

Číslo : 2524-2020-KPSR

N Á V R H
Z Á V E R E Č N É H O Ú Č T U
Z A R O K 2 0 1 9

PREDKLADÁ:

Štefan Rozkopál
vedúci Kancelárie prezidenta Slovenskej republiky

OBSAH:

1. Správa k návrhu záverečného účtu
2. Tabuľková časť
3. Prílohy

Bratislava, apríl 2020

O b s a h

1. Správa o hospodárení kapitoly

1.1	Súhrnná charakteristika kapitoly a jej hospodárenia v roku 2019	3
1.1.1.	Charakteristika činnosti kapitoly	3
1.1.2.	Výsledok rozpočtového hospodárenia kapitoly	4
1.1.3.	Zhodnotenie plnenia záväzných ukazovateľov rozpočtu kapitoly	5
1.2.	Príjmy kapitoly	5
1.2.1.	Príjmy kapitoly podľa ekonomickej klasifikácie	5
1.2.2.	Prostriedky prijaté z rozpočtu EÚ a iné prostriedky zo zahraničia poskytnuté Slovenskej republike na základe medzinárodných zmlúv uzavretých medzi Slovenskou republikou a inými štátmi	6
1.2.3	Úpravy schváleného rozpočtu príjmov v priebehu roka	6
1.3.	Výdavky kapitoly	7
1.3.1.	Výdavky kapitoly podľa ekonomickej klasifikácie	7
1.3.2.	Výdavky kapitoly podľa funkčnej klasifikácie	16
1.3.3.	Výdavky kapitoly hradené z európskych prostriedkov a spolufinancovania	16
1.3.4.	Úpravy schváleného rozpočtu výdavkov v priebehu roka	16
1.4.	Finančné operácie	17
1.4.1.	Príjmové finančné operácie	17
1.4.2.	Výdavkové finančné operácie	17
1.5.	Zhodnotenie zamestnanosti	17
1.6.	Príspevkové organizácie v pôsobnosti kapitoly	17

2. Tabuľková časť

Tabuľka č. 1	Celkový prehľad príjmov a výdavkov kapitoly
Tabuľka č. 2	Výdavky kapitoly podľa ekonomickej a funkčnej klasifikácie
Tabuľka č. 3	Finančné operácie kapitoly
Tabuľka č. 4	Záväzné ukazovatele kapitoly

3. Prílohy

Príloha č. 2 - Zhodnotenie výsledkov interných a externých kontrol

Príloha č. 3 - Monitorovacia správa programovej štruktúry k 31.12.2019

1. Správa o hospodárení kapitoly

V zmysle § 29 ods. 4 zákona NR SR č. 523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov Kancelária prezidenta Slovenskej republiky (ďalej len „Kancelária prezidenta“) predkladá návrh záverečného účtu za svoju rozpočtovú kapitolu za rok 2019.

Záverečný účet bol spracovaný a zostavený v súlade so Smernicou Ministerstva financií Slovenskej republiky (ďalej len „ministerstva financií“) č. MF/010580/2020-31 z 02.04.2020 na vypracovanie záverečných účtov kapitol štátneho rozpočtu a štátnych fondov.

1.1. Súhrnná charakteristika kapitoly a jej hospodárenia v roku 2019

1.1.1. Charakteristika činnosti kapitoly

Kancelária prezidenta je právnická osoba štátu, ktorá tvorí samostatnú rozpočtovú kapitolu štátneho rozpočtu Slovenskej republiky. Jej pôsobnosť je vymedzená zákonom č. 16/1993 Z. z. o Kancelárii prezidenta Slovenskej republiky v znení neskorších predpisov.

V hodnotenom rozpočtovom období Kancelária prezidenta zabezpečovala všetky úlohy a povinnosti, ktoré súviseli s výkonom funkcie prezidenta Slovenskej republiky (ďalej len „prezidenta republiky“) vyplývajúce z Ústavy Slovenskej republiky, ústavných zákonov a z iných všeobecne záväzných právnych predpisov, s politickou a verejnou činnosťou prezidenta republiky.

Kancelária prezidenta, okrem uvedených základných úloh, plnila a zabezpečovala ďalšie úlohy, ktoré súviseli s protokolárnymi povinnosťami prezidenta republiky, plnila odborné, organizačné a materiálno-technické úlohy, ktoré vyplývali zo zákonov a iných všeobecne záväzných právnych predpisov, vykonávala štátnu správu na úseku pamiatkovej starostlivosti k trom nehnuteľnostiam vyhlásených za národné kultúrne pamiatky, k hnutelným veciam, ktoré majú historickú hodnotu a nachádzajú sa v daných objektoch, umeleckým dielam a tiež v oblasti správy a ochrany archívnych dokumentov s vysokou dokumentárnou hodnotou.

Kancelária prezidenta plnila rad konkrétnych každodenných úloh vyplývajúcich z ústavného postavenia prezidenta republiky a vo vzťahoch hlavy štátu k jednotlivým štátnym orgánom, samosprávam i konkrétnym občanom. Okrem stabilných úloh plnili zamestnanci Kancelárie prezidenta aj úlohy súvisiace s reprezentáciou prezidenta republiky vo vnútri štátu i v zahraničí.

V roku 2019 Kancelária prezidenta zabezpečovala viacero zahraničných ciest prezidenta a taktiež množstvo domácich a zahraničných prijatí v sídle prezidenta. Medzi najvýznamnejšie patrili: pracovné cesty: Česká republika, Rakúska republika, Belgicko, Poľská republika, Maďarská republika, Nemecká spolková republika, Švajčiarsko, Ukrajina, Japonsko – účasť na intronizácii cisára, Samit prezidentov V4 v Lánoch, New York – klimatický samit OSN, Valné zhromaždenie OSN, Londýn – stretnutie lídrov NATO.

Medzi významné tuzemské pracovné cesty možno zaradiť návštevy miest: Senec, Pezinok, Šaľa, Ilava, Pruské, Košeca, Veľký Krtíš, Nitra, Prešov, Žilina, Banská Bystrica, Trnava, Košice, Trenčín, Kalište, Smolenice, Východná, Levoča, Gombasek, Gbeľany, Varín, Teplička nad

Váhom, Sereď, Bardejov, Zborov, Šaštín-Stráže, Dukla, Martin, Bystrička, Kolíňany, Dunajská Streda, Malé Dvorníky, Horné Obdokovce, Pata, Stupava.

Legislatívne úlohy

Zoznam všeobecne záväzných právnych predpisov, uverejnených v zbierke zákonov.

Štatistika podpísaných, nepodpísaných a vrátených zákonov prezidentom republiky v roku 2019.

Prezident republiky v roku 2019:

- a) podpísal 158 zákonov (z toho: Andrej Kiska 39, Zuzana Čaputová 119)
- b) nepodpísal 7 zákonov (z toho: Andrej Kiska 5, Zuzana Čaputová 2)
- c) vrátil do Národnej rady SR na opätovné prerokovanie 12 zákonov
(z toho: Andrej Kiska 5, Zuzana Čaputová 7)

Ďalej prezident vymenoval 38 sudcov všeobecných súdov (z toho Andrej Kiska 32, Zuzana Čaputová 6), odvolal 18 sudcov všeobecných súdov (z toho Andrej Kiska 13, Zuzana Čaputová 5), vymenoval 9 sudcov Ústavného súdu Slovenskej republiky (z toho Andrej Kiska 3, Zuzana Čaputová 6), vymenoval 12 rektorov (z toho Andrej Kiska 6, Zuzana Čaputová 6), odvolal 1 rektora (Andrej Kiska), menoval 88 profesorov (z toho Andrej Kiska 62, Zuzana Čaputová 26).

Prehľad činnosti oddelenia milostí:

V hodnotenom období bolo doručených celkom **1 964** podaní, z toho bolo 1 182 žiadostí o milosť (z toho k 14.6.2019 obdobie Andreja Kisku 303 žiadostí, od 15.6.2019 – 31.12.2019 obdobie Zuzany Čaputej 879 žiadostí). Prezident republiky udelil v roku 2019 štyri milosti (z toho Andrej Kiska 1, Zuzana Čaputová 3).

1.1.2. Výsledok rozpočtového hospodárenia kapitoly

Kancelária prezidenta v roku 2019 dodržala všetky záväzné ukazovatele stanovené zákonom č. 370/2018 Z. z. o štátnom rozpočte na rok 2019, vrátane vykonaných rozpočtových opatrení.

Kapitole Kancelária prezidenta na rok 2019 boli rozpočtované **príjmy** vo výške 10 000 eur, ich skutočné plnenie k 31.12.2019 bolo v objeme **19 375,24 eur**, t. j. 193,75 % k schválenému i upravenému rozpočtu.

Celkový rozpočet výdavkov na rok 2019 bol Kancelárii prezidenta stanovený v objeme 4 874 061 eur a vykonanými rozpočtovými opatreniami bol v priebehu roka upravený na celkovú sumu 7 644 752,28 eur. Skutočné čerpanie výdavkov dosiahlo sumu 7 637 939,83 eur, t. j. 99,91% ročného upraveného rozpočtu.

Bežné výdavky boli čerpané vo výške **5 709 438,59 eur** t. j. na 100% z ročného upraveného rozpočtu. V rámci bežných výdavkov záväzný ukazovateľ na mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania bol čerpaný vo výške **2 483 775 eur**, čiže na 100 %.

Kapitálové výdavky boli v roku 2019 čerpané v sume **1 928 501,24 eur**, t. j. na 99,65 % z ročného upraveného rozpočtu.

Zamestnanci: počet zamestnancov za rok 2019 bol **83 osôb** vrátane prezidenta republiky t. j. plnenie na 82,18 %.

Prehľad záväzných ukazovateľov Kancelárie prezidenta na rok 2019 a ich plnenie k schválenému rozpočtu a upravenému rozpočtu je uvedené v tabuľke:

v eurách

Záväzný ukazovateľ	Schválený rozpočet 2019	Upravený rozpočet 2019	Skutočné čerpanie 2019	Plnenie v %	
	I.	II.	III.	III./I.	III./II
Príjmy	10 000	10 000	19 375,24	193,75	193,75
Výdavky celkom	4 874 061	7 644 752,28	7 637 939,83	156,71	99,91
z toho:					
Kapitálové výdavky	47 000	1 935 234,48	1 928 501,24	4 103,19	99,65
Bežné výdavky	4 827 061	5 709 517,80	5 709 438,59	118,28	100,00
v tom:					
mzdy, platy	2 211 584	2 483 775	2 483 775	112,31	100,00
Zamestnanci (osoby)	101	101	83,00	82,18	82,18

1.1.3. Zhodnotenie plnenia záväzných ukazovateľov rozpočtu kapitoly

Kapitola Kancelária prezidenta hospodárila s rozpočtovými prostriedkami na rok 2019, ktoré boli rozpísané listom ministerstva financií dňa 12.12.2018 č. MF/019616/2018-441 v nadväznosti na vládny návrh zákona o štátnom rozpočte na rok 2019 prerokovaný v Národnej rade SR a schválený dňa 05.12.2018 zákonom č. 370/2018 Z. z. o štátnom rozpočte na rok 2019.

Kancelária prezidenta v roku 2019 dodržala všetky záväzné ukazovatele stanovené zákonom č. 370/2018 Z. z. o štátnom rozpočte na rok 2019, vrátane vykonaných rozpočtových opatrení. Schválený rozpočet výdavkov na rok 2019 bol so súhlasom ministerstva financií upravený 26 rozpočtovými opatreniami. Ostatné úpravy sa týkali interných presunov, ktoré nepodliehajú schvaľovaciemu procesu ministerstvom financií.

Záväzný ukazovateľ – počet zamestnancov 101 nebol naplnený. Skutočný fyzický stav zamestnancov k 31.12.2019 bol 83 (vrátane ústavného činiteľa), čo predstavuje plnenie na 82,18 %. Kapitola Kancelária prezidenta v roku 2019 dodržiavala pri hospodárení s finančnými prostriedkami zásadu hospodárnosti, efektívnosti a účelnosti a riadila sa platnými predpismi upravujúcimi rozpočtové hospodárenie.

1.2. PRÍJMY KAPITOLY

1.2.1. Príjmy kapitoly podľa ekonomickej klasifikácie

Rozpisom záväzných ukazovateľov štátneho rozpočtu na rok 2019 mala kapitola Kancelária prezidenta rozpočtované príjmy vo výške 10 000 eur. Skutočná výška príjmov dosiahla úroveň **19 375,24 eur**, čo predstavuje plnenie na 193,75 % oproti schválenému a upravenému rozpočtu vid' tabuľka.

Jedná sa výlučne o nedaňové náhodné príjmy (napr. vrátené dobropisy z predchádzajúceho roka, refundácia nákladov kotolne, náhodné príjmy za ubytovanie v účelovom zariadení v Tatranskej Javorine, z vratiek), ktorých plnenie vopred nie je možné predpokladať.

Kancelária prezidenta v roku 2019 neprijala žiadne doplnkové a mimorozpočtové príjmy.

Štruktúra príjmov podľa ekonomickej klasifikácie:

v eurách

Ukazovateľ	Skutočnosť 2018	Schválený rozpočet 2019	Upravený rozpočet 2019	Skutočnosť 2019	% plnenia
	I.	II.	III.	IV.	IV./III.
Rozpočtové príjmy spolu	32 285,87	10 000	10 000	19 375,24	193,75
z toho:					
212 - príjmy z vlastníctva	0,00	0	0		x
222 - pokuty, penále a iné sankcie	656,19	0	0	8 500,00	x
223 - príjmy z predaja	7 087,50	0	0	6 134,50	x
231 - príjmy z predaja kapitálových aktív	0,00	0	0		
243 - príjmy z úrokov	0,00	0	0		x
292 - ostatné príjmy	24 542,18	10 000	10 000	4 740,74	x
v tom:					
292 006 - z náhrad z poist.plnenia	1 850,00	4 900	4 900	107,64	x
292 012 - z dobropisov	20 817,12	5 100	5 100	3 718,07	x
292 017 - z vratiek	205,77			414,09	
292 019 - z refundácie	1 321,00			0,00	
292 027 - iné	348,29	0	0	500,94	x

1.2.2. Prostriedky prijaté z rozpočtu EÚ a iné prostriedky zo zahraničia poskytnuté Slovenskej republike na základe medzinárodných zmlúv uzavretých medzi Slovenskou republikou a inými štátmi

Kancelária prezidenta neprijala žiadne prostriedky z rozpočtu Európskej únie, ani iné prostriedky zo zahraničia poskytnuté Slovenskej republike na základe medzinárodných zmlúv uzavretých medzi Slovenskou republikou a inými štátmi.

1.2.3. Úpravy schváleného rozpočtu príjmov v priebehu roka

V rozpočtovom roku 2019 nebolo vykonané žiadne rozpočtové opatrenie, na základe ktorého by bol upravený záväzný ukazovateľ príjmov kapitoly Kancelárie prezidenta a z toho dôvodu zostal v schválenej výške 10 000 eur.

1.3 VÝDAVKY KAPITOLY

Čerpanie výdavkov v členení na bežné a kapitálové výdavky v roku 2019 (v eurách) bolo nasledovné:

v eurách

Ukazovateľ	Rozpočet 2019		Skutočnosť 2019	% plnenia k upravenému rozpočtu
	Schválený	Upravený		
Výdavky kapitoly:	4 874 061,00	7 644 752,28	7 637 939,83	99,91
z toho:				
600 Bežné výdavky	4 827 061,00	5 709 517,80	5 709 438,59	100,00
700 Kapitálové výdavky	47 000,00	1 935 234,48	1 928 501,24	99,65

Skutočné čerpanie výdavkov rozpočtu v roku 2019 bolo 7 637 939,83 eur, čo predstavuje **156,71 %** k schválenému rozpočtu a **99,91%** k upravenému rozpočtu kapitoly.

Najväčší podiel na čerpaní celkových výdavkov 44,67 % predstavovali výdavky na zamestnancov 2 483 775 eur t. j. mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania; 928 452,05 eur poistné a príspevky do poisťovní.

V rámci kategórie 630 Tovary a služby bolo čerpaných 2 112 073,78 eur, čo predstavovalo 27,65 % čerpanie z celkového objemu čerpaných výdavkov.

Kapitálové výdavky boli čerpané vo výške 1 928 501,24 eur t. j. 25,25 % z celkových čerpaných výdavkov. Čerpanie v tejto kategórii výdavkov v porovnaní voči upravenému rozpočtu predstavovalo čerpanie na 99,65 %.

1.3.1. Výdavky kapitoly podľa ekonomickej klasifikácie

Kancelária prezidenta v hodnotenom období čerpala bežné a kapitálové výdavky v súlade so schváleným, resp. upraveným rozpočtom na príslušný rozpočtový rok 2019. Výdavky boli vždy použité na zabezpečovanie úloh v zmysle zákona č. 16/1993 Z. z. o Kancelárii prezidenta v znení neskorších predpisov.

Celkové výdavky Kancelárie prezidenta dosiahli v roku 2019 výšku **7 637 939,83** eur, čo predstavuje čerpanie na 99,91 % v porovnaní k upravenému rozpočtu.

Bežné výdavky boli čerpané vo výške **5 709 438,59** eur, t. j. na **100 %** z ročného upraveného rozpočtu.

V rámci bežných výdavkov záväzný ukazovateľ na **Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania** bol čerpaný vo výške **2 483 775** eur, teda na 100 % v porovnaní k upravenému rozpočtu.

Kapitálové výdavky boli v roku 2019 čerpané v sume **1 928 501,24** eur, t. j. na 99,65 % v porovnaní k upravenému rozpočtu.

V roku 2019 z celkových výdavkov Kancelárie prezidenta predstavujú najväčší podiel osobné výdavky **44,67 %** (t. j. mzdy a odvody do poisťovní spolu), ďalej tovary a služby predstavujú **27,65 %** (ide napr. o výdavky na energie, cestovné výdavky, kancelárske potreby, výpočtovú techniku, softvér, nájomné, poistné, výdavky na autodopravu, opravy a údržbu, odborné kontroly a revízie, zamestnanecké stravovanie, reprezentačné a pod.) a zvyšných **2,42 %**

sú bežné transfery (platy bývalých prezidentov, dispozičný fond prezidenta, nemocenské dávky, odstupné) a 25,25 % sú kapitálové výdavky.

Bežné výdavky celkom

Upravený rozpočet: 5 709 517,80 eur
 Skutočnosť : 5 709 438,59 eur
 % plnenia k UR : 100 %

Schválený rozpočet výdavkov v hlavnej kategórii 600 bežné výdavky vo finančnom objeme 4 827 061 eur bol v roku 2019 upravený 12 rozpočtovými opatreniami na základe žiadostí zo strany Kancelárie prezidenta, jedným rozpočtovým opatrením zo strany ministerstva financií – povolené prekročenie kategórie 610 (bližšie hodnotenie kategórie 610), ostatné presuny sa týkali interných presunov v zmysle zákona č. 523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy vznp.

Po vykonaných opatreniach bol rozpočet bežných výdavkov upravený na sumu 5 709 517,80 eur. Skutočné čerpanie bolo vo výške 100% voči upravenému rozpočtu.

Prehľad čerpania bežných výdavkov v členení podľa jednotlivých kategórií v porovnaní so skutočnosťou bolo:

Ukazovateľ	Skutočnosť 2018	Rok 2019			% plnenia k UR	Index 2019/2018
		Schv.rozpočet	Uprav. rozpočet	Skutočnosť		
610 - Mzdy a OOV	2 187 977,00	2 211 584	2 483 775,00	2 483 775,00	100,00	113,52
620 - Poistné	825 968,26	891 450	928 452,05	928 452,05	100,00	112,41
630 - Tovary a služby	2 057 592,33	1 574 200,00	2 112 152,99	2 112 073,78	100,00	102,65
z toho:						
631 - Cestovné	107 887,30	158 000	162 516,02	162 516,02	100,00	150,63
632 - Energie	192 684,91	259 000	204 948,10	204 948,10	100,00	106,36
633 - Materiál	336 870,24	318 000	352 066,39	352 065,41	100,00	104,51
634 - Dopravné	59 696,09	48 700	55 700,78	55 700,78	100,00	93,31
635 - Údržba	347 867,04	225 800	367 229,10	367 150,87	99,98	105,54
636 - Nájomné	68 506,72	46 000	35 479,79	35 479,79	100,00	51,79
637 - Služby	944 080,03	518 700	934 212,81	934 212,81	100,00	98,95
640 - Transfery	156 751,65	149 827	185 137,76	185 137,76	100,00	118,11
600 - Bežné výdavky	5 228 289,24	4 827 061	5 709 517,80	5 709 438,59	100,00	109,20

V porovnaní s čerpaním v roku 2018 predstavuje čerpanie bežných výdavkov v roku 2019 nárast vo výške 481 149,35 eur.

ČERPANIE BEŽNÝCH VÝDAVKOV V KATEGÓRII 600 PODĽA POLOŽIEK:

610 – Mzdy, platy, služobné príjmy a OOV

Upravený rozpočet : 2 483 775 eur
Skutočnosť : 2 483 775 eur
% plnenia k UR : 100 %

Ukazovateľ	Rozpočet 2019		Skutočnosť 2019	% plnenia k upravenému rozpočtu
	Schválený	Upravený		
610 mzdy, platy, služobné príjmy a OOV	2 211 584,00	2 483 775,00	2 483 775,00	100%
620 poistné a príspevky do poisťovní	891 450,00	928 452,05	928 452,05	100%

Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania (položka 610) boli v hodnotenom období záväzným ukazovateľom. Schválený rozpočet na rok 2019 bol vo výške 2 211 584 eur. V priebehu roka bol zvýšený rozpočtovým opatrením ministerstva financií (č. 8) v súlade so zákonom č. 120/1993 Z. z. o platových pomeroch niektorých ústavných činiteľov Slovenskej republiky vznp. boli zabezpečené finančné prostriedky súvisiace so zvýšením platu prezidenta SR. Uvedené zvýšenie platu vyplynulo zo skutočne dosiahnutej priemernej nominálnej mesačnej mzdy zamestnanca v hospodárstve SR za rok 2018 zverejnenej Štatistickým úradom SR.

Zároveň týmto rozpočtovým opatrením v súlade s § 5 zákona č. 370/2018 Z. z. o štátnom rozpočte na rok 2019 a nariadeniami vlády SR boli zabezpečené finančné prostriedky na zvýšenie platov zamestnancov o 10 % od 1.1.2019 vyplývajúce z uzatvorených kolektívnych zmlúv vyššieho stupňa a finančné prostriedky na novelu zákona č. 553/2003 Z. z. o odmeňovaní niektorých zamestnancov pri výkone práce vo verejnom záujme. Súčasne boli zabezpečené finančné prostriedky na poistné a príspevky do poisťovní. V priebehu roka bol ešte limit zvýšený na základe žiadosti Kancelárie prezidenta. Rozpočtové prostriedky boli použité v súlade s § 10 ods. 1 zákona č. 120/1993 Z. z. o platových pomeroch niektorých ústavných činiteľov SR vznp. z dôvodu nároku na plat začínajúc prvým dňom mesiaca, v ktorom bude zložený ústavou predpísaný sľub.

Skutočné čerpanie mzdových prostriedkov k **31.12.2019** bolo vo výške **2 483 775 eur**, čo predstavuje **100 %** z ročného upraveného rozpočtu.

Priemerná mesačná mzda zamestnancov Kancelárie prezidenta v roku 2019 dosiahla úroveň 2 397,90 eur (bez platu ÚČ, paušálnych náhrad ÚČ a VKP a bez paušálnych náhrad za krízovú pohotovosť).

Na výšku priemernej mzdy v roku 2019 mali vplyv najmä tieto skutočnosti:

- výška záväzného limitu mzdových prostriedkov na rok 2019 určená zákonom o štátnom rozpočte na rok 2019,
- vykonané rozpočtové opatrenie v priebehu roka, ktoré sa týkalo zvýšenia limitu mzdových prostriedkov,
- skutočný stav zamestnancov, ktorý bol nižší ako plánovaný (skutočnosť 83, plánovaný 101),
- použitie mzdových prostriedkov za neobsadené pracovné miesta.

620 – Poistné a príspevok do poisťovní

Upravený rozpočet: 928 452,05 eur
Skutočnosť : 928 452,05 eur
% plnenia k UR : 100 %

Kategória výdavkov 620 - Poistné a príspevok do poisťovní nadväzuje na skutočne vyplatené mzdové prostriedky. Kancelária prezidenta uhradila všetky odvody za svojich zamestnancov v súlade so zákonmi o zdravotnom a sociálnom poistení v sume 928 452,05 eur, čo predstavuje 100 % -né plnenie v porovnaní k upravenému rozpočtu.

630 – Tovary a služby

Upravený rozpočet : 2 112 152,99 eur
Skutočnosť : 2 112 073,78 eur
% plnenia k UR : 100 %

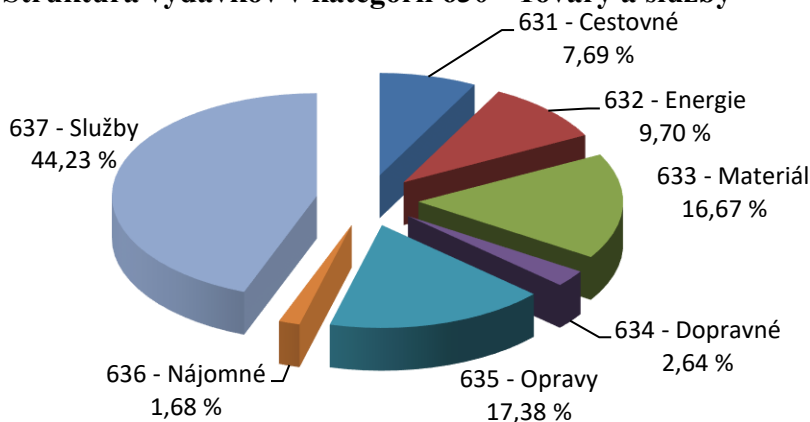
Schválený rozpočet v kategórii 630 – Tovary a služby v roku 2019 predstavoval výšku 1 574 200 eur. Viacerými rozpočtovými opatreniami jednak na základe žiadostí Kancelárie prezidenta ako aj vnútornými presunmi bol upravený na sumu 2 112 152,99 eur. Skutočné čerpanie dosiahlo úroveň 100 % z upraveného ročného rozpočtu.

Ukazovateľ	Rozpočet 2019		Skutočnosť 2019	% plnenia k upravenému rozpočtu
	Schválený	Upravený		
630 Tovary a služby	1 574 200,00	2 112 152,99	2 112 073,78	100,00
z toho:				
cestovné náhrady	158 000,00	162 516,02	162 516,02	100,00
energia, voda a komunikácie	259 000,00	204 948,10	204 948,10	100,00
materiál	318 000,00	352 066,39	352 065,41	100,00
dopravné	48 700,00	55 700,78	55 700,78	100,00
rutinná a štandardná údržba	225 800,00	367 229,10	367 150,87	99,98
nájomné za prenájom	46 000,00	35 479,79	35 479,79	100,00
služby	518 700,00	934 212,81	934 212,81	100,00

Najväčší podiel z tejto položky predstavujú výdavky na služby 44,23 %, materiálové výdavky 16,67 %, na energie 9,70 %, na opravy budov, strojov a zariadení 17,38 %. Rozsahom menšie boli výdavky na cestovné 7,69 %, nájomné 1,68 % a dopravné 2,64 % .

Podiel a štruktúru čerpania jednotlivých druhov tovarov a služieb zobrazuje nasledovný graf:

Štruktúra výdavkov v kategórii 630 - Tovary a služby



Čerpanie na jednotlivých položkách v kategórii 630 Tovary a služby:

631 – Cestovné náhrady

Upravený rozpočet :	162 516,02 eur
Skutočnosť :	162 516,02 eur
% plnenia k UR :	100 %

Cestovné náhrady za rok 2019 predstavujú 7,69 % vyčerpaných výdavkov rozpočtu na položke 630 – Tovary a služby. Tieto výdavky tvoria náklady za ubytovanie, stravné a vreckové počas zahraničných a tuzemských ciest prezidenta a zamestnancov Kancelárie prezidenta.

V hodnotenom období výdavky na tuzemské cesty predstavovali 29 079,63 eur, výdavky na zahraničné cesty 133 436,39 eur.

Výška cestovných výdavkov je priamo ovplyvnená programom prezidenta. V roku 2019 sa uskutočnili nasledovné pracovné zahraničné cesty.

Pracovné zahraničné cesty: Brno, Rakúska republika – rozlúčková návšteva, Belgicko – rozlúčková návšteva, Praha – oslavy 20. výročia vstupu Českej republiky do NATO, Poľská republika – rozlúčková návšteva, Praha – stretnutie s vedením mesta, Maďarská republika – rozlúčková návšteva, Lány – rozlúčková návšteva Českej republiky, Praha – nástupná návšteva, Brusel – návšteva Európskej komisie a centrál NATO, Budapešť – nástupná návšteva, Varšava – nástupná návšteva, Švajčiarsko – prevzatie Európskej ceny za politickú kultúru, Berlín – rokovania s prezidentom a kancelárkou, Kyjev – nástupná návšteva, New York – klimatický samit OSN, Valné zhromaždenie OSN, Lány – samit prezidentov V4, Tokio – stretnutie s premiérom, účasť na intronizácii cisára, Berlín – oslavy 30. výročia pádu Berlínskeho múru, Londýn – stretnutie lídrov NATO.

632 – Energia, voda a komunikácie

Upravený rozpočet : 204 948,10 eur
Skutočnosť : 204 948,10 eur
% plnenia k UR : 100 %

Táto položka obsahuje výdavky za všetky druhy energií (elektrickú energiu a plyn), vodné a stočné, výdavky na poštové a kuriérske služby, telekomunikačné služby, komunikačnú infraštruktúru vo všetkých objektoch v správe Kancelárie prezidenta.

v eurách

Druh výdavku	rok 2018	rok 2019	Rozdiel 2019 - 2018
energie	115 268,39	134 715,75	19 447,36
vodné, stočné	8 121,00	13 789,93	5 668,93
poštové služby	10 564,04	5 557,62	-5 006,42
komunikačná infraštruktúra	15 144,22	14 902,52	-241,70
telekomunikačné služby	43 587,26	35 982,28	-7 604,98
Spolu	192 684,91	204 948,10	12 263,19

Z prehľadu vidieť, že výdavky na energie sa v hodnotenom období medziročne zvýšili. Zvýšenie výdavkov za energie v roku 2019 v porovnaní s rokom 2018 predstavovalo v absolútnom vyjadrení sumu 12 263,19 eur.

633 – Materiál

Upravený rozpočet: 352 066,39 eur
Skutočnosť : 352 065,41 eur
% plnenia k UR : 100 %

Výdavky na tejto položke v roku 2019 predstavujú 16,67 % čerpania z kategórie 630-Tovary a služby. Výdavky boli spojené s úhradami za štandardné nákupy kancelárskych potrieb, zástav, vlajok, štandard, predplatné tlače, odbornej literatúry, štátnych vyznamenaní. V roku 2019 bola vykonaná obmena morálne i technicky opotrebovanej výpočtovej techniky.

K čerpaniu uvedenej položky sa významnou mierou podieľali úhrady na reprezentačné výdavky a dary, kvetinovú výzdobu Prezidentského paláca počas oficiálnych návštev (prezident republiky v roku 2019 prijal na domácej pôde viacero významných osobností politického a spoločenského života). V porovnaní s rokom 2018 boli výdavky vyššie o 15 195,17 eur.

634 – Dopravné

Upravený rozpočet: 55 700,78 eur
Skutočnosť : 55 700,78 eur
% plnenia k UR : 100 %

Výdavky na tejto položke v roku 2019 v porovnaní s predchádzajúcim rokom boli nižšie o sumu 3 995,31 eur. Na čerpaní tejto položky sa najvýznamnejšou mierou podieľali úhrady za nákup palív (16 895,23 eur), prepravné (10 547,23 eur), servis a opravy motorových vozidiel (20 745,83 eur).

Porovnanie čerpania výdavkov na dopravné za obdobie rokov 2018 - 2019

v eurách

Druh výdavku	rok 2018	rok 2019	Rozdiel 2019 - 2018
palivo, mazivá a oleje	19 371,85	16 895,23	-2 476,62
servis, údržba a opravy	12 833,80	20 745,83	7 912,03
poistenie	6 771,55	6 969,99	198,44
prepravné a prenájom	20 057,09	10 547,23	-9 509,86
karty, známky a poplatky	500,00	542,50	42,50
pracovné odevy, obuv	161,80	0,00	-161,80
Spolu	59 696,09	55 700,78	-3 995,31

635 – Rutinná a štandardná údržba

Upravený rozpočet : 367 229,10 eur
Skutočnosť : 367 150,87 eur
% plnenia k UR : 99,98 %

V roku 2019 výdavky na drobné opravy a bežnú údržbu predstavujú 17,38 % -ný podiel v rámci kategórie 630 – Tovary a služby. V porovnaní s rokom 2018 je to 19 283,83 eur viac.

Najväčšie výdavky v rámci tejto položky boli vynaložené na údržbu a opravy budov v správe Kancelárie prezidenta a údržbu záhrady Prezidentského paláca.

V rámci uvedenej položky boli ďalšie výdavky čerpané na opravy a údržbu interiérového vybavenia, telekomunikačnej techniky, prevádzkových strojov, prístrojov a zariadení (aktualizácia softvérov, technická podpora prevádzky informačného systému Kancelárie prezidenta, údržba a oprava bezpečnostných zariadení, údržba a oprava kotlov, opravy kancelárskych a prevádzkových prístrojov).

Porovnanie čerpania finančných prostriedkov v rámci kategórie "Údržba":

v eurách

Druh výdavku	rok 2018	rok 2019	Rozdiel 2019 - 2018
interiérového vybavenia	22 558,00	10 975,00	-11 583,00
výpočtovej techniky	1 512,00	1 048,50	-463,50
telekomunikačnej techniky	4 511,29	2 396,68	-2 114,61
prevádzkových strojov, prístrojov a zar.	27 585,46	20 021,92	-7 563,54
špeciálnych strojov a zariadení	11 415,02	3 163,22	-8 251,80
budov a objektov	245 241,49	274 452,29	29 210,80
údržba softvéru	30 472,38	46 234,94	15 762,56
komunikačnej infraštruktúry	1 881,00	8 858,32	6 977,32
ostatné	2 690,40	0,00	-2 690,40
Spolu	347 867,04	367 150,87	19 283,83

636 – Nájomné za prenájom

Upravený rozpočet	: 35 479,79 eur
Skutočnosť	: 35 479,79 eur
% plnenia k UR	: 100 %

Výdavky na tejto položke vyplývajú z povinnosti úhrad nájomného za regionálne pracoviská v Banskej Bystrici a v Košiciach a za prenájom záhrady Prezidentského paláca, prenájom priestorov počas pracovných výjazdov po Slovensku (22 341,91 eur).

Z tejto položky bolo hradené aj nájomné za prenájom strojov, prístrojov, zariadení, tlmočnickej techniky a umeleckých diel, zbierkových predmetov v priestoroch budov v správe Kancelárie prezidenta (12 737,88 eur).

637 – Služby

Upravený rozpočet	: 934 212,81 eur
Skutočnosť	: 934 212,81 eur
% plnenia k UR	: 100 %

Služby sa v roku 2019 podieľali 44,23 % na celkovom čerpaní položky 630 – Tovary a služby, čo vo finančnom vyjadrení predstavovalo 934 212,81 eur. Táto položka zahŕňa: rôzne výdavky za služby ako napríklad za tlačiarenské práce, tlmočnickú činnosť, monitoring, revízie a kontroly zariadení, poistenie majetku, príspevkov na stravovanie zamestnancom, povinný prídelenie do sociálneho fondu, upratovacie práce, odmeny za práce vykonané na základe dohôd o vykonaní práce a pracovnej činnosti, dane z nehnuteľností, za odvoz a likvidáciu odpadov, školenia, služby v oblasti reklamy a propagácie, reprezentačné pod.

V rámci tejto položky najvyššie čerpanie predstavujú nasledujúce podpoložky:

- 637 004 všeobecné služby vo výške 357 058,18 eur, kde výrazný podiel na uvedenom čerpaní tvoria služby za tlmočenie a preklad, tlačiarenské práce, monitorings, revízie a za upratovacie služby,
- 637 014 príspevok na stravovanie zamestnancov vo výške 54 088,44 eur,
- 637 027 odmeny zamestnancom mimo pracovného pomeru vo výške 120 538,55 eur,
- 637 035 dane vo výške 39 162,51 eur hradené za nehnuteľnosti, ktoré sú v správe Kancelárie prezidenta,
- 637 036 reprezentačné – catering a ostatné výdavky vo výške 168 485,53 eur.

Položka 640 – Bežné transfery

Upravený rozpočet	: 185 137,76 eur
Skutočnosť	: 185 137,76 eur
% plnenia k UR	: 100 %

Z bežných transferov Kancelária prezidenta vyplatila v súlade so zákonom č. 120/1993 Z. z. o platových pomeroch niektorých ústavných činiteľov SR v znení neskorších predpisov platy bývalým prezidentom SR, ďalej čerpala dispozičný fond prezidenta republiky, vyplatila nemocenské dávky zamestnancom, odstupné. Schválený rozpočet na rok 2019 bol vo výške 149 827 eur.

V priebehu roka bol zvýšený na základe žiadosti Kancelárie prezidenta v súlade s § 10 ods. 2 zákona č. 120/1993 Z. z. o platových pomeroch niektorých ústavných činiteľov SR vznp. z dôvodu úpravy doživotného platu pre prezidentov po skončení funkčného obdobia.

Porovnanie čerpania bežných transferov za roky 2018 - 2019

v eurách

Druh výdavku	2018	2019	Rozdiel 2019 - 2018
odstupné	51 508,00	96 355,50	44 847,50
odchodné	4 755,50	0,00	-4 755,50
dispozičný fond	94 999,92	83 149,90	-11 850,02
nemocenské dávky	5 488,23	5 632,36	144,13
Spolu	156 751,65	185 137,76	28 386,11

700 - Kapitálové výdavky

Upravený rozpočet : 1 935 234,48 eur
 Skutočnosť : 1 928 501,24 eur
 % plnenia k UR : 99,65 %

Upravený rozpočet výdavkov v hlavnej kategórii 700 kapitálové výdavky bol na rok 2019 pre Kanceláriu prezidenta schválený vo výške 1 935 234,48 eur. Prostriedky boli vyčlenené na nákup: softvérov, kancelárskeho kontajnera, výpočtovej techniky, prípravnú a projektovú dokumentáciu, modernizáciu a rekonštrukciu budov v správe Kancelárie prezidenta, rekonštrukciu a modernizáciu špeciálnych strojov a zariadení. V roku 2019 Kancelária prezidenta z kapitálových výdavkov vykonala úhrady v celkovej výške 1 928 501,24 eur vid' číselný prehľad.

Ukazovateľ	Rozpočet 2019		Skutočnosť	% plnenia k upravenému rozpočtu
	Schválený	Upravený		
	I.	II.	III.	III./II.
700 - Kapitálové výdavky	47 000,00	1 935 234,48	1 928 501,24	99,65
z toho:				
711 003 - softvér		11 000,40	11 000,40	100,00
712 001 - budov, objektov alebo ich častí		23 293,20	21 984,00	94,38
713 002 - výpočtová technika	20 000,00	88 999,60	88 986,00	99,98
713 004 - prevádzkové stroje, prístroje	7 000,00	0,00	0,00	
713 005 - špeciálne stroje a prístroje		46 924,80	43 466,26	92,63
716 - prípravná a projektová dokumentácia		26 711,80	26 710,80	100,00
717 001 - realizácia nových stavieb		15 210,00	13 625,59	89,58
717 002 - rekonštrukcie a modernizácie		1 487 311,20	1 486 945,61	99,98
718 002 - rekonštrukcia a modernizácia VT	20 000,00	0,00	0,00	
718 004 - rekonštrukcia a modernizácia PS		179 849,00	179 848,80	100,00
718 005 - rekonštrukcia a modernizácia ŠS		55 934,48	55 933,78	100,00

1.3.2. Výdavky kapitoly podľa funkčnej klasifikácie

Rozpočtová kapitola - Kancelária prezidenta používa všetky rozpočtové prostriedky podľa funkčnej klasifikácie pod číslom 0.1.1.1.

1.3.3. Výdavky kapitoly hradené z európskych prostriedkov a spolufinancovania

Kancelária prezidenta v roku 2019 čerpala prostriedky z rozpočtu Európskej únie vid' nasledujúca tabuľka:

v eurách				
Projekt/zdroj	Skutočnosť 2018	Schválený rozpočet 2019	Upravený rozpočet 2019	Skutočnosť 2019
314011D977 - Špičkové vzdelávanie	0,00	0,00		
pre zamestnancov analytických útvarov				
3AC1 - Európsky sociálny fond - prostriedky EÚ	317,27	0,00	2 111,62	2 111,62
3AC2 - Európsky sociálny fond - prostriedky na spolufinancovanie	86,48	0,00	573,38	573,38
Zdroje spolu:	403,75		2 685,00	2 685,00

Kancelária prezidenta je partnerom projektu financovaného zo zdroja EÚ a zdroja spolufinancovanie zo ŠR – kód projektu 314011D977, názov projektu: Špičkové vzdelávanie pre zamestnancov analytických útvarov. Tento projekt je podporený z Európskeho sociálneho fondu prostredníctvom Operačného programu Efektívna verejná správa. V hodnotenom období bola Kancelárii prezidenta SR časť refundovaných prostriedkov poukázaná formou rozpočtového opatrenia č. 24/2019 zo dňa 13.11.2019 v súlade so žiadosťou o platbu č. 314011D977502401 a zmluvou o partnerstve č. 2017/023.

1.3.4. Úpravy schváleného rozpočtu výdavkov v priebehu roka

V roku 2019 bolo so súhlasom Ministerstva financií vykonaných v oblasti výdavkov (bežných aj kapitálových) 26 rozpočtových opatrení, zvyšné vykonané úpravy boli realizované v rámci vnútorných presunov, ktoré nepodliehajú schvaľovaniu Ministerstvom financií.

1.4 Finančné operácie

1.4.1. Príjmové finančné operácie

Kapitola Kancelária prezidenta mala príjmy v hlavnej kategórii 400 ekonomickej a rozpočtovej klasifikácie vo výške 120 000 eur. Jednalo sa o úhrady finančných zábezpek zo strany dodávateľov.

1.4.2. Výdavkové finančné operácie

Kapitola Kancelária prezidenta mala výdavky v hlavnej kategórii 800 ekonomickej a rozpočtovej klasifikácie vo výške 20 000 eur. Jednalo sa o vrátenie finančných zábezpek v súlade s § 46 ods. 7 písm. c) zákona č. 343/2015 Z. z. o verejnom obstarávaní vznp.

1.5 Zhodnotenie zamestnanosti

Limit zamestnancov mala Kancelária prezidenta v roku 2019 stanovený na základe uznesenia vlády SR č. 453/2018 na 101 osôb vrátane ústavného činiteľa. Počet zamestnancov k 1.1.2019 dosiahol počet 82 osôb vrátane ústavného činiteľa. Počet zamestnancov k 31.12.2019 bol 83, z toho 1 ústavný činiteľ, 66 štátnych zamestnancov a 16 zamestnancov vykonávajúcich práce vo verejnom záujme.

Počas roka 2019 došlo k nasledovným pohybom v stave zamestnancov:

- zvýšenie počtu zamestnancov spolu 19 osôb

z toho:

- vznikom štátnozamestnaneckého pomeru alebo pracovného pomeru 15 osôb
- trvalým alebo dočasným preložením 3 osoby
- návrat z materskej dovolenky 1 osoba

- zníženie počtu zamestnancov spolu 18 osôb

z toho:

- zánik štátnozamestnaneckého alebo pracovného pomeru 11 osôb
- trvalým alebo dočasným preložením 6 osôb
- odchodom na materskú dovolenku 1 osoba

1.6. Príspevkové organizácie v pôsobnosti kapitoly

Kancelária prezidenta nemá vo svojej pôsobnosti príspevkové ani žiadne iné organizácie. Je organizáciou a kapitolou súčasne.

2. Tabuľková časť

V zmysle smernice Ministerstva financií SR zo dňa 2. apríla 2020 č. MF/010580/2020-31 na vypracovanie záverečných účtov kapitol štátneho rozpočtu a štátnych fondov v tabuľkovej časti predkladaného návrhu záverečného účtu uvádzame nasledovné tabuľky:

Tabuľka č. 1 Celkový prehľad príjmov a výdavkov kapitoly ŠR za rok 2019

Tabuľka č. 2 Výdavky kapitoly ŠR podľa ekonomickej a funkčnej klasifikácie za rok 2019

Tabuľka č. 3 Finančné operácie kapitoly ŠR za rok 2019

Tabuľka č. 4 Záväzné ukazovatele kapitoly

Vzhľadom na skutočnosť, že kapitola Kancelária prezidenta nemá vo svojej podriadenosti príspevkové organizácie, tabuľky č. 5 a č. 6 nie sú súčasťou záverečného účtu.

Prílohy

Príloha č. 1 - Kancelária prezidenta nemá povinnosť predkladať.

Príloha č. 2

Zhodnotenie výsledkov interných a externých kontrol vykonaných v hodnotenom rozpočtovom roku

Príloha č. 3

Monitorovacia správa programovej štruktúry k 31.12.2019