

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 (ďalej len „zákon o ŠP“)	
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	96,8	
Počet zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	97	
Z toho: počet vedúcich zamestnancov	21	

Štátna pokladnica je orgán štátnej správy – rozpočtová organizácia zapojená na štátny rozpočet prostredníctvom rozpočtovej kapitoly Ministerstva financií Slovenskej republiky.

Štátna pokladnica v systéme štátnej pokladnice zabezpečuje predovšetkým tieto činnosti: realizáciu rozpočtu klientov podľa zákona o ŠP, vedenie a správu účtov klientov, realizáciu platobných operácií klientov a poskytovanie informácií MF SR a iným subjektom v rozsahu svojej pôsobnosti.

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 činností Štátnej pokladnice.

2. Špecifické udalosti ovplyvňujúce činnosť Štátnej pokladnice

V oblasti platobných služieb Štátna pokladnica v roku 2018 spracovala takmer 53,4 mil. prevodov smerujúcich do/zo Štátnej pokladnice k poskytovateľom platobných služieb, čo v porovnaní s rokom 2017 predstavuje nárast o 3,8 %.

V roku 2018 Štátna pokladnica dosiahla priemerný podiel takmer 24,0 % z počtu SEPA príkazov realizovaných prostredníctvom platobného systému SIPS, t. j. na počte vykonaných platobných operácií do/z iných účastníkov SIPS v mene EUR v rámci Slovenska. Na počte SEPA príkazov realizovaných prostredníctvom platobného systému STEP2 poskytovateľmi platobných služieb v Slovenskej republike, t. j. na počte vykonaných platobných operácií do/z iných poskytovateľov platobných služieb na Slovensku v mene EUR mimo Slovenska dosiahla Štátna pokladnica priemerný podiel 3,3 %.

Štátne pokladnica zabezpečila realizáciu platobných operácií počas všetkých pracovných dní v roku 2018 s chybovosťou na nulovej úrovni.

V oblasti správy klientov a účtov Štátna pokladnica ku koncu roka poskytovala služby 2 060 aktívnym klientom, čo predstavuje medziročný nárast o 3,4 %, ktorý súvisí najmä s organizačnými zmenami u klientov a so zmenami spôsobenými úpravou existujúcej a prijatím novej legislatívy. Svojím klientom spravovala 18 430 účtov, ktoré v porovnaní s rokom 2017 vzrástli o 2,6 % z dôvodu legislatívnych zmien týkajúcich sa zriaďovania organizácií a potrieb klientov súvisiacich s vykazovaním realizácie rozpočtu.

K hromadným účtom Finančného riaditeľstva Slovenskej republiky evidovala 2 687 014 evidenčných účtov, ktoré v porovnaní s 2017 zaznamenali nárast o 9,2%.

Ku koncu roka Štátna pokladnica evidovala 4 700 aktívnych používateľov.

Či. 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 2018 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 2018 **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 ako 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 2018	Hodnota v EUR 2017
Súvaha	Bankové účty (aktíva, riadok 088)	Vzťahy k účtom klientov štátnej pokladnice (pasíva, riadok 183)	323 243,09	285 041,03
	Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov (pasíva, riadok 124)	Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov (pasíva, riadok 124)	167,75	152,80

Výkaz ziskov a strát	Ostatné finančné náklady - poplatky (riadok 047)	Ostatné finančné výnosy - poplatky (riadok 108)	12,45	14,95
----------------------	--	---	-------	-------

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 2018 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.

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. Pri rovnomernom odpisovaní sa ročný odpis určí ako podiel vstupnej ceny dlhodobého majetku a doby používania ustanovenej pre príslušnú skupinu odpisovania.

Odpisová skupina	Doba odpisovania v rokoch
1	4
2	6
3	8
4	12
5	20
6	40

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.

Drobný nehmotný majetok od 400 EUR do 2 400 EUR a drobný hmotný majetok od 200 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 do jeho vyradenia sa v podmienkach Štátnej pokladnice eviduje iba na podsúvahových účtoch.

Majetok v hodnote od 100 EUR do 200 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 2018 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	31.12.2018	31.12.2017
Aktíva Štátnej pokladnice spolu	9 714 094	9 551 510
	164,24	043,74
V tom:		
Aktíva ŠP ako rozpočtovej organizácie*	4 520 582,49	3 153 274,44
Účty Štátnej pokladnice v NBS	681 351	1 290 909
	181,84	257,98

Účty a pohľadávky Štátnej pokladnice voči komerčným bankám	23 716 954,76	7 511 894,31
Ostatné pohľadávky voči bankám	0,00	62 000,00
Vzťahy k účtom klientov Štátnej pokladnice	9 004 388 636,80	8 249 747 646,64
Príjmy budúcich období	90 906,36	115 198,53
Budúci odvod príjmov	25 901,99	10 771,84
Pasíva Štátnej pokladnice spolu	9 714 094 164,24	9 551 510 043,74
V tom:		
Pasíva ŠP ako rozpočtovej organizácie*	4 844 005,78	3 438 483,22
Účty štátneho rozpočtu	0,00	0,00
Účty štátnych finančných aktív, samostatné účty ŠRO, účty ŠPO a štátnych fondov*	6 460 795 031,54	6 491 818 973,31
Účty verejnoprávnych inštitúcií a verejných vysokých škôl	1 627 433 514,18	1 496 154 443,60
Účty VÚC a ich podriadených organizácií	389 123 703,45	290 613 878,50
Účty Národného fondu a platobného orgánu	725 948 259,14	822 234 969,83
Účty dobrovoľných klientov	478 671 904,98	421 159 444,72
Účty obcí a ich podriadených organizácií	757 721,92	783 400,57
Ostatné a vysporiadacie účty - Prechodný účet	80 373,64	52 321,30
Ostatné a vysporiadacie účty	10 596 474,86	9 729 562,12
Výdavky budúcich období	82 524,38	102 712,01
Ostatné pasíva*	15 760 650,37	15 421 854,56

*Údaje sú vykázané po zohľadnení eliminácie vzájomných vzťahov.

Čl. III Informácie o údajoch na strane aktív súvahy

A Neobežný majetok

Celková hodnota neobežného majetku v zostatkovej cene je vykázaná v sume 4 485 093,20 EUR, čo predstavuje v porovnaní s rokom 2017 nárast o 1 356 730,16 EUR (+43,4 %).

1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Štátna pokladnica je správcom majetku štátu v súlade so zákonom NR SR č. 278/1993 Z. z. o správe majetku štátu v znení neskorších predpisov.

Zostatková cena dlhodobého nehmotného majetku dosiahla sumu 3 368 389,48 EUR, čo predstavuje medziročný nárast o 1 470 286,00 EUR (+77,5 %). Nehmotný majetok Štátnej pokladnice je tvorený softvérom v sume 818 821,48 EUR a nehmotným majetkom v procese obstarania v rámci prvej etapy 1.fázy projektu Moderná pokladnica - Rozvoj jadra IS ŠP v sume 2 549 568,00 EUR a ktorý bude zaradený do užívania v roku 2019.

Projekt je zameraný na realizáciu zmien a úprav Informačného systému pre systém štátnej pokladnice, detailne a procesne rieši legislatívou stanovené nové mechanizmy a nástroje na zabezpečenie nových úloh zodpovedajúcimi funkcionalitami a úpravami jadra IS ŠP.

Zostatková cena dlhodobého hmotného majetku je vykázaná v sume 1 116 703,72 EUR, čo je oproti roku 2017 zníženie o 113 555,84 EUR (-9,2 %).

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

Celková hodnota obežného majetku je vykázaná v sume 705 126 103,26 EUR, čo je oproti roku 2017 menej o 593 389 804,31 EUR z dôvodu poklesu stavu na položke finančné účty.

1. Zásoby

Štátna pokladnica vykázala k 31. 12. 2018 hodnotu zásob v sume 17 767,07 EUR, čo v porovnaní s rokom 2017 predstavuje nárast o 1 385,27 EUR (+8,5 %). Zásoby tvoria v sumách 14 399,66 EUR kancelárske a čistiace prostriedky, 169,41 EUR pohonné hmoty v nádržiach motorových vozidiel a 3 198,00 EUR materiál na ceste. K zásobám neboli tvorené opravné položky a neboli na ne zriadené záložné práva alebo obmedzené právo nakladania s nimi. Zásoby Štátnej pokladnice nie sú poistené.

2. Zúčtovanie medzi subjektami verejnej správy

V rámci zúčtovania medzi subjektami verejnej správy sa vykazujú transfery medzi subjektami verejnej správy a iné zúčtovania v sume 25 901,99 EUR. Ide o zúčtovanie z príjmov, ktoré Štátna pokladnica ako systém štátnej pokladnice neodviedla do štátneho rozpočtu k 31.12.2018 a ktoré budú príjmom nasledovné účtovné obdobie. Tento aktívny zúčtovací vzťah sa zúčtováva do nákladov skupiny 58 – Náklady na transfery a náklady z odvodu príjmov na riadku 061 výkazu ziskov a strát.

3. Pohľadávky

Celkový stav pohľadávok k 31.12.2018 predstavoval sumu 5 600,00 EUR, ktorú tvoria krátkodobé pohľadávky, a to poskytnuté prevádzkové preddavky spojené s dodávkou energie.

Štátna pokladnica k pohľadávkam netvorila opravné položky.

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

4. 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, bežné účty na zabezpečenie vkladov a výberov finančných prostriedkov v hotovosti pre klientov Štátnej pokladnice prostredníctvom NBS a komerčnej banky (hotovostné účty) a prevody finančných prostriedkov medzi účtami Štátnej pokladnice navzájom. Bežnými účtami môže Štátna pokladnica voľne disponovať.

Účty Štátnej pokladnice dosiahli k 31.12.2018 stav 705 068 136,60 EUR, čo je v porovnaní s rovnakým obdobím roku 2017 pokles o 593 415 015,69 EUR, v relatívnom vyjadrení pokles o 45,7 %. V rámci nich najviac poklesli účty Štátnej pokladnice zriadené v NBS, a to o 609 558 076,14 EUR (-47,2 %) predovšetkým z dôvodu zníženia stavu na PM účte.

a) Účty Štátnej pokladnice (riadok 097 súvahy)

	v EUR	
Položka	31.12.2018	31.12.2017
Účty Štátnej pokladnice v NBS (SYU 281)	681 351 181,84	1 290 909 257,98

PM účet	514 825 271,34	1 100 897 066,74
Bežné účty v EUR	166 507 803,97	190 005 384,22
Bežné účty v CM**	18 106,53	6 807,02
Účty Štátnej pokladnice v ostatných komerčných bankách (SYU 282)	22 502 963,90	6 526 146,58
Bežné účty v EUR	19 896 253,08	3 756 526,13
Bežné účty v CM**	2 606 710,82	2 769 620,45
Účty Štátnej pokladnice hotovostné (SYU 283)	1 213 990,86	985 747,73
Bežné účty v NBS hotovosť	0,00	0,00
Bežné účty vo VÚB, a. s. hotovosť v EUR	1 210 986,52	982 855,18
Bežné účty vo VÚB, a. s. hotovosť v CM**	3 004,34	2 892,55
Ostatné pohľadávky voči bankám (SYU 289)	0,00	62 000,00
Účty Štátnej pokladnice spolu	705 068 136,60	1 298 483 152,29

**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 31.12.2018 v CM	Zostatok k 31.12.2018 v EUR
Účty Štátnej pokladnice v NBS v CM (zo SYU 281)	x	x	18 106,53
Bežný účet ŠP v NBS	USD	900,86	786,78
Bežný účet ŠP v NBS	JPY	2 160 020,00	17 163,45
Bežný účet ŠP v NBS	CHF	28,70	25,47
Bežný účet ŠP v NBS	CZK	1 329,52	51,68
Bežný účet ŠP v NBS	NOK	787,44	79,15
Účty Štátnej pokladnice v ostatných komerčných bankách v CM (zo SYU 282)	x	x	2 606 710,82
Bežný účet CPS	USD	2 109 303,59	1 842 186,54
Bežný účet CPS	JPY	1 217 421,00	9 673,59
Bežný účet CPS	GBP	182 063,75	203 530,07
Bežný účet CPS	CHF	296 241,91	262 882,16
Bežný účet CPS	CZK	6 410 307,28	249 195,59
Bežný účet CPS	PLN	38 679,97	8 992,41
Bežný účet CPS	AUD	1 234,34	761,00
Bežný účet CPS	CAD	23 987,58	15 371,73
Bežný účet CPS	DKK	5 179,92	693,68
Bežný účet CPS	HUF	2 486 721,00	7 747,28
Bežný účet CPS	NOK	7 352,21	739,04
Bežný účet CPS	SEK	50 635,48	4 937,73
Účty Štátnej pokladnice hotovostné v CM (zo SYU 283)	x	x	3 004,34
Bežné účty hotovostné	USD	2 958,51	2 583,85

Bežné účty hotovostné	CZK	1 039,33	40,40
Bežné účty hotovostné	HUF	122 001,00	380,09
Účty Štátnej pokladnice v CM spolu	x	x	2 627 821,69

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

v EUR			
Účty Štátnej pokladnice podľa doby splatnosti	Číslo riadku	Zostatok k 31.12. 2018	Zostatok k 31.12. 2017
a	b	1	2
Účty Štátnej pokladnice v lehote splatnosti	01	705 068 136,60	1 298 483 152,29
<i>z toho:</i>			
Účty Štátnej pokladnice so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	02	705 068 136,60	1 298 483 152,29
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	705 068 136,60	1 298 483 152,29

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 31.12.2018	Zostatok k 31.12.2017
Náklady budúcich období	111	3 424,62	2 929,60
<i>v tom:</i>			
Predplatné	111	967,78	1 444,85
Predplatné poisťné majetku	111	221,53	221,53
Predplatné poisťné služobných motorových vozidiel	111	1 252,44	1 237,33
Telefónne poplatky	111	735,29	0,00
Technická podpora	111	247,58	25,89
Príjmy budúcich období	113	90 906,36	115 198,53
<i>v tom:</i>			
Poplatky za poskytnuté platobné služby klientom ŠP	113	11 139,65	11 853,86
Úroky od klientov	113	79 684,40	102 770,58
Úroky z účtov ŠP zriadených v bankách	113	82,31	574,09
Spolu	110	94 330,98	118 128,13

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 zabezpečiť 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.

Účty pre refinancovanie (istina a časové rozlíšenie úrokov) dosiahli k 31.12.2018 stav 9 004 388 636,80 EUR, čo je v porovnaní s rokom 2017 nárast o 754 640 990,16 EUR, v relatívnom vyjadrení viac o 9,2 % z dôvodu nárastu stavu finančných prostriedkov na účtoch klientov Štátnej pokladnice.

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

v EUR

Položka	31.12.2018	31.12.2017
Účet pre refinancovanie - krátkodobý	7 451 297 748,06	6 762 554 649,52
Účet pre refinancovanie - dlhodobý	1 553 090 888,74	1 487 192 997,12
Vzťahy k účtom klientov Štátnej pokladnice	9 004 388 636,80	8 249 747 646,64

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. 2018	Zostatok k 31.12. 2017
a	b	1	2
Vzťahy k účtom klientov Štátnej pokladnice v lehote splatnosti	01	9 004 388 636,80	8 249 747 646,64
z toho:			
Vzťahy k účtom klientov Štátnej pokladnice so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	02	7 451 439 603,80	6 782 973 234,64
Vzťahy k účtom klientov Štátnej pokladnice so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane	03	1 030 000 000,00	890 000 000,00
Vzťahy k účtom klientov Štátnej pokladnice so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	04	522 949 033,00	576 774 412,00
Vzťahy k účtom klientov Štátnej pokladnice po lehote splatnosti	05	0,00	0,00
Spolu (súčet r. 114 súvahy)	06	9 004 388 636,80	8 249 747 646,64

Čl. IV

Informácie o údajoch na strane pasív súvahy

A Vlastné imanie

Vlastné imanie Štátnej pokladnice je k 31.12.2018 vykázané v sume 15 780 781,71 EUR. V porovnaní s minulým rokom je vyššie o 352 009,55 EUR (+2,3 %), čo predstavuje sumu výsledku hospodárenia za bežné účtovné obdobie. Štruktúra vlastného imania Štátnej pokladnice je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

v EUR

Položka	Štátna pokladnica ako rozpočtová organizácia k 31.12.2018	Štátna pokladnica ako systém štátnej pokladnice k 31.12.2018	Štátna pokladnica spolu k 31.12.2018	Štátna pokladnica k 31.12.2017
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov (r.124 súvahy)	6 917,60	15 421 854,56	15 428 772,16	35 136 264,51
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie (r. 125 súvahy)	13 213,74	338 795,81	352 009,55	-19 707 492,35
Výsledok hospodárenia spolu (r. 123 Súvahy)	20 131,34	15 760 650,37	15 780 781,71	15 428 772,16

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

B Závazky

1. Rezervy

Štátna pokladnica rezervy v roku 2018 netvorila.

2. Zúčtovanie medzi subjektami verejnej správy

V rámci zúčtovania medzi subjektami verejnej správy sa vykazujú transfery štátneho rozpočtu v sume 4 485 093,20 EUR. Ide o zúčtovanie kapitálových transferov Štátnej pokladnice ako rozpočtovej organizácie.

3. Závazky

Celkový stav záväzkov predstavoval ku koncu roka 2018 sumu 338 781,24 EUR, ktorú tvoria nevyfakturované dodávky vo výške 15 538,15 EUR, záväzky vyplývajúce z mzdovej rekapitulácie za mesiac december 2018 vo výške 310 779,96 EUR a dlhodobé záväzky zo sociálneho fondu 12 463,13 EUR. Záväzky podľa zostatkovej doby splatnosti sú obsiahnuté v tabuľke na strane 20.

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 31.12.2018	Zostatok k 31.12.2017
Výdavky budúcich období	181	82 524,38	102 712,01
v tom:			
Poplatky za platobné služby bánk	181	54 570,61	55 743,37
Úroky z účtov ŠP zriadených v bankách	181	27 953,77	46 968,64

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 vrátane časového rozlíšenia úrokov z termínovaných vkladov, 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 protiúčet 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 k 31.12.2018 sú sumou 9 693 406 983,71 EUR a podielom 99,8 % najvýznamnejšou položkou v štruktúre pasív Štátnej pokladnice a oproti roku 2017 vzrástli o 160 859 989,76 EUR (+1,7 %). V rámci nich najväčší nárast zaznamenali účty štátnych fondov o 357 638 821,16 EUR (+17,3 %). Naopak najviac poklesli účty štátnych finančných aktív o 620 196 827,69 (-18,4 %).

Z hľadiska viazanosti dosiahli termínované vklady (istina a časové rozlíšenie úrokov) ku koncu decembra 2018 sumu 2 007 091 781,37 EUR, čo je 20,7 % z celkového stavu účtov klientov ŠP a je to o 0,3 % vyšší podiel ako v porovnateľnom období 2017.

a) Účty klientov Štátnej pokladnice (riadok 183 súvahy)

Položka	v EUR	
	K 31.12.2018	K 31.12.2017
Príjmové a výdavkové účty štátneho rozpočtu (SYU 201)	0,00	0,00
Účty štátnych finančných aktív (časť SYU 202 a 207)	2 752 197 143,77	3 372 393 971,46
Samostatné účty ŠRO (časť SYU 202 a 207)*	924 133 754,85	796 862 831,03
Účty štátnych príspevkových organizácií (časť SYU 202 a 207)	356 986 585,53	252 723 444,59
Účty štátnych fondov (časť SYU 202 a 207)	2 427 477 547,39	2 069 838 726,23
Účty verejnoprávnych inštitúcií (časť SYU 203 a 207)	1 298 392 783,91	1 194 253 686,85
Účty verejných vysokých škôl (časť SYU 203 a 207)	329 040 730,27	301 900 756,75
Účty VÚC a ich podriadených organizácií (SYU 204 a 207)	389 123 703,45	290 613 878,50
Účty Národného fondu a platobného orgánu (SYU 205)	725 948 259,14	822 234 969,83
Účty dobrovoľných klientov (SYU 206 a 207)	478 671 904,98	421 159 444,72
Účty obcí a ich podriadených organizácií (SYU 208 a 207)	757 721,92	783 400,57
Ostatné a vysporiadacie účty - Prechodný účet (časť SYU 209)	80 373,64	52 321,30
Ostatné a vysporiadacie účty - záväzky voči klientom z titulu hotovosti (časť SYU 209)	1 213 990,86	985 747,73
Ostatné vysporiadacie účty (SYU 209)	9 382 484,00	8 743 814,39
Vzťahy k účtom klientov Štátnej pokladnice spolu	9 693 406 983,71	9 532 546 993,95
z toho: vzťahy k účtom klientov Štátnej pokladnice v CM**	2 550 546,45	2 737 654,99

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

Položka	Mena	v EUR	
		Zostatok k 31.12.2018 v CM	Zostatok k 31.12.2018 v EUR
Devízové bežné účty ŠFA, ŠRO, ŠPO a ŠF (zo SYU 202)	x	x	2 221 013,37
Devízové bežné účty ŠFA, ŠRO, ŠPO a ŠF	USD	1 710 427,40	1 493 823,06

Devízové bežné účty ŠFA, ŠRO, ŠPO a ŠF	JPY	2 391 286,00	19 001,08
Devízové bežné účty ŠFA, ŠRO, ŠPO a ŠF	GBP	166 589,28	186 231,08
Devízové bežné účty ŠFA, ŠRO, ŠPO a ŠF	CHF	293 659,92	260 590,93
Devízové bežné účty ŠFA, ŠRO, ŠPO a ŠF	CZK	6 131 735,80	238 366,31
Devízové bežné účty ŠFA, ŠRO, ŠPO a ŠF	AUD	158,99	98,02
Devízové bežné účty ŠFA, ŠRO, ŠPO a ŠF	CAD	18 783,13	12 036,61
Devízové bežné účty ŠFA, ŠRO, ŠPO a ŠF	DKK	904,39	121,11
Devízové bežné účty ŠFA, ŠRO, ŠPO a ŠF	HUF	2 091 800,00	6 516,91
Devízové bežné účty ŠFA, ŠRO, ŠPO a ŠF	NOK	29,27	2,94
Devízové bežné účty ŠFA, ŠRO, ŠPO a ŠF	SEK	43 329,79	4 225,32
Devízové bežné účty verejnoprávnych inštitúcií a verejných vysokých škôl (zo SYU 203)	x	x	329 533,08
Devízové bežné účty verejnoprávnych inštitúcií a verejných vysokých škôl	USD	377 186,53	329 420,55
Devízové bežné účty verejnoprávnych inštitúcií a verejných vysokých škôl	CZK	2 894,74	112,53
Ostatné účty a záväzky v CM (zo SYU 209)	x	x	3 004,34
z toho: účet chybárov z CPS	x	x	0,00
z toho: záväzky voči klientom v hotovosti	x	x	3 004,34
Záväzky voči klientom v hotovosti	USD	2 958,51	2 583,85
Záväzky voči klientom v hotovosti	CZK	1 039,33	40,40
Záväzky voči klientom v hotovosti	HUF	122 001,00	380,09
Vzťahy k účtom klientov ŠP v CM spolu	x	x	2 553 550,79

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

Položka	K 31.12.2018		K 31.12.2017	
	Spolu	Z toho: Termínované vklady vrátane ČRÚ	Spolu	Z toho: Termínované vklady vrátane ČRÚ
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)	2 752 197 143,77	0,00	3 372 393 971,46	0,00
Samostatné účty ŠRO (časť SYU 202 a 207)*	924 133 754,85	0,00	796 862 831,03	0,00
Účty štátnych príspevkových organizácií (časť SYU 202 a 207)	356 986 585,53	0,00	252 723 444,59	5 000 313,65
Účty štátnych fondov (časť SYU 202 a 207)	2 427 477 547,39	1 553 087 621,42	2 069 838 726,23	1 487 176 153,40
Účty verejnoprávnych inštitúcií (časť SYU 203 a 207)	1 298 392 783,91	266 926 631,16	1 194 253 686,85	230 925 054,35
Účty verejných vysokých škôl (časť SYU 203 a 207)	329 040 730,27	348 545,26	301 900 756,75	348 545,12

Účty VÚC a ich podriadených organizácií (SYU 204 a 207)	389 123 703,45	0,00	290 613 878,50	0,00
Účty Národného fondu a platobného orgánu (SYU 205)	725 948 259,14	0,00	822 234 969,83	0,00
Účty dobrovoľných klientov (SYU 206 a 207)	478 671 904,98	186 728 983,53	421 159 444,72	224 191 244,93
Účty obcí a ich podriadených organizácií (SYU 208 a 207)	757 721,92	0,00	783 400,57	0,00
Ostatné a vysporiadacie účty - Prechodný účet (časť SYU 209)	80 373,64	0,00	52 321,30	0,00
Ostatné a vysporiadacie účty - záväzky voči klientom z titulu hotovosti (časť SYU 209)	1 213 990,86	0,00	985 747,73	0,00
Ostatné vysporiadacie účty (časť SYU 209)	9 382 484,00	0,00	8 743 814,39	0,00
Vzťahy k účtom klientov Štátnej pokladnice spolu	9 693 406 983,71	2 007 091 781,37	9 532 546 993,95	1 947 641 311,45

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 31.12.2018	Zostatok k 31.12.2017
a	b	1	2
Vzťahy k účtom klientov Štátnej pokladnice v lehote splatnosti	01	9 693 406 983,71	9 532 546 993,95
z toho:			
Vzťahy k účtom klientov Štátnej pokladnice so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	02	8 140 457 950,71	8 065 772 581,95
Vzťahy k účtom klientov Štátnej pokladnice so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane	03	1 030 000 000,00	890 000 000,00
Vzťahy k účtom klientov Štátnej pokladnice so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	04	522 949 033,00	576 774 412,00
Vzťahy k účtom klientov Štátnej pokladnice po lehote splatnosti	05	0,00	0,00
Spolu (súčet riadku 183 súvahy)	06	9 693 406 983,71	9 532 546 993,95

ČI. 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	6 397,11
	v tom:	
	poistné plnenia	5 190,74
	výnosy z prenájmu	1 206,37
Finančné výnosy	662 - Úroky	56 060 105,60
	v tom:	
	úroky z refinancovania	51 524 309,03
	úroky z účtov ŠP	5 860,83
	úroky z hotovostných účtov ŠP	7 414,26
	úroky od klientov	4 522 521,48
	663 - Kurzové zisky	3 667 372,28
	668 - Ostatné finančné výnosy (poplatky za platobné služby klientom ŠP)	2 068 065,46
Výnosy z transferov a rozpočtových príjmov v štátnych rozpočtových organizáciách a príspevkových organizáciách	681 - Výnosy z bežných transferov zo štátneho rozpočtu	6 455 363,00
	682 - Výnosy z kapitálových transferov zo štátneho rozpočtu	1 216 822,12
Spolu	x	69 474 125,57

2. Náklady

Prehľad o významných položkách nákladov je nasledovný:

v EUR		
Druh nákladov	Popis (číslo účtu a názov)	Suma
Spotrebované nákupy	501 - Spotreba materiálu	40 892,45
	502 - Spotreba energie	96 660,58
Služby	511 - Opravy a udržiavanie	359 693,91
	512 - Cestovné	1 481,13
	513 - Náklady na reprezentáciu	3 308,06
	518 - Ostatné služby	3 243 673,23
	v tom:	
	strážna služba	65 158,16
	telekomunikačné služby	20 578,97
	školenia, kurzy, semináre, konferencie	9 382,40
	ostatné poštové služby	2 367,30
	konkurzy a súťaže	5 050,00
	poradenstvo - hardware, software	3 064 682,42
	nájomné - iné	373,37
	nákup licencií a licenčné poplatky	9 349,74
	iné služby	66 730,87

Osobné náklady	521 - Mzdové náklady	1 877 743,86
	524 - Záonné sociálne poistenie	650 829,02
	525 - Ostatné sociálne poistenie	49 490,55
	527 - Záonné sociálne náklady	111 657,03
Dane a poplatky	532 - Daň z nehnuteľnosti	4 193,35
	538 - Ostatné dane a poplatky	4 020,08
Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť	548 - Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť	0,00
Odpisy, rezervy a opravné položky z prevádzkovej a finančnej činnosti a zúčtovanie časového rozlíšenia	551 - Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	1 216 822,12
Finančné náklady	562 - Úroky	53 847 303,07
	v tom:	
	úroky z bežných účtov klientov	310 588,68
	úroky z termínovaných vkladov klientov	49 022 853,08
	úroky z účtov ŠP zriadených v bankách	4 513 861,31
	563 - Kurzové straty	3 328 552,02
	568 - Ostatné finančné náklady	997 803,61
	v tom:	
	poplatky za vedenie účtov a platobné služby	769 663,98
	poplatky za hotovostné účty	124 861,12
	ročná odmena do NBS	99 581,76
	poplatky klientske	0,00
	poistenie majetku	1 988,36
	poistenie motorových vozidiel	1 708,39
Náklady na transfery a náklady z odvodu príjmov	587 - Náklady na ostatné transfery	3 286 785,58
	588 - Náklady z odvodu príjmov	1 206,37
Spolu	x	69 122 116,02

Čl. VI

Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

Štátna pokladnica na podsúvahových účtoch eviduje rezervácie na účtoch klientov v mene EUR v celkovej sume 4 378,48 EUR.

Na podsúvahových účtoch je evidovaný stav drobného hmotného a nehmotného majetku vrátane oprávok. Drobný hmotný majetok a drobný nehmotný majetok je plne odpísaný a celkový zostatok je v nulovej hodnote.

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 20.

Čl. VIII

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

Štátna pokladnica neuskutočnila v roku 2018 žiadne transakcie so spriaznenými osobami.

Čl. IX

Informácie o rozpočte a hodnotenie plnenia rozpočtu

Štátna pokladnica ako rozpočtová organizácia mala na rok 2018 rozpísaný záväzný ukazovateľ rozpočtových nedaňových príjmov v sume 2 000,00 EUR. K 31.12.2018 dosiahla ŠP nedaňové príjmy vo výške 3 800,51 EUR, z toho príjmy z podnikania a vlastníctva majetku vo výške 1 452,03 EUR z prenájmu priestorov ŠP pre výkon strážnej služby a iné nedaňové príjmy vo výške 2 348,48 EUR, ktoré tvorí pomerná časť prevádzkových nákladov od Agentúry pre riadenie dlhu a likvidity na prevádzku a údržbu budovy Štátnej pokladnice, ktoré boli uhradené v januári 2018.

Celkové výdavky pre Štátnu pokladnicu na rok 2018 boli schválené v sume 4 042 153,00 EUR. Pôvodný rozpočet bol rozpočtovými opatreniami navýšený na sumu 9 046 820,37 EUR, z ktorého bola použitá suma 9 028 915,28 EUR, čo predstavuje 99,8 % - né čerpanie upraveného rozpočtu.

Bežné výdavky boli schválené vo výške 4 010 653,00 EUR, upravené na výšku 6 472 592,77 EUR a čerpané vo výške 6 455 363,00 EUR, čo je 99,73 % - né čerpanie upraveného rozpočtu.

Kapitálové výdavky boli rozpočtované v sume 31 500,00 EUR, upravené na sumu 2 574 227,60 EUR a čerpané vo výške 2 573 552,28 EUR, čo predstavuje 99,97 % - né čerpanie upraveného rozpočtu. Objemovo najvýznamnejšia časť kapitálových výdavkov bola čerpaná na Informačný systém Štátnej pokladnice v rámci 1. fázy projektu Moderná pokladnica - Rozvoj jadra IS ŠP.

Informácie o rozpočte Štátnej pokladnice ako rozpočtovej organizácie sú uvedené v tabuľkách na strane 21.

Okrem toho Štátna pokladnica ako systém štátnej pokladnice 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 Štátnou pokladnicou a príjmy z poplatkov za služby poskytované Štátnou pokladnicou znížené o náklady súvisiace s ich poskytovaním.

V roku 2018 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 znížené o úroky platené Štátnou pokladnicou sumu 2 228 381,34 EUR. Príjmy z poplatkov za služby poskytované Štátnou pokladnicou znížené o náklady súvisiace s ich poskytovaním boli v sume 1 073 534,39 EUR. Celkovo Štátna pokladnica odviedla do príjmov štátneho rozpočtu sumu 3 301 915,73 EUR, čo je v porovnaní s minulým rokom pokles o 5,6 % bez započítania vplyvu jednorazového odvodu z prostriedkov z prevedených výsledkov hospodárenia minulých rokov, ktorý Štátna pokladnica realizovala v roku 2017.

Čl. X

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

Od 31.12.2018 až do dátumu zostavenia účtovnej závierky nenastali udalosti majúce významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

Zoznam použitých skratiek:

CM – cudzia mena,

CPS – cezhraničný platobný styk,

Čl. – článok,

ČRÚ – časové rozlíšenie úrokov,

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

IČO – identifikačné číslo organizácie,

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 Grosssettlement 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
	2017
	Prírastky
	Úbytky
	Presuny
	2018
	2017
	Prírastky
	Úbytky
	Presuny
	2018
	2017
	Prírastky
	Úbytky
	Presuny
	2018
	2017
	2018
	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		22 963 755,67
			22 963 755,67
			21 065 652,19
			1 079 282,00
			22 144 934,19
Ocenitelné práva	03		1 898 103,48
			818 821,48
Drobný dlhodobý nehmotný majetok	04		

Ostatný dlhodobý nehmotný majetok

05

Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku

06

0,00
2 549 568,00

2 549 568,00

Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok

07

0,00
2 549 568,00

**Dlhodobý nehmotný majetok spolu
(súčet r. 01 až 07)**

08

22 963 755,67
2 549 568,00
0,00
0,00
25 513 323,67
21 065 652,19
1 079 282,00
0,00
0,00
22 144 934,19
0,00
0,00
0,00
0,00
0,00
1 898 103,48

3 368 389,48

Pozemky

09

85 366,46

			85 366,46
Umelecké diela a zbierky	10		85 366,46 85 366,46
Predmety z drahých kovov	11		
Stavby	12		3 992 517,90 3 992 517,90 2 897 335,21 107 146,00 3 004 481,21
Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	13		1 095 182,69 988 036,69 2 880 718,23 23 984,28 21 628,04

		2 883 074,47
		2 832 006,06
		29 395,88
		21 628,04
		2 839 773,90
Dopravné prostriedky	14	48 712,17
		43 300,57
		50 503,36
		50 503,36
		49 505,12
		998,24
		50 503,36
Pestovateľské celky trvalých porastov	15	998,24
		0,00
Základné stádo a ťažné zvieratá	16	
Drobný dlhodobý hmotný majetok	17	

Ostatný dlhodobý hmotný majetok

18

Obstaranie dlhodobého hmotného majetku

19

Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok

20

**Dlhodobý hmotný majetok spolu
(súčet r. 09 až 20)**

21

7 009 105,95
23 984,28
21 628,04
0,00
7 011 462,19
5 778 846,39
137 540,12
21 628,04
0,00
5 894 758,47

		0,00
		0,00
		0,00
		0,00
		0,00
		1 230 259,56
		1 116 703,72
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

Neobežný majetok spolu
(r. 08 + r. 21 + r. 30)

31

0,00
0,00
0,00
0,00
0,00
0,00
0,00

29 972 861,62
2 573 552,28
21 628,04
0,00
32 524 785,86
26 844 498,58
1 216 822,12
21 628,04
0,00
28 039 692,66
0,00
0,00
0,00
0,00
0,00
3 128 363,04
4 485 093,20

Tabuľka č. 4

k čl. III. B - Pohľadávky podľa doby splatnosti

Pohľadávky podľa doby splatnosti	číslo riadku	Zostatok 2018	Zostatok 2017
a	b	1	2
Pohľadávky v lehote splatnosti v tom:	01	5 600,00	8 194,14
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	02	5 600,00	8 194,14
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	5 600,00	8 194,14

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 2017					35 136 264,51	-19 707 492,35
Prírastky						352 009,55
Úbytky						
Presun					-19 707 492,35	19 707 492,35
Zostatok 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	15 428 772,16	352 009,55

k čl. IV. B - Závazky podľa doby splatnosti

Závazky podľa doby splatnosti	číslo riadku	Zostatok 2018	Zostatok 2017
a	b	1	2
Závazky v lehote splatnosti v tom:	01	338 781,24	303 202,58
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	02	326 318,11	294 267,37
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane	03	12 463,13	8 935,21
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	338 781,24	303 202,58

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

Iné aktíva a iné pasíva	Číslo riadku	Zostatok 2018	Zostatok 2017
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 2018	Skutočnosť 2017
a	b	1	2	3	4
210	Príjmy z podnikania a vlastníctva majetku	1 200,00	1 200,00	1 452,03	1 440,76
290	Iné nedaňové príjmy	800,00	800,00	2 348,48	5 287,57
Spolu	x	2 000,00	2000,00	3 800,51	6 728,33

Tabuľka č. 13

k čl. IX - Výdavky rozpočtu

Kategória ekonomickej klasifikácie	Názov kategórie ekonomickej klasifikácie	Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť 2018	Skutočnosť 2017
a	b	1	2	3	4
610	Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania	1 624 925,00	1 861 647,00	1 861 647,00	1 746 432,00
620	Poistné a príspevky do poisťovní	616 659,00	699 499,75	699 499,75	658 940,00
630	Tovary a služby	1 761 869,00	3 884 246,02	3 872 500,08	3 709 060,37
640	Bežné transfery	7 200,00	27 200,00	21 716,17	21 440,09
710	Obstarávanie kapitálových aktív	31 500,00	2 574 227,60	2 573 552,28	52 717,70
Spolu	x	4 042 153,00	9 046 820,37	9 028 915,28	6 188 590,16