

## Harmonogram zúčtovania platobných príkazov tuzemského a cezhraničného platobného styku v mesiaci december 2022

(v zmysle Metodického usmernenia ŠP č. 2/2022  
zo dňa 1.12.2022)

### Realizácia platobných operácií a lehoty splatnosti

Pre zadávanie žiadosti o realizáciu platobnej operácie v mesiaci december 2022 platia lehoty v zmysle Výnosu Ministerstva financií SR a podľa Všeobecných podmienok Štátnej pokladnice pre vedenie účtov klientov, poskytovanie platobných služieb a zúčtovanie platobných operácií na týchto účtoch.

**PPL a ŠP pracujú v dňoch 23.12.; 27.12.; 28.12.; 29.12.; 30.12.2022 v štandardnom režime.**

### Tuzemské prevody (TP)

- ✓ TP mimo ŠP so splatnosťou **30.12.2022** zadať **najneskôr 29.12.2022**
- ✓ TP súrne mimo ŠP so splatnosťou **30.12.2022** zadať **najneskôr 30.12.2022 do 10.30 hod.**

### Cezhraničné prevody (CP)

- ✓ CP v cudzej mene, s dátumom splatnosti **30.12.2022** zadať najneskôr **29.12.2022 do 10. 00 hod.**
- ✓ CP SEPA v mene Euro, s dátumom splatnosti **30.12.2022** zadať najneskôr **29.12.2022**

### Hotovosť a hotovostné účty vedené vo VÚB, a.s.

***Rozpočtové organizácie*** prevedú zostatok rozpočtových prostriedkov v hotovosti z pokladne (nedočerpané preddavky z účtu vlastnej činnosti a príjmy prijaté v hotovosti) do VÚB, a.s. a zostatok z hotovostného účtu vo VÚB, a.s. (nevyčerpané preddavky z účtu bežných výdavkov a neodvedené príjmy) na príslušný výdavkový účet alebo príjmový účet ( „vrátenie hotovosti“) prevodným príkazom s najneskoršou splatnosťou 30.12.2022.

***Rozpočtové organizácie sú povinné „vynulovať“ zostatok v pokladni a vo VÚB (povinnosť sa vzťahuje na rozpočtové účty RO)***

***Príspevkové organizácie*** prevedú zostatok rozpočtových prostriedkov v hotovosti z pokladne (nedočerpané preddavky z účtu vlastnej činnosti a príjmy prijaté v hotovosti) na účet vo VÚB, a.s. a celý zostatok z hotovostného účtu vo VÚB prevedú prevodným príkazom na svoj účet vlastnej činnosti s najneskoršou splatnosťou 30.12.2022.

***Príspevkovým organizáciám doporučujeme „vynulovať“ zostatok v pokladni a vo VUB.***

Klient ŠP (rozpočtová a príspevková organizácia) si skontroluje zostatok hotovostného účtu vo VÚB, a.s. k 31.12.2022, skontroluje pohyby na príslušnom účte a v prípade zistených nezrovnalostí kontaktuje zamestnancov OF (Ing. Cengelová, Ing. Nemcová), najneskôr však do piatich pracovných dní.

### Dôležité upozornenia

- Úhrady miezd a odvodov z miezd do poisťných fondov za mesiac december 2022, ktoré sa uskutočnia v januári 2023, prevedie rozpočtová organizácia na depozitný účet, najneskôr so splatnosťou 30.12.2022 (nakoľko ide o prevod v rámci účtov ŠP, ako dátum splatnosti je možné zadať aktuálny deň – prevod je realizovaný on-line). V mesiaci január vyplatí rozpočtová organizácia mzdy a odvody z miezd priamo z depozitného účtu.
- Príspevková organizácia si sumu určenú na úhrady miezd a odvodov z miezd do poisťných fondov za mesiac december 2022, ktoré sa uskutočnia v januári 2023, ponechá na svojom účte vlastnej činnosti (s výnimkou finančných prostriedkov z daňových príjmov KSK na zdroji 41-001). V mesiaci január vyplatí príspevková organizácia mzdy a odvody z miezd z bežného účtu.
- Na základe Zmluvy o vysporiadaní zostatkov účtov rozpočtových organizácií KSK, uzatvorenou dňa 11.11.2005 medzi Štátnou pokladnicou a KSK, dôjde 31.12.2022 k automatickému vysporiadaní (vynulovaniu) kladných zostatkov rozpočtových účtov u rozpočtových organizácií (účet vlastnej činnosti a príjmový účet).
- Zostatky na ostatných (mimorozpočtových) účtoch rozpočtových organizácií a zostatky všetkých účtov príspevkových organizácií zostávajú nezmenené (nebudú vynulované).

### Termíny pre prácu v Informačnom systéme Štátnej pokladnice a v platobnom portáli KSK

- ✓ Dňa 30.12.2022 bude pre používateľov platobný portál KSK prístupný štandardne do 16.30 hod.
- ✓ Súrne platby s dňom splatnosti 30.12.2022 je potrebné zadať do 10.30 hod.
- ✓ Štandardná práca v IS ŠP a platobnom portáli KSK začne 2.1.2023
- ✓ Platobné príkazy u RO doporučujeme zadávať až so splatnosťou 3.1.2023, nakoľko 2.1.2023 budú z KSK na RO prevedené finančné prostriedky na poplatky ( účty VČ a VP príjmy budú na konci roka vynulované)

Spracovali: Ing. Mária Cengelová, tel: 055/7268444  
Ing. Zuzana Nemcová, tel: 055/7268157