	25 000,00	15 280,00	0,00
636 – Nájomné za nájom	0,00	0,00	0,00
637 – Služby v oblasti IKT	2 500,00	800,00	0,00
<i>0EK1603 – Podporná infraštruktúra</i>	81 083,14	81 083,14	49 662,52
632 – Energie, voda a komunikácie	37 638,14	31 212,46	15 049,39
633 – Materiál	38 365,00	40 520,68	28 839,53
635 – Rutinná a štandardná údržba	4 000,00	4 000,00	423,60
636 – Nájomné za nájom	1 080,00	1 080,00	1 080,00
637 – Školenia, kurzy, semináre	0,00	4 270,00	4 270,00

Výdavky boli použité na nákup tovarov a služieb v oblasti informačných technológií v členení na pcdprogramy:

- *0EK1601* - výdavky vo výške 2 992,80 € boli vyčerpané na licencie na používanie programov a nájom programov pre verejné obstarávanie a právne oddelenie,
- *0EK1602* - výdavky vo výške 16 916,00 € boli vyčerpané na licencie na používanie programov pre sekciu marketingu (grafické nástroje a nástroje pre správu sociálnych médií) a licencie do databázy dát z online rezervačných systémov potrebným k prieskumom v oblasti CR,
- *0EK1603* - výdavky vo výške 49 662,52 € boli vyčerpané na mesačné platby za telefónne poplatky, internet a nájom 2 multifunkčných zariadení, nákup výpočtovej a telekomunikačnej techniky a licencie na používanie MS Office, vykonanie auditu v oblasti kybernetickej bezpečnosti a na analýzu a návrh riešenia MS Sharepoint.

Kategória 640 Bežné transfery

Ukazovateľ	Schválený rozpočet k 1.2.2024	Upravený rozpočet k 31.12.2024	Čerpanie k 31.12.2024
640 – Bežné transfery v tom:	122 058,02	130 188,62	85 421,44
642 – Transfery jednotlivcom a nezisk. právnickým osobám	95 824,14	103 954,74	60 374,51
649 – Transfery do zahraničia	26 233,88	26 233,88	25 046,93

Výdavky boli použité na dočasnú pracovnú neschopnosť (642015) vo výške 4 205,17 €, odstupné (642012) vo výške 15 800 €, príspevkov na stravovanie zamestnancov (EK 642014) vo výške 40 369,34 € a na členské príspevky medzinárodným organizáciám v oblasti cestovného ruchu (649003) vo výške 25 046,93 €, z toho pre European Travel Commision vo výške

21 692,36 €, CORPS touristique e. V.DE vo výške 400 €, Austrian Travel Association vo výške 916 €, Magyar Utazási Irodák Szövetsége vo výške 500 €, Polska Izba Turystyki vo výške 264,19 €, Asociace českých cestovních kanceláří a Agentur vo výške 160 €, Antor Norway vo výške 109,71 €, CORPS Touristique Austria vo výške 250 €, SUOMEN MATKAILUALAN LIITO vo výške 750 €.

Kapitálové výdavky

V súvislosti s prechodom agendy EXPO z MH SR boli do rozpočtu MCRAŠ SR pre SLOVAKIA TRAVEL delimitované kapitálové výdavky vo výške 5 061 210 € (podprogram 0I306 – EXPO (zdroj 131N). Rozpočtovým opatrením MF SR boli podľa § 8 zákona č. 523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy uvoľnené kapitálové výdavky viazané v predchádzajúcich rozpočtových rokoch v sume 523 398 € (zdroj 131M). Následne boli zo strany MF SR všetky tieto kapitálové výdavky (5 584 608 €) viazané za účelom dodržania limitu verejných výdavkov.

Kapitálové výdavky boli v roku 2024 čerpané len na prvku 0EK1602 – Špecializované systémy vo výške 30 353 € (zdroj 111) na tvorbu webstránky EXPO vo výške 9 950 € a na investičnej akcii 52865 – CRM systém – subdoména cms vo výške 20 403 €.

Ukazovateľ	Upravený rozpočet k 1.2.2024	Upravený rozpočet k 31.12.2024	Čerpanie k 31.12.2024
710 – Obstarávanie kapitálových aktív	5 061 210,00	30 353,60	30 353,60
v tom:			
711 – Nákup nehmotných aktív	0,00	30 353,60	30 353,60
v tom:			
0I304 zdroj 111	0,00	0,00	0,00
0I306 zdroj 111	0,00	0,00	0,00
0EK1602 zdroj 111	0,00	30 353,60	30 353,60
713 – Nákup strojov, prístrojov, zariadení	0,00	0,00	0,00
v tom:			
0I304 zdroj 131M	0,00	0,00	0,00
0I306 zdroj 131M	0,00	0,00	0,00
0EK16 zdroj 131M	0,00	0,00	0,00
716 – Prípravná a projektová dokumentácia	5 061 210,00	0,00	0,00
v tom:			
0I306 zdroj 131N	5 061 210,00	0,00	0,00

A. Ostatné podklady

Informácie o skutočnostiach, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zverejňuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky

Po dni, ku ktorému sa zostavuje individuálna účtovná závierka, až do dňa jej zostavenia neboli známe žiadne udalosti ani skutočnosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykazovanie v individuálnej účtovnej závierke za rok 2024.