

POZNÁMKY

Čl. I Všeobecné údaje

1. Identifikačné údaje a informácie o štatutárnych zástupcoch a o organizačnej štruktúre Štátnej pokladnice

Názov účtovnej jednotky	Štátna pokladnica	
Sídlo účtovnej jednotky	Radlinského 32, 810 05 Bratislava	
IČO	36065340	
Dátum zriadenia	1.7.2002	
Spôsob zriadenia	Zákomom č. 291/2002 Z. z. o Štátnej pokladnici a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov	
Názov zriaďovateľa	Ministerstvo financií Slovenskej republiky	
Sídlo zriaďovateľa	Štefanovičova 5, 817 82 Bratislava	
Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky	Riadna	x
	Mimoriadna	
Účtovná jednotka je súčasťou konsolidovaného celku	Áno	x
	Nie	
Štatutárny zástupca	RNDr. Dušan Jurčák	
Funkcia štatutárneho zástupcu	Riaditeľ Štátnej pokladnice	
Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia	95	
Počet zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	95	
Z toho: počet vedúcich zamestnancov	21	

Hlavnou činnosťou Štátnej pokladnice je realizácia rozpočtu subjektov verejnej správy v rozsahu zákona, vedenie a správa účtov klientov, zabezpečenie platobných služieb a realizácia platobných operácií klientov, centralizácia informácií z účtovníctva a údajov predkladaných subjektmi verejnej správy.

Štátna pokladnica sa vnútorne člení na organizačné jednotky, ktorými sú odbor, oddelenie a referát. Odbor je základným organizačným stupňom riadenia a rozhodovania, nositeľom úloh podľa vymedzených okruhov činnosti Štátnej pokladnice.

2. Špecifické udalosti ovplyvňujúce činnosť Štátnej pokladnice

V roku 2016 sa Štátna pokladnica zamerala v rámci svojej činnosti na rozvoj informačného systému. V prvej polovici roka ukončila migráciu vybraných aplikácií IS ŠP na novú technologickú platformu a následne realizovala upgrade aplikácie AccoMan, ktorý bol zameraný hlavne na úpravu produktovej koncepcie vedenia účtov klientov, zmluvnej dokumentácie z dôvodu zefektívnenia práce s klientom pri realizácii zmien existujúceho účtu alebo klienta v IS ŠP. V druhom polroku uskutočnila technický upgrade účtovného systému vrátane archivácie aplikačných dát, čím vytvorila predpoklady pre jeho funkčné vylepšenia, ktoré aj zrealizovala v oblasti spracovania bankových výpisov z účtov Štátnej pokladnice a používateľského rozhrania pomocou nástroja Screen Personas 3.

Štátna pokladnica v roku 2016 spracovala takmer 49,8 mil. prevodov smerujúcich do ŠP resp. zo ŠP, čo je v porovnaní s rokom 2015 nárast o 2,2%. Štátna pokladnica dosiahla v roku 2016 priemerný podiel 24,4 % na počte prevodných príkazov realizovaných prostredníctvom platobného systému SIPS a priemerný podiel 3,3% na počte prevodných príkazov realizovaných prostredníctvom platobného systému STEP2. V roku 2016 Štátna pokladnica zaznamenala pokles počtu spracovaných cezhraničných prevodov, ako aj prioritných prevodov realizovaných cez TARGET2. Naopak nárast zaznamenala v oblasti spracovania tuzemských a cezhraničných SEPA prevodov.

Štátna pokladnica zabezpečila realizáciu platobných operácií počas všetkých pracovných dní v roku 2016 s chybovosťou na nulevej úrovni.

Ku koncu roka poskytovala Štátna pokladnica služby 2 026 klientom, ktorým spravovala 17 603 účtov, pričom k hromadným účtom evidovala 2 196 764 podúčtov.

Čl. II

Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

1. Predpoklad zostavenia účtovnej závierky

Účtovná závierka je zostavená za splnenia predpokladu nepretržitého pokračovania účtovnej jednotky vo svojej činnosti	áno	x
	nie	

2. Zmeny účtovných metód a účtovných zásad

Účtovná jednotka zmenila účtovné metódy, účtovné zásady oproti predchádzajúcemu účtovnému obdobiu	áno	
	nie	x

Individuálna účtovná závierka za rok 2016 je zostavená v súlade so zákonom č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov a opatrením MF SR č. MF/16786/2007-31 z 8. augusta 2007, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o postupoch účtovania a rámcovej účtovej osnove pre rozpočtové organizácie, príspevkové organizácie, štátne fondy a vyššie územné celky v znení neskorších predpisov. Pri vypracovaní účtovnej závierky postupovala Štátna pokladnica v zmysle Opatrenia MF SR č. MF/25755/2007-31 z 5. decembra 2007, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o usporiadaní, označovaní a obsahovom vymedzení položiek individuálnej účtovnej závierky, termíny a miesto predkladania účtovnej závierky pre rozpočtové, príspevkové organizácie, štátne fondy, obce a vyššie územné celky v znení neskorších predpisov.

Štátna pokladnica pri zostavení riadnej účtovnej závierky za rok 2016 **eliminovala vzájomné transakcie** z agregovaných údajov súvahy a výkazu ziskov a strát, ktoré sa uskutočnili medzi Štátnou pokladnicou ako rozpočtovou organizáciou a Štátnou pokladnicou ako systémom štátnej pokladnice. Tieto vzájomné vzťahy súvisia s jej špecifickým postavením, kde klientom Štátnej pokladnice v rámci systému štátnej pokladnice je samotná Štátna pokladnica ako rozpočtová organizácia. Eliminácia vzájomných vzťahov sa týkala nasledovných oblastí:

Účtovný výkaz	Štátna pokladnica ako rozpočtová organizácia	Štátna pokladnica ako systém štátnej pokladnice	Hodnota v EUR 2016	Hodnota v EUR 2015
Súvaha	Bankové účty (aktíva, r.088)	Vzťahy k účtom klientov štátnej pokladnice (pasíva, r.183)	204 096,87	182 717,62

	Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov (pasíva, r.124)	Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov (pasíva, r.124)	141,25	127,75
Výkaz ziskov a strát	Ostatné finančné náklady - poplatky (r.047)	Ostatné finančné výnosy - poplatky (r.108)	11,55	13,50

Všetky údaje sú vedené v peňažných jednotkách meny euro, mernou jednotkou sú eurá zaokrúhlene na dve desatinné miesta.

3. Spôsob ocenenia jednotlivých položiek

a) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok nakupovaný

Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s jeho obstaraním (prepravu, montáž a pod.). Štátna pokladnica v roku 2016 nevytvárala opravné položky k tomuto majetku.

b) Zásoby nakupované

Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou. Obstarávacia cena zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s ich obstaraním. Zásoby sa oceňujú váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien.

c) Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Nebol dôvod na vytvorenie opravných položiek.

d) Finančné účty

Peňažné prostriedky a ceniny sú ocenené ich menovitou hodnotou.

e) Časové rozlíšenie na strane aktív

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sú vykázané vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

f) Záväzky vrátane rezerv

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou. Sú ocenené v očakávanej výške záväzku.

g) Časové rozlíšenie na strane pasív

Výdavky budúcich období sú vykázané vo výške potrebnej na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

h) Majetok obstaraný z transferov

Tento majetok je ocenený obstarávacou cenou.

4. Odpisovanie dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku

Štátna pokladnica vykonáva účtovné rovnomerné odpisy dlhodobého majetku. Vychádza z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína v tom mesiaci, v ktorom bol majetok zaradený do používania.

Majetok Štátna pokladnica odpisuje na základe odpisového plánu nepriamo prostredníctvom účtovných odpisov, najviac do výšky vstupnej ceny, prípadne ceny zvýšenej o vykonané technické zhodnotenie.

Predpokladaná doba používania a ročná odpisovaná sadzba sú stanovené takto:

Dlhodobý majetok	Predpokladaná doba používania v rokoch	Ročná odpisová sadzba v %
Softvér	4	25
Stavby	20	5
Samostatné hnutelné veci a súbory	4 až 12	8,3 až 25
Dopravné prostriedky	4	25

Drobný nehmotný majetok od 332 EUR do 2 400 EUR a drobný hmotný majetok od 166 EUR do 1 700 EUR nie je podľa rozhodnutia Štátnej pokladnice dlhodobým nehmotným majetkom a dlhodobým hmotným majetkom. Drobný hmotný majetok a drobný nehmotný majetok sa v podmienkach Štátnej pokladnice do jeho vyradenia eviduje iba na podsúvahových účtoch.

Majetok v hodnote od 60 EUR do 166 EUR sa eviduje v ostatnej evidencii o majetku (osobné karty).

Pozemky sa neodpisujú.

5. Spôsob prepočtu údajov v cudzích menách na menu euro

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sú prepočítané na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou a to v deň predchádzajúci dňu účtovnému prípadu a v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. V roku 2016 sa kurzové straty a kurzové zisky účtovali do nákladov a výnosov.

V Štátnej pokladnici kurzové rozdiely vznikali z týchto operácií:

- prevodov medzi účtami klientov Štátnej pokladnice vedenými v rôznych menách (vnútorná konverzia),
- operácií platobných služieb, t. j. z realizovaných prevodov a prijatých platobných operácií klientov prostredníctvom účtov Štátnej pokladnice vedených v rôznych menách a zriadených v NBS a v ostatných komerčných bankách,
- prevodov medzi účtami Štátnej pokladnice vedenými v rôznych menách a zriadenými v NBS a v ostatných komerčných bankách,
- precenenia ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

6. Daň

Štátna pokladnica je platiteľom dane vyberanej zrážkou. Pre daň z pridanej hodnoty je registrovaná iba ako nadobúdateľ tovaru a služieb v tuzemsku z iného členského štátu Európskej únie, v ostatných prípadoch nie je platiteľom dane z pridanej hodnoty.

Čl. IIa Skrátená bilancia Štátnej pokladnice

v EUR		
Položka	31.12.2016	31.12.2015
Aktíva Štátnej pokladnice spolu	8 195 848 292,42	6 993 232 801,60
V tom:		
Aktíva ŠP ako rozpočtovej organizácie*	4 856 743,97	5 025 689,78

Účty Štátnej pokladnice v NBS	744 362 327,91	319 009,31
Účty a pohľadávky Štátnej pokladnice voči komerčným bankám	89 752 248,50	89 618 687,67
Vzťahy k účtom klientov Štátnej pokladnice	7 356 688 466,93	6 898 170 855,63
Príjmy budúcich období	173 443,01	73 635,62
Budúci odvod príjmov	15 062,10	24 923,59
Pasíva Štátnej pokladnice spolu	8 195 848 292,42	6 993 232 801,60
V tom:		
Pasíva ŠP ako rozpočtovej organizácie*	5 060 993,64	5 208 548,65
Účty štátneho rozpočtu	0,00	0,00
Účty štátnych finančných aktív, mimorozpočtových prostriedkov ŠRO, účty ŠPO a štátnych fondov*	5 469 802 329,14	4 743 514 077,42
Účty verejnoprávnych inštitúcií a verejných vysokých škôl	1 378 962 672,44	1 606 389 332,14
Účty VÚC a ich podriadených organizácií	271 060 372,83	205 504 183,60
Účty Národného fondu a platobného orgánu	865 134 659,42	213 937 486,81
Účty dobrovoľných klientov	159 928 979,64	164 782 572,56
Účty obcí a ich podriadených organizácií	690 688,33	494 539,94
Ostatné a vysporiadacie účty - Prechodný účet	90 120,40	397 499,81
Ostatné a vysporiadacie účty	9 818 389,57	18 223 277,90
Výdavky budúcich období	167 250,60	87 759,29
Ostatné pasíva*	35 131 836,41	34 693 523,48

*Údaje sú vykázané po zohľadnení eliminácie vzájomných vzťahov.

Čl. III

Informácie o údajoch na strane aktív súvahy

A Neobežný majetok

1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Celková netto hodnota dlhodobého nehmotného majetku k 31.12.2016 dosiahla sumu 3 384 422,88 EUR, čo je oproti roku 2015 nárast o 134 041,08 EUR (+4,1 %). Táto suma predstavuje netto hodnotu softvéru, ktorá v porovnaní s rovnakým obdobím minulého roka vzrástla o 1 213 577,08 EUR (+55,9 %) najmä z dôvodu zavedenia softvéru do používania obstaraného ešte v roku 2015.

Celková netto hodnota dlhodobého hmotného majetku k 31.12.2016 predstavovala sumu 1 452 116,21 EUR, čo je medziročný pokles o 303 631,23 EUR (-17,3 %). V tejto skupine majetku najvyšší pokles, t. j. o 187 719,10 EUR (-12,8 %), zaznamenala položka stavby, aj napriek tomu, že v roku 2016 u nej došlo k technickému zhodnoteniu, a to montážou protisnečných exteriérových fólií na zošikmenej oblúkovej časti budovy, ale hodnota oprávok bola vyššia.

Dlhodobý hmotný majetok je poistený pre prípad škôd spôsobených krádežou a živelnou pohromou.

Na majetok Štátnej pokladnice nie je zriadené záložné právo ani iné obmedzenie práva nakladať s majetkom.

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku je uvedený v tabuľke na strane 18.

B Obežný majetok

1. Zásoby

Štátna pokladnica vykázala k 31. 12. 2016 netto hodnotu zásob v sume 11 325,53 EUR, pričom 158,52 EUR predstavuje zostatok pohonných hmôt v nádržiach motorových vozidiel a 11 167,01 EUR predstavuje zostatok zásob kancelárskych potrieb, tonerov, čistiacich a hygienických potrieb.

2. Pohľadávky

Štátna pokladnica vykázala v rámci krátkodobých pohľadávok poskytnuté prevádzkové preddavky spojené s dodávkou energie v sume 5 600,00 EUR, pohľadávky za prenájom priestorov pre výkon strážnej služby v sume 123,45 EUR a pohľadávky voči Agentúre riadenia dlhu a likvidity z prerozdelenia nákladov s prevádzkovaním budovy v sume 3 283,73 EUR.

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti sú uvedené v tabuľke na strane 19.

3. Finančné účty

Ako finančné účty v riadku 097 súvahy sú vykázané účty Štátnej pokladnice, ktorými sú bežné účty Štátnej pokladnice zriadené v NBS a v ostatných komerčných bankách a bežné účty na zabezpečenie vkladov a výberov finančných prostriedkov v hotovosti pre klientov Štátnej pokladnice prostredníctvom NBS a komerčnej banky (hotovostné účty). Bežnými účtami môže Štátna pokladnica voľne disponovať.

Účty Štátnej pokladnice dosiahli k 31.12.2016 stav 834 114 576,41 EUR, čo je v porovnaní s rovnakým obdobím roku 2015 nárast o 744 176 879,43 EUR. V rámci nich najväčší nárast zaznamenali účty Štátnej pokladnice zriadené v NBS, a to o 744 043 318,60 EUR hlavne z dôvodu nárastu stavu na účte Target (PM účet) a bežnom účte vedenom v mene EUR v súvislosti s pretrvávajúcim nezhodnocovaním finančných prostriedkov klienta Ministerstvo financií Slovenskej republiky, Štátny dlh.

a) Účty Štátnej pokladnice (riadok 097 súvahy)

v EUR		
Položka	31.12.2016	31.12.2015
Účty Štátnej pokladnice v NBS (SYU 281)	744 362 327,91	319 009,31
Target (PM účet)	579 337 911,44	289 303,82
Bežné účty v EUR	165 024 099,39	28 737,32
Bežné účty v CM**	317,08	968,17
Účty Štátnej pokladnice v ostatných komerčných bankách (SYU 282)	88 694 429,37	88 560 902,29
Bežné účty v EUR	86 044 938,65	77 115 732,53
Bežné účty v EUR pre špecifické operácie klientov	0,00	8 708 449,41
Bežné účty v CM**	2 649 490,72	2 736 720,35
Účty Štátnej pokladnice hotovostné (SYU 283)	1 057 819,13	1 057 785,38
Bežné účty v NBS hotovosť	0,00	0,00
Bežné účty vo VÚB, a.s. hotovosť v EUR	1 050 069,22	1 050 132,67
Bežné účty vo VÚB, a.s. hotovosť v CM**	7 749,91	7 652,71
Účty Štátnej pokladnice spolu	834 114 576,41	89 937 696,98

**Podrobnejšie údaje sú uvedené v nasledujúcom bode b) tohto materiálu.

b) Účty Štátnej pokladnice v CM z hľadiska menovej štruktúry (riadok 097 súvahy)

Položka	Mena	Zostatok k 31.12.2016 v CM	Zostatok k 31.12.2016 v EUR
Účty Štátnej pokladnice v NBS v CM (zo SYU 281)	x	x	317,08
Bežný účet ŠP v NBS	USD	111,40	105,68
Bežný účet ŠP v NBS	JPY	7 540,00	61,10
Bežný účet ŠP v NBS	CHF	106,94	99,58
Bežný účet ŠP v NBS	CZK	76,48	2,83
Bežný účet ŠP v NBS	NOK	435,16	47,89
Účty Štátnej pokladnice v ostatných komerčných bankách v CM (zo SYU 282)	x	x	2 649 490,72
Bežný účet CPS	USD	2 144 188,92	2 034 141,85
Bežný účet CPS	JPY	508 521,00	4 120,92
Bežný účet CPS	GBP	103 615,80	121 021,05
Bežný účet CPS	CHF	298 674,61	278 121,44
Bežný účet CPS	CZK	4 632 359,89	171 435,55
Bežný účet CPS	PLN	2 069,35	469,21
Bežný účet CPS	AUD	2 182,90	1 495,55
Bežný účet CPS	CAD	29 473,13	20 773,28
Bežný účet CPS	DKK	3 265,87	439,29
Bežný účet CPS	HUF	3 505 597,00	11 314,58
Bežný účet CPS	NOK	10 053,08	1 106,40
Bežný účet CPS	SEK	48 255,43	5 051,60
Účty Štátnej pokladnice hotovostné v CM (zo SYU 283)	x	x	7 749,91
Bežné účty hotovostné	USD	2 958,51	2 806,67
Bežné účty hotovostné	CZK	122 931,33	4 549,47
Bežné účty hotovostné	HUF	122 001,00	393,77
Účty Štátnej pokladnice v CM spolu	x	x	2 657 557,71

c) Účty Štátnej pokladnice podľa doby splatnosti (riadok 097 súvahy)

v EUR			
Účty Štátnej pokladnice podľa doby splatnosti	Číslo riadku	Zostatok k 31.12. 2016	Zostatok k 31.12. 2015
a	b	1	2
Účty Štátnej pokladnice v lehote splatnosti	01	834 114 576,41	89 937 696,98
z toho:			

Účty Štátnej pokladnice so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	02	834 114 576,41	89 937 696,98
Účty Štátnej pokladnice so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane	03	0,00	0,00
Účty Štátnej pokladnice so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	04	0,00	0,00
Účty Štátnej pokladnice po lehote splatnosti	05	0,00	0,00
Spolu (súčet r. 097 súvahy)	06	834 114 576,41	89 937 696,98

C Časové rozlíšenie

Na strane aktív sú vykázané náklady budúcich období a príjmy budúcich období. Popis významných položiek časového rozlíšenia je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

v EUR			
Časové rozlíšenie aktívne	Riadok súvahy	Zostatok k 31.12.2016	Zostatok k 31.12.2015
Náklady budúcich období	111	3 279,35	3 325,09
<i>v tom:</i>			
Predplatné	111	1 175,11	1 591,06
Poistenie majetku	111	221,53	221,09
Poistenie služobných motorových vozidiel	111	975,09	972,01
Telefónne poplatky	111	660,89	515,03
Technická podpora	111	246,73	25,90
Príjmy budúcich období	113	173 443,01	73 635,62
<i>v tom:</i>			
Poplatky za poskytnuté platobné služby klientom ŠP	113	11 281,67	11 830,56
Úroky od klientov	113	161 651,66	61 259,02
Úroky z účtov ŠP vedených v bankách	113	509,68	546,04
Spolu	110	176 722,36	76 960,71

D Vzťahy k účtom klientov Štátnej pokladnice

Ako vzťah k účtom klientov Štátnej pokladnice v riadku 114 súvahy je vykázaný vzťah z refinancovania voči klientovi Štátnej pokladnice, ktorým je Ministerstvo financií Slovenskej republiky, Štátny dlh. Štátna pokladnica v zmysle zákona o ŠP môže dočasne voľnými finančnými prostriedkami kryť nesúlad medzi príjmami štátneho rozpočtu a výdavkami štátneho rozpočtu, financovať štátny dlh a zabezpečovať likviditu Štátnej pokladnice. Presun dočasne voľných finančných prostriedkov zo Štátnej pokladnice na účty klienta Ministerstvo financií Slovenskej republiky, Štátny dlh sa realizuje formou refinančného systému.

K 31.12.2016 dosiahli účty pre refinancovanie stav 7 356 688 466,93 EUR a podiel 89,8 % z celkovej sumy aktív, čím sú najvýznamnejšou položkou aktív Štátnej pokladnice. V porovnaní s rokom 2015 vzrástli o 458 517 611,30 EUR (+6,6 %). K nárastu došlo predovšetkým z dôvodu realizácie refinančného systému zohľadňujúceho nárast finančných prostriedkov na účtoch klientov Štátnej pokladnice.

a) Vzťahy k účtom klientov Štátnej pokladnice (riadok 114 súvahy)

v EUR		
Položka	31.12.2016	31.12.2015
Účet pre refinancovanie - krátkodobý	5 866 338 337,51	5 432 865 132,02
Účet pre refinancovanie - dlhodobý	1 490 350 129,42	1 465 305 723,61
Vzťahy k účtom klientov Štátnej pokladnice	7 356 688 466,93	6 898 170 855,63

b) Vzťahy k účtom klientov Štátnej pokladnice podľa doby splatnosti (riadok 114 súvahy)

v EUR			
Vzťahy k účtom klientov Štátnej pokladnice podľa doby splatnosti	Číslo riadku	Zostatok k 31.12. 2016	Zostatok k 31.12. 2015
a	b	1	2
Vzťahy k účtom klientov Štátnej pokladnice v lehote splatnosti	01	7 356 688 466,93	6 898 170 855,63
z toho:			
Vzťahy k účtom klientov Štátnej pokladnice so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	02	6 084 687 200,26	5 510 156 544,52
Vzťahy k účtom klientov Štátnej pokladnice so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane	03	840 001 266,67	836 014 311,11
Vzťahy k účtom klientov Štátnej pokladnice so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	04	432 000 000,00	552 000 000,00
Vzťahy k účtom klientov Štátnej pokladnice po lehote splatnosti	05	0,00	0,00
Spolu (súčet r. 114 súvahy)	06	7 356 688 466,93	6 898 170 855,63

Čl. IV

Informácie o údajoch na strane pasív súvahy

A Vlastné imanie

Prehľad o pohybe vlastného imania v členení podľa jednotlivých položiek súvahy je uvedený v tabuľke na strane 19.

Štruktúra vlastného imania Štátnej pokladnice k 31.12.2016 je uvedená v nasledujúcom prehľade:

v EUR			
Položka	Štátna pokladnica ako rozpočtová organizácia	Štátna pokladnica - systém ŠP	Štátna pokladnica spolu
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov (r.124 súvahy)	-4 908,62	34 693 664,73	34 688 756,11

Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie (r. 125 súvahy)	9 183,92	438 324,48	447 508,40
Výsledok hospodárenia spolu (r. 123 Súvahy)	4 275,30	35 131 989,21	35 136 264,51

B Záväzky

1. Rezervy

Štátna pokladnica v roku 2016 zrušila a nevytvorila rezervu na spracovanie výročnej správy o činnosti Štátnej pokladnice, čo je uvedené v tabuľke na strane 20.

2. Záväzky

Štátna pokladnica vykázala k 31.12.2016 krátkodobé a dlhodobé záväzky v celkovej sume 220 026,45 EUR, čo je medziročný nárast o 15 191,67 EUR (+7,4 %).

Záväzky podľa doby splatnosti sú obsiahnuté v tabuľke na strane 21.

C Časové rozlíšenie

Na strane pasív sú vykázané výdavky budúcich období. Významné položky časového rozlíšenia sú popísané v nasledujúcej tabuľke:

v EUR			
Časové rozlíšenie pasívne	Riadok súvahy	Zostatok k 31.12.2016	Zostatok k 31.12.2015
Výdavky budúcich období	181	167 250,60	87 759,29
v tom:			
Poplatky za platobné služby bánk	181	55 346,44	58 979,71
Úroky z účtov ŠP vedených v bankách	181	111 904,16	28 779,58

D Vzťahy k účtom klientov Štátnej pokladnice

Ako vzťahy k účtom klientov Štátnej pokladnice v riadku 183 súvahy sú vykázané stavy na účtoch štátneho rozpočtu, na účtoch klientov (bežné účty, termínované vklady) Štátnej pokladnice, záväzky voči klientom z hotovostných a špecifických operácií a stavy na vysporiadacích účtoch a prechodných účtoch. Prechodné účty sa využívajú najmä pri rušení účtov klientov vedených v rôznych menách, ak klient neuvedie protiúčty na zrušenie, resp. ak napr. nástupnícka organizácia vzniká k inému dátumu ako je dátum zániku predchádzajúceho klienta alebo nástupnícka organizácia už nie je klientom ŠP a rušený účet vykazuje zostatok finančných prostriedkov.

Stavy na účtoch klientov predstavujú k 31.12.2016 sumou 8 155 488 211,77 EUR a podielom 99,5 % najvýznamnejšiu položku v štruktúre pasív Štátnej pokladnice. Tieto účty v porovnaní s rovnakým obdobím roku 2015 zaznamenali nárast o 1 202 245 241,59 EUR (+17,3 %). V rámci nich najviac vzrástli účty Národného fondu a platobného orgánu o 651 197 172,61 EUR hlavne z dôvodu pomalšieho čerpania finančných prostriedkov Európskej únie prijímateľmi týchto prostriedkov.

Z hľadiska viazanosti dosiahli ku koncu decembra 2016 termínované vklady klientov Štátnej pokladnice sumu 1 746 329 603,92 EUR, čo je 21,4 % celkového stavu účtov klientov a je to o 3,7 % nižší podiel ako v roku 2015.

a) Účty klientov Štátnej pokladnice (riadok 183 súvahy)

v EUR		
Položka	31.12.2016	31.12.2015
Prijímové a výdavkové účty štátneho rozpočtu (SYU 201)	0,00	0,00
Účty štátnych finančných aktív (časť SYU 202 a 207)	2 668 068 106,62	2 093 673 780,86
Účty mimorozpočtových prostriedkov ŠRO (časť SYU 202 a 207)*	713 510 064,65	685 120 177,55
Účty štátnych príspevkových organizácií (časť SYU 202 a 207)	210 940 373,37	172 277 770,71
Účty štátnych fondov (časť SYU 202 a 207)	1 877 283 784,50	1 792 442 348,30
Účty verejnoprávnych inštitúcií (časť SYU 203 a 207)	1 100 587 208,66	1 378 248 322,89
Účty verejných vysokých škôl (časť SYU 203 a 207)	278 375 463,78	228 141 009,25
Účty VÚC a ich podriadených organizácií (SYU 204 a 207)	271 060 372,83	205 504 183,60
Účty Národného fondu a platobného orgánu (SYU 205)	865 134 659,42	213 937 486,81
Účty dobrovoľných klientov (SYU 206 a 207)	159 928 979,64	164 782 572,56
Účty obcí a ich podriadených organizácií (SYU 208 a 207)	690 688,33	494 539,94
Ostatné a vysporiadacie účty - Prechodný účet (časť SYU 209)	90 120,40	397 499,81
Ostatné a vysporiadacie účty - záväzky voči klientom z titulu hotovosti (časť SYU 209)	1 057 819,13	1 057 785,38
Ostatné vysporiadacie účty (SYU 209)	8 760 570,44	17 165 492,52
Vzťahy k účtom klientov Štátnej pokladnice spolu	8 155 488 211,77	6 953 242 970,18
z toho: vzťahy k účtom klientov Štátnej pokladnice v CM**	2 494 749,00	2 699 363,72

b) Účty klientov Štátnej pokladnice z hľadiska menovej štruktúry (riadok 183 súvahy)

v EUR			
Položka	Mena	Zostatok k 31.12.2016 v CM	Zostatok k 31.12.2016 v EUR
Devízové bežné účty ŠFA, ŠRO, ŠPO a ŠF (zo SYU 202)	x	x	1 967 693,19
Devízové bežné účty ŠFA, ŠRO, ŠPO a ŠF	USD	1 559 400,34	1 479 366,60
Devízové bežné účty ŠFA, ŠRO, ŠPO a ŠF	JPY	216 845,00	1 757,25
Devízové bežné účty ŠFA, ŠRO, ŠPO a ŠF	GBP	81 153,91	94 786,04
Devízové bežné účty ŠFA, ŠRO, ŠPO a ŠF	CHF	293 639,92	273 433,21
Devízové bežné účty ŠFA, ŠRO, ŠPO a ŠF	CZK	2 539 975,22	94 000,05
Devízové bežné účty ŠFA, ŠRO, ŠPO a ŠF	AUD	158,99	108,93
Devízové bežné účty ŠFA, ŠRO, ŠPO a ŠF	CAD	18 783,13	13 238,74
Devízové bežné účty ŠFA, ŠRO, ŠPO a ŠF	DKK	904,39	121,65
Devízové bežné účty ŠFA, ŠRO, ŠPO a ŠF	HUF	1 964 800,00	6 341,54
Devízové bežné účty ŠFA, ŠRO, ŠPO a ŠF	NOK	29,27	3,22
Devízové bežné účty ŠFA, ŠRO, ŠPO a ŠF	SEK	43 329,79	4 535,96

Devízové bežné účty verejnoprávnych inštitúcií a verejných vysokých škôl (zo SYU 203)	x	x	519 305,90
Devízové bežné účty verejnoprávnych inštitúcií a verejných vysokých škôl	USD	476 163,58	451 725,26
Devízové bežné účty verejnoprávnych inštitúcií a verejných vysokých škôl	CZK	1 826 096,48	67 580,64
Ostatné účty a záväzky v CM (zo SYU 209)	x	x	7 749,91
z toho: účet chybarov z CPS v CM	x	x	0,00
z toho: záväzky voči klientom v hotovosti	x	x	7 749,91
Záväzky voči klientom v hotovosti	USD	2 958,51	2 806,67
Záväzky voči klientom v hotovosti	CZK	122 931,33	4 549,47
Záväzky voči klientom v hotovosti	HUF	122 001,00	393,77
Vzťahy k účtom klientov ŠP v CM spolu	x	x	2 494 749,00

c) Účty klientov Štátnej pokladnice z hľadiska viazanosti (riadok 183 súvahy)

v EUR

Položka	K 31.12.2016		K 31.12.2015	
	Spolu	Z toho: Terminované vklady	Spolu	Z toho: Terminované vklady
Príjmové a výdavkové účty štátneho rozpočtu (SYU 201)	0,00	0,00	0,00	0,00
Účty štátnych finančných aktív (časť SYU 202 a 207)	2 668 068 106,62	0,00	2 093 673 780,86	0,00
Účty mimorozpočtových prostriedkov ŠRO (časť SYU 202 a 207)*	713 510 064,65	0,00	685 120 177,55	0,00
Účty štátnych príspevkových organizácií (časť SYU 202 a 207)	210 940 373,37	5 000 557,46	172 277 770,71	6 032 260,93
Účty štátnych fondov (časť SYU 202 a 207)	1 877 283 784,50	1 417 251 389,30	1 792 442 348,30	1 357 126 863,53
Účty verejnoprávnych inštitúcií (časť SYU 203 a 207)	1 100 587 208,66	254 668 048,16	1 378 248 322,89	370 728 212,69
Účty verejných vysokých škôl (časť SYU 203 a 207)	278 375 463,78	348 542,35	228 141 009,25	348 543,35
Účty VÚC a ich podriadených organizácií (SYU 204 a 207)	271 060 372,83	0,00	205 504 183,60	0,00
Účty Národného fondu a platobného orgánu (SYU 205)	865 134 659,42	0,00	213 937 486,81	0,00
Účty dobrovoľných klientov (SYU 206 a 207)	159 928 979,64	69 061 066,65	164 782 572,56	9 328 256,20
Účty obcí a ich podriadených organizácií (SYU 208 a 207)	690 688,33	0,00	494 539,94	0,00
Ostatné a vysporiadacie účty - Prechodný účet (časť SYU 209)	90 120,40	0,00	397 499,81	0,00

Ostatné a vysporiadacie účty - záväzky voči klientom z titulu hotovosti (časť SYU 209)	1 057 819,13	0,00	1 057 785,38	0,00
Ostatné vysporiadacie účty (časť SYU 209)	8 760 570,44	0,00	17 165 492,52	0,00
Vzťahy k účtom klientov Štátnej pokladnice spolu	8 155 488 211,77	1 746 329 603,92	6 953 242 970,18	1 743 564 136,70

d) Účty klientov Štátnej pokladnice podľa doby splatnosti (riadok 183 súvahy)

v EUR			
Vzťahy k účtom klientov Štátnej pokladnice podľa doby splatnosti	Číslo riadku	Zostatok k 31.12.2016	Zostatok k 31.12.2015
a	b	1	2
Vzťahy k účtom klientov Štátnej pokladnice v lehote splatnosti	01	8 155 488 211,77	6 953 242 970,18
z toho:			
Vzťahy k účtom klientov Štátnej pokladnice so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	02	6 883 486 945,10	5 565 228 659,07
Vzťahy k účtom klientov Štátnej pokladnice so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane	03	840 001 266,67	836 014 311,11
Vzťahy k účtom klientov Štátnej pokladnice so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	04	432 000 000,00	552 000 000,00
Vzťahy k účtom klientov Štátnej pokladnice po lehote splatnosti	05	0,00	0,00
Spolu (súčet riadku 183 súvahy)	06	8 155 488 211,77	6 953 242 970,18

Čl. V Informácie o výnosoch a nákladoch

1. Výnosy

Významné položky výnosov sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

v EUR		
Druh výnosov	Popis (číslo účtu a názov)	Suma
Ostatné výnosy	648 - Ostatné výnosy z prevádzkovej činnosti	4 823,04
	v tom:	
	prenájom nebytových priestorov ŠP	1 539,31
	refakturácia ARDAL	3 283,73

Zúčtovanie rezerv a opravných položiek z prevádzkovej a finančnej činnosti a zúčtovanie časového rozlíšenia	653 - Zúčtovanie ostatných rezerv z prevádzkovej činnosti	2 352,00
Finančné výnosy	662 - Úroky	50 187 197,21
	v tom:	
	úroky z refinancovania	48 491 876,40
	úroky z účtov ŠP	36 747,62
	úroky z hotovostných účtov ŠP	9 143,39
	úroky od klientov	1 649 429,80
	663 - Kurzové zisky	4 680 847,00
Výnosy z transferov a rozpočtových príjmov v štátnych rozpočtových organizáciách a príspevkových organizáciách	668 - Ostatné finančné výnosy (poplatky za platobné služby klientom ŠP)	1 958 821,79
	681 - Výnosy z bežných transferov zo štátneho rozpočtu	5 776 128,50
	682 - Výnosy z kapitálových transferov zo štátneho rozpočtu	1 677 557,53
Spolu	x	64 287 727,07

2. Náklady

Prehľad o významných položkách nákladov je nasledovný:

v EUR		
Druh nákladov	Popis (číslo účtu a názov)	Suma
Spotrebované nákupy	501 - Spotreba materiálu	35 237,67
	502 - Spotreba energie	103 491,77
Služby	511 - Opravy a udržiavanie	261 320,53
	512 - Cestovné	114,40
	513 - Náklady na reprezentáciu	3 518,11
	518 - Ostatné služby	3 025 807,98
	v tom:	
	strážna služba	55 871,33
	telekomunikačné služby	21 137,03
	školenia, kurzy, semináre, konferencie	3 216,80
	ostatné poštové služby	1 611,50
	propagácia, reklama, inzercia	9 608,82
	hardvér, softvér	2 887 544,09
	nájomné	441,65
	iné služby	46 376,76

Osobné náklady	521 - Mzdové náklady	1 629 123,43
	524 - Záonné sociálne poistenie	559 564,17
	525 - Ostatné sociálne poistenie	44 009,72
	527 - Záonné sociálne náklady	96 971,49
Dane a poplatky	532 - Daň z nehnuteľností	3 189,35
	538 - Ostatné dane a poplatky	3 134,73
Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť	545 - Ostatné pokuty, penále a úroky z omeškania	30,00
Odpisy, rezervy a opravné položky z prevádzkovej a finančnej činnosti a zúčtovanie časového rozlíšenia	551 - Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	1 677 557,53
Finančné náklady	562 - Úroky	48 128 109,10
	v tom:	
	úroky z bežných účtov klientov	254 390,54
	úroky z termínovaných vkladov klientov	46 234 011,67
	úroky z účtov klientov	1 639 706,89
	563 - Kurzové straty	4 242 508,53
	568 - Ostatné finančné náklady	952 451,42
	v tom:	
	poplatky za vedenie účtov a platobné služby	724 971,29
	poplatky za hotovostné účty	124 126,69
	ročná odmena do NBS	99 581,76
	poistenie majetku	1 987,92
	poistenie služobných motorových vozidiel	1 783,76
Náklady na transfery a náklady z odvodu príjmov	588 - Náklady z odvodu príjmov	3 087 341,33
	589 - Náklady z budúceho odvodu príjmov	-13 262,59
Spolu	x	63 840 218,67

Čl. VI

Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

Štátna pokladnica eviduje na podsúvahových účtoch záloh na zabezpečenie pohľadávok v celkovej nominálnej hodnote 3 319 400,00 EUR v súvislosti so zriadenými účtami Štátnej pokladnice pre vybrané operácie klientov v komerčnej banke.

Štátna pokladnica vykazuje na podsúvahových účtoch okrem toho aj majetok, ktorý sleduje evidenčne, a to nasledovne:

v EUR

Položka	Stav k 31.12.2016	Stav k 31.12.2015
Drobný nehmotný majetok od 332 EUR do 2400 EUR	106 820,58	106 820,58

Drobný hmotný majetok od 166 EUR do 1700EUR	362 013,63	382 867,96
Drobný hmotný majetok - prevod z Datacentra	10 865,26	10 865,26
Drobný majetok do 166 EUR	16 196,59	20 117,04
Spolu	495 896,06	520 670,84

Čl. VII

Informácie o iných aktívach a iných pasívach

Štátna pokladnica eviduje podmienené pasíva vyplývajúce zo súdneho rozhodnutia, ktorý nevykazuje v súvahe. Informácie o iných aktívach a iných pasívach sú uvedené v tabuľke na strane 21.

Čl. VIII

Informácie o spriaznených osobách a o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb

Štátna pokladnica neuskutočnila v roku 2016 žiadne transakcie so spriaznenými osobami.

Čl. IX

Informácie o rozpočte a hodnotenie plnenia rozpočtu

Štátna pokladnica **za oblasť prevádzkovej činnosti** mala na rok 2016 rozpísaný záväzný ukazovateľ rozpočtových nedaňových príjmov vo výške 2 000,00 EUR. K 31.12.2016 dosiahla ŠP nedaňové príjmy vo výške 3 242,56 EUR, z toho príjmy z podnikania a vlastníctva majetku vo výške 1 548,53 EUR z prenájmu priestorov ŠP pre výkon strážnej služby a iné nedaňové príjmy vo výške 1 694,03 EUR, ktoré tvorí pomerná časť prevádzkových nákladov od ARDAL na prevádzku a údržbu budovy ŠP za mesiac december 2015 uhradených v januári 2016. Celkové výdavky mala Štátna pokladnica na rok 2016 schválené vo výške 3 780 773,00 EUR. Pôvodný rozpočet bol rozpočtovými opatreniami navýšený na výšku 7 316 563,40 EUR, z ktorého bola použitá suma 7 284 095,88 EUR, čo predstavuje 99,6 %-né čerpanie upraveného rozpočtu.

Bežné výdavky boli schválené vo výške 3 749 273,00 EUR, upravené na výšku 5 807 591,00 EUR a čerpané vo výške 5 776 128,50 EUR, čo je 99,5 %-né čerpanie upraveného rozpočtu. Bežné výdavky v roku 2016 v členení podľa ekonomickej klasifikácie boli čerpané nasledovne:

610 – Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania boli čerpané vo výške 1 620 284,29 EUR, čo predstavuje 100% - né čerpanie upraveného rozpočtu. V porovnaní s rokom 2015 mzdové výdavky mierne rástli v súlade s uplatnením § 5 zákona č. 411/2015 Z. z. o štátnom rozpočte na rok 2016 (valorizácia miezd).

620 – Poistné a príspevky do poisťovní – rozpočtové výdavky boli čerpané vo výške 603 573,89 EUR, čo predstavuje 100% - né čerpanie upraveného rozpočtu a je v súlade s čerpaním mzdových prostriedkov.

630 – Tovary a služby – rozpočtové výdavky boli čerpané vo výške 3 532 402,70 EUR, čo je 99,15 %-né čerpanie rozpočtu. Objemovo najvýznamnejšiu položku tvoria výdavky za poskytovanie aplikačnej podpory pre IS ŠP vo výške 2 887 544,09 EUR, ktoré sú v porovnaní s rokom 2015 vyššie o 13,08 %. Výdavky na aplikačnú podporu pre IS ŠP sa členia, v zmysle zmluvy, na paušálne výdavky (pravidelné mesačné výdavky), nadpaušálne výdavky a na štúdie. V porovnaní s rokom 2015 boli hradené vyššie nadpaušálne výdavky a štúdie.

640 – Bežné transfery boli čerpané vo výške 19 867,62 EUR na nemocenské dávky za prvých 10 dní hradených zamestnávateľom a na odchodné pri odchode zamestnancov ŠP do dôchodku.

Kapitálové výdavky boli rozpočtované v sume 31 500 EUR, upravené na sumu 1 508 972,40 EUR a čerpané vo výške 1 507 967,38 EUR, čo predstavuje 99,93 %-né čerpanie upraveného rozpočtu. Objemovo najvýznamnejšia časť kapitálových výdavkov bola čerpaná na IS ŠP vo výške 1 463 845,50 EUR na nasledovné projekty: Migrácia aplikácií IS ŠP na novú hardvérovú platformu a konsolidácia aplikácií a databáz a projekt Upgrade AccoManu.

Informácie o plnení rozpočtu za oblasť prevádzkovej činnosti sú uvedené v tabuľkách na strane 22.

Okrem toho Štátna pokladnica do príjmov štátneho rozpočtu odvádza **z finančnej činnosti** 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

znižené o úroky platené Štátnou pokladnicou a príjmy z poplatkov za služby poskytované Štátnou pokladnicou znižované o náklady súvisiace s ich poskytovaním.

V roku 2016 dosiahli 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 znižované o úroky platené Štátnou pokladnicou sumu 2 052 302,87 EUR. Príjmy z poplatkov za služby poskytované Štátnou pokladnicou znižované o náklady súvisiace s ich poskytovaním boli v sume 1 007 091,34 EUR. Celkovo Štátna pokladnica odviedla do príjmov štátneho rozpočtu sumu 3 059 394,21 EUR, čo je v porovnaní s minulým rokom viac o 228 645,08 EUR, v relatívnom vyjadrení nárast o 8,1 %.

Čl. X

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

Od 31.12.2016 až do dátumu zostavenia účtovnej závierky nenastali udalosti majúce významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

Zoznam použitých skratiek:

ARDAL – Agentúra pre riadenie dlhu a likvidity,

CM – cudzia mena,

EUR,USD,... – skratky mien podľa kurzového lístka ECB,

IČO – identifikačné číslo organizácie,

IS ŠP – informačný systém Štátnej pokladnice,

MF SR – Ministerstvo financií Slovenskej republiky,

NBS – Národná banka Slovenska,

PM účet – účet vedený centrálnou bankou, ktorého majiteľom je účastník TARGET2,

SEPA – Single Euro Payments Area (jednotná oblasť platieb v eurách),

SIPS – platobný systém prevádzkovaný Národnou bankou Slovenska,

STEP2 – platobný systém prevádzkovaný spoločnosťou EBA CLEARING,

SYU – syntetický účet,

ŠF – štátne fondy,

ŠFA – štátne finančné aktíva,

ŠP – Štátna pokladnica,

ŠRO – štátne rozpočtové organizácie,

ŠPO – štátne príspevkové organizácie,

TARGET2 - Trans-European Automated Real-time Gross settlement Express Transfer system 2,

VÚB, a. s. – Všeobecná úverová banka, a. s.,

VÚC – vyššie územné celky.

Tabuľka č. 1

k čl. III A ods. 1 a 2 - Neobežný majetok

Položka majetku	Číslo riadku	Obstarávacia cena					Oprávky					Opravné položky					Zostatková hodnota	
		2015	Prírastky	Úbytky	Presuny	2016	2015	Prírastky	Úbytky	Presuny	2016	2015	Prírastky	Úbytky	Presuny	2016	2015	2016
a	b	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
Aktivované náklady na vývoj	01																	
Softvér	02	20 542 935,70	2 570 298,48			23 113 234,18	18 372 089,90	1 356 721,40			19 728 811,30						2 170 845,80	3 384 422,88
Oceniteľné práva	03																	
Drobný dlhodobý nehmotný majetok	04																	
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	05																	
Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku	06	1 079 536,00		1 079 536,00													1 079 536,00	
Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	07																	
Dlhodobý nehmotný majetok spolu (súčet r. 01 až 07)	08	21 622 471,70	2 570 298,48	1 079 536,00	0,00	23 113 234,18	18 372 089,90	1 356 721,40	0,00	0,00	19 728 811,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 250 381,80	3 384 422,88
Pozemky	09	85 366,46				85 366,46											85 366,46	85 366,46
Umelecké diela a zbierky	10																	
Predmety z drahých kovov	11																	
Stavby	12	3 969 611,30	11 336,90			3 980 948,20	2 498 643,21	199 056,00			2 697 699,21						1 470 968,09	1 283 248,99
Samostatné hnuťelné veci a súbory hnuťelných vecí	13	3 069 681,92	3 948,00	144 983,65		2 928 646,27	2 883 259,27	115 784,13	144 983,65		2 854 059,75						186 422,65	74 586,52
Dopravné prostriedky	14	50 503,36				50 503,36	37 513,12	5 996,00			43 509,12						12 990,24	6 994,24
Pestovateľské celky trvalých porastov	15																	
Základné stádo a ťažné zvieratá	16																	
Drobný dlhodobý hmotný majetok	17																	
Ostatný dlhodobý hmotný majetok	18																	
Obstaranie dlhodobého hmotného majetku	19		1 920,00			1 920,00												1 920,00
Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	20																	
Dlhodobý hmotný majetok spolu (súčet r. 09 až 20)	21	7 175 163,04	17 204,90	144 983,65	0,00	7 047 384,29	5 419 415,60	320 836,13	144 983,65	0,00	5 595 268,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 755 747,44	1 452 116,21
Podielové cenné papiere a podiely v dcérskej účtovnej jednotke	22																	
Podielové cenné papiere a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	23																	
Realizovateľné cenné papiere a podiely	24																	
Dlhové cenné papiere držané do splatnosti	25																	
Pôžičky účtovnej jednotke v konsolidovanom celku	26																	
Ostatné pôžičky	27																	
Ostatný dlhodobý finančný majetok	28																	
Obstaranie dlhodobého finančného majetku	29																	
Dlhodobý finančný majetok spolu (súčet r. 22 až 29)	30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Neobežný majetok spolu (r. 08 + r. 21 + r. 30)	31	28 797 634,74	2 587 503,38	1 224 519,65	0,00	30 160 618,47	23 791 505,50	1 677 557,53	144 983,65	0,00	25 324 079,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 006 129,24	4 836 539,09

Tabuľka č. 4

k čl. III. B - Pohľadávky podľa doby splatnosti

Pohľadávky podľa doby splatnosti	číslo riadku	Zostatok 2016	Zostatok 2015
a	b	1	2
Pohľadávky v lehote splatnosti	01	9 007,18	7 426,70
v tom:			
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	02	9 007,18	7 426,70
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane	03		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	04		
Pohľadávky po lehote splatnosti	05	0,00	0,00
Spolu (r. 01 + r. 05)	06	9 007,18	7 426,70

Tabuľka č. 5

k čl. IV. A - Vlastné imanie

Názov položky	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	Zákonný rezervný fond	Ostatné fondy	Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	Výsledok hospodárenia
a	1	2	3	4	5	6
Zostatok 2015					34 284 181,76	404 574,35
Prírastky						447 508,40
Úbytky						
Presun					404 574,35	-404 574,35
Zostatok 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	34 688 756,11	447 508,40

č. 2 k čl. IV. B - Rezervy ostatné

Položka rezerv	Číslo riadku	Zostatok 2015	Presun	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Zostatok 2016
a	b	1	2	3	4	5	6
Rezervy ostatné dlhodobé							
Rekultivácia pozemku, uzavretie, rekultivácia a monitorovanie skládky odpadov po jej uzatvorení	01						
Zamestnanecké požitky	02						
Náklady súvisiace s odstránením znečistenia životného prostredia, odpadov a obalov	03						
Prebiehajúce a hroziace súdne spory	04						
Iné	05						
Spolu rezervy ostatné dlhodobé (súčet r. 01 až r. 05)	06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rezervy ostatné krátkodobé							
Rekultivácia pozemku, uzavretie, rekultivácia a monitorovanie skládky odpadov po jej uzatvorení	7						
Zamestnanecké požitky	8						
Náklady súvisiace s odstránením znečistenia životného prostredia, odpadov a obalov	9						
Nevyfakturované dodávky a služby	10						
Náklady na zostavenie, overenie, uverejnenie účtovnej závierky a výročnej správy týkajúcej sa vykazovaného účtovného obdobia	11	2 352,00				2 352,00	
Prebiehajúce a hroziace súdne spory	12						
Iné	13						
Spolu rezervy ostatné krátkodobé (súčet r. 7 až r. 13)	14	2 352,00	0,00	0,00	0,00	2 352,00	0,00

Tabuľka č.8

k čl. IV. B - Závazky podľa doby splatnosti

Závazky podľa doby splatnosti	číslo riadku	Zostatok 2016	Zostatok 2015
a	b	1	2
Závazky v lehote splatnosti v tom:	01	220 026,45	204 834,78
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	02	213 405,64	201 132,54
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane	03	6 620,81	3 702,24
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	04		
Závazky po lehote splatnosti	05	0,00	0,00
Spolu (r. 01 + r. 05)	06	220 026,45	204 834,78

Tabuľka č. 10

k čl. VII - Informácie o iných aktívach a iných pasívach

Iné aktíva a iné pasíva	Číslo riadku	Zostatok 2016	Zostatok 2015
a	b	1	2
Budúce právo zo servisných zmlúv, poisťných zmlúv, koncesionárskych zmlúv, licenčných zmlúv	01		
Aktívne súdne spory	02	550,00	550,00
Ostatné iné aktíva	03		
Závazky z poskytnutých záruk	04		
Závazky z existujúcich alebo hroziacich súdnych sporov	05		
Závazky zo všeobecne záväzných právnych predpisov	06		
Závazky z ručenia	07		
Závazky súvisiace s odstránením znečistenia životného prostredia a environmentálnych záťaží	08		
Ostatné iné pasíva	09		
Povinnosti z devízových termínovaných obchodov a iných finančných derivátov	10		
Povinnosti z opčných obchodov	11		
Zákonná alebo zmluvná povinnosť odobrať určité produkty, napríklad z dodávateľských zmlúv alebo odberateľských zmlúv	12		
Povinnosti z nájomných zmlúv, servisných zmlúv, poisťných zmlúv, koncesionárskych zmlúv, licenčných zmlúv a podobných zmlúv	13		
Iné povinnosti	14		

Tabuľka č. 12

k čl. IX - Príjmy rozpočtu

Kategória ekonomickej klasifikácie	Názov kategórie ekonomickej klasifikácie	Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť 2016	Skutočnosť 2015
a	b	1	2	3	4
210	Príjmy z podnikania a vlastníctva majetku	1 200,00	1 200,00	1 548,53	1 501,59
290	Iné nedaňové príjmy	800,00	800,00	1 694,03	38,40
Spolu	x	2 000,00	2 000,00	3 242,56	1 539,99

Tabuľka č. 13

k čl. IX - Výdavky rozpočtu

Kategória ekonomickej klasifikácie	Názov kategórie ekonomickej klasifikácie	Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť 2016	Skutočnosť 2015
a	b	1	2	3	4
610	Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania	1 502 335,00	1 620 285,00	1 620 284,29	1 596 039,64
620	Poistné a príspevky do poisťovní	568 373,00	603 573,89	603 573,89	596 326,01
630	Tovary a služby	1 671 365,00	3 562 784,86	3 532 402,70	3 301 771,71
640	Bežné transfery	7 200	20 947,25	19 867,62	34 009,56
710	Obstarávanie kapitálových aktív	31 500,00	1 508 972,40	1 507 967,38	1 111 031,30
Spolu	x	3 780 773,00	7 316 563,40	7 284 095,88	6 639 178,22