

Harmonogram zúčtovania platobných príkazov tuzemského a cezhraničného platobného styku v mesiaci december 2024

(v zmysle Usmernenia ŠP č. 4/2024
zo dňa 25.11.2024)

Štátna pokladnica v súlade s ustanovením § 6 ods.1 písm. p) zákona č. 291/2002 Z. z. o Štátnej pokladnici a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o ŠP“) usmerňuje realizáciu rozpočtu klienta Štátnej pokladnice (ďalej len „klient ŠP“) v systéme štátnej pokladnice a vykonávanie tuzemských prevodov a cezhraničných prevodov v Informačnom systéme Štátnej pokladnice (ďalej len „IS ŠP“) v mesiaci december 2024 a január 2025.

Realizácia platobných operácií a lehoty splatnosti

Štátna pokladnica poskytuje svoje služby počas všetkých bankových pracovných dní, t.j. každý deň okrem dní pracovného voľna a štátnych sviatkov.

Práca v PPL v dňoch 23.12.; 27.12.; 30.12. a 31.12.2024 sa realizuje v štandardnom režime, t.j.do 16.30 hod.

Tuzemské prevody (TP)

- ✓ TP mimo ŠP so splatnosťou **31.12.2024** zadať **najneskôr 30.12.2024 do 16.30 hod.**
- ✓ TP „súrne“ so splatnosťou **31.12.2024** zadať **najneskôr 31.12.2024 do 10.30 hod.**
- ✓ TP z účtu vedeného v ŠP na účet vedený v ŠP so splatnosťou **31.12.2024** zadať **31.12.2024 do 16.30 hod.**

Cezhraničné prevody (CP)

- ✓ CP v cudzej mene, s dátumom splatnosti **30.12.2024** zadať najneskôr **29.12.2024 do 10.00 hod.**, resp. **28.12.2024 po 10.00 hod.**
- ✓ CP v cudzej mene, s dátumom splatnosti **31.12.2024** zadať najneskôr **30.12.2024 do 10.00 hod.**
- ✓ CP SEPA v mene Eur, s dátumom splatnosti **31.12.2024** zadať najneskôr **30.12.2024 do 16.30 hod.**

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 odporúčame s najneskoršou splatnosťou 30.12.2024.

Rozpočtové organizácie sú povinné „vynulovať“ zostatok v pokladni a vo VÚB.

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 odporúčame s najneskoršou splatnosťou 30.12.2024.

Príspevkovým organizáciám odporúčame „vynulovať“ zostatok v pokladni a na účte vo VUB.

Klient ŠP (rozpočtová a príspevková organizácia) si skontroluje zostatok hotovostného účtu vo VÚB, a. s. k 31.12.2024, skontroluje pohyby na príslušnom účte a v prípade zistených nezrovnalostí kontaktuje zamestnancov OF najneskôr však do piatich pracovných dní.

Dôležité upozornenia

- **Úhrady miezd a odvodov z miezd do poisťných fondov za mesiac december 2024, ktoré sa uskutočnia v januári 2025, prevedie rozpočtová organizácia na depozitný účet, najneskôr so splatnosťou 31.12.2024** (nakol'ko 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 2024, ktoré sa uskutočnia v januári 2025, 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 31.12.2024 k automatickému vysporiadaní (vynulovaniu) kladných zostatkov rozpočtových účtov u rozpočtových organizácií (účet vlastnej činnosti a účet vlastných príjmov).
- 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 31.12.2024 bude pre používateľov platobný portál KSK prístupný štandardne do 16.30 hod.**

- ✓ **Súrne platby s dňom splatnosti 31.12.2024 je potrebné zadať do 10.30 hod.**

- ✓ **Štandardná práca v IS ŠP a platobnom portáli KSK začne 2.1.2025**

- ✓ **Platobné príkazy u RO odporúčame zadávať až so splatnosťou 3.1.2025, nakol'ko 2.1.2025 budú z KSK na RO prevedené finančné prostriedky na poplatky (účty vlastná činnosť a vlastné príjmy budú na konci roka vynulované).**

Kontaktné osoby: Ing. Mária Cengelová, tel: 055/7268 444
Ing. Zuzana Nemcová, tel: 055/7268 157