

Číslo : 2020-2019-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 8

PREDKLADÁ:

Štefan Rozkopál
vedúci Kancelárie prezidenta Slovenskej republiky

OBSAH:

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

Bratislava, apríl 2019

O b s a h

1. Správa o hospodárení kapitoly

1.1	Súhrnná charakteristika kapitoly a jej hospodárenia v roku 2018	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 31.12.2018

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 2018.

Záverečný účet bol spracovaný a zostavený v súlade so Smernicou Ministerstva financií Slovenskej republiky (ďalej len „ministerstva financií“) č. MF/7764/2019-31 z 07.01.2019 na vypracovanie záverečných účtov kapitol štátneho rozpočtu a štátnych fondov.

1.1. Súhrnná charakteristika kapitoly a jej hospodárenia v roku 2018

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 2018 Kancelária prezidenta zabezpečovala viacero zahraničných oficiálnych a pracovných ciest prezidenta a taktiež množstvo domácich a zahraničných prijatí v sídle prezidenta. Medzi najvýznamnejšie patrili: pracovná cesta v Gruzínsku, Zimné olympijské hry v Južnej Kórei, samit NATO v Bruseli, samit Iniciatívy troch morí v Bukurešti, Valné zhromaždenie OSN v USA, Francúzsko, Ukrajina.

Medzi významné tuzemské pracovné cesty možno zaradiť návštevy miest: Púchov, Turčianske Teplice, Prešov, Gelnica, Prakovce, Tvrdošín, Trstená, Poprad, Senica, Dojč, Makov, Spišská Nová Ves, Trenčín, Veličná, Detva, Banská Bystrica, Košice, Moldava nad Bodvou, Piešťany, Drahovce, Žilina, Šaštín, Spišská Belá, Partizánske, Topoľčany, Komárno, Snina, Kamenica nad Cirochou, Sabinov, Martin, Michalovce, Sobrance, Zvolen, Lednické Rovne.

Legislatívne úlohy

Zoznam všeobecne záväzných právnych predpisov, uverejnených v zbierke zákonov.

Štatistika podpísaných, nepodpísaných a vrátených zákonov prezidentom republiky v roku 2018.

Prezident republiky v roku 2018:

a) podpísal	108 zákonov
b) nepodpísal	11 zákonov
c) vrátil do Národnej rady SR na opätovné prerokovanie	12 zákonov

Z vrátených 12 zákonov bude jeden prerokovaný Národnou radou SR v roku 2019.

Prehľad činnosti oddelenia milostí:

V hodnotenom období bolo doručených celkom **1 011** podaní, z toho bolo:

- 517 žiadostí o milosť,
- 393 podaní, ktoré súviseli so žiadosťami o milosť (návrhy, stanoviská, podania, ktorými sa oznamujú zmeny a nové skutočnosti, ku ktorým došlo počas konania o udelení milosti),
- 101 podaní z obsahu ktorých vyplýva, že nie sú žiadosťami o milosť a vyžadujú právnu radu.

Prezident republiky udelil v roku 2018 jednu milosť.

1.1.2. Výsledok rozpočtového hospodárenia kapitoly

Kancelária prezidenta v roku 2018 dodržala všetky záväzné ukazovatele stanovené zákonom č. 333/2017 Z. z. o štátnom rozpočte na rok 2018, vrátane vykonaných rozpočtových opatrení.

Kapitole Kancelária prezidenta na rok 2018 boli rozpočtované **príjmy** vo výške 10 000 eur, ich skutočné plnenie k 31.12.2018 bolo v objeme **32 285,87 eur**, t. j. 322,86% k schválenému i upravenému rozpočtu.

Celkový rozpočet výdavkov na rok 2018 bol Kancelárii prezidenta stanovený v objeme 4 744 167 eur a vykonanými rozpočtovými opatreniami bol v priebehu roka upravený na celkovú sumu 5 574 177,91 eur. Skutočné čerpanie výdavkov dosiahlo sumu 5 573 575,55 eur, t. j. 99,99% ročného upraveného rozpočtu.

Bežné výdavky boli čerpané vo výške **5 228 289,24 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 **2 187 977 eur**, čiže na 100 %.

Kapitálové výdavky boli v roku 2018 čerpané v sume **345 286,31 eur**, t. j. na 99,88% z ročného upraveného rozpočtu.

Zamestnanci: počet zamestnancov za rok 2018 bol **82 osôb** vrátane prezidenta republiky t. j. plnenie na 81,19%.

V hodnotenom období Kancelária prezidenta nevyužila zákonnú úpravu § 17 ods. 4 zákona č. 523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy v znení neskorších predpisov vo výške 5 000 eur.

Prehľad záväzných ukazovateľov Kancelárie prezidenta na rok 2018 a ich plnenie k schválenému rozpočtu a upravenému rozpočtu je uvedené v tabuľke:

v eurách

Záväzný ukazovateľ	Schválený rozpočet 2018	Upravený rozpočet 2018	Skutočné čerpanie 2018	Plnenie v %	
				III./I.	III./II
	I.	II.	III.		
Príjmy	10 000	10 000	32 285,87	322,86	322,86
Výdavky celkom	4 744 167	5 574 177,91	5 573 575,55	117,48	99,99
z toho:					
Kapitálové výdavky	0	345 700	345 286,31		99,88
Bežné výdavky	4 744 167	5 228 477,91	5 228 289,24	110,20	100,00
v tom:					
mzdy, platy	2 115 331	2 187 977	2 187 977,00	103,43	100,00
Zamestnanci (osoby)	101	101	82,00	81,19	81,19

1.1.3. Zhodnotenie plnenia záväzných ukazovateľov rozpočtu kapitoly

Kapitola Kancelária prezidenta hospodárila s rozpočtovými prostriedkami na rok 2018, ktoré boli rozpísané listom Ministerstva financií dňa 06.11.2017 č. MF/018464/2017-441 v nadväznosti na vládny návrh zákona o štátnom rozpočte na rok 2018 prerokovaný v Národnej rade SR a schválený dňa 13.12.2017 zákonom č. 333/2017 Z. z. o štátnom rozpočte na rok 2018.

Kancelária prezidenta v roku 2018 dodržala všetky záväzné ukazovatele stanovené zákonom č. 333/2017 Z. z. o štátnom rozpočte na rok 2018, vrátane vykonaných rozpočtových opatrení. Schválený rozpočet výdavkov na rok 2018 bol so súhlasom Ministerstva financií upravený 16 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 31.12.2018 bol 82 (vrátane ústavného činiteľa), čo predstavuje plnenie na 81,19%. Kapitola Kancelária prezidenta v roku 2018 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 2018 mala kapitola Kancelária prezidenta rozpočtované príjmy vo výške 10 000 eur (z toho 5 000 eur, zdroj 72 e – podľa § 17 ods. 4 zákona č. 523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov). Skutočná výška príjmov dosiahla úroveň **32 285,87 eur**, čo predstavuje plnenie na 322,86% 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 2018 neprijala žiadne doplnkové a mimorozpočtové príjmy.

Štruktúra príjmov podľa ekonomickej klasifikácie:

v eurách

Ukazovateľ	Skutočnosť 2017	Schválený rozpočet 2018	Upravený rozpočet 2018	Skutočnosť 2018	% plnenia
	I.	II.	III.	IV.	IV./III.
Rozpočtové príjmy spolu	27 225,26	10 000	10 000	32 285,87	322,86
z toho:					
212 - príjmy z vlastníctva	0,00	0	0		x
222 - pokuty, penále a iné sankcie	51,44	0	0	656,19	x
223 - príjmy z predaja	4 919,00	0	0	7 087,50	x
231 - príjmy z predaja kapitálových aktív	0,00	0	0		
243 - príjmy z úrokov	0,00	0	0		x
292 - ostatné príjmy	22 254,82	10 000	10 000	24 542,18	x
v tom:					
292 006 - z náhrad z poist.plnenia	0,00	4 900	4 900	1 850,00	x
292 012 - z dobropisov	4 203,50	5 100	5 100	20 817,12	x
292 017 - z vratiek	1 831,26			205,77	
292 019 - z refundácie	614,96			1 321,00	
292 027 - iné	15 605,10	0	0	348,29	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 2018 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 2018 (v eurách) bolo nasledovné:

Ukazovateľ	Rozpočet 2018		Skutočnosť 2018	% plnenia k upravenému rozpočtu
	Schválený	Upravený		
Výdavky kapitoly:	4 744 167,00	5 574 177,91	5 573 575,55	99,99
z toho:				
600 Bežné výdavky	4 744 167,00	5 228 477,91	5 228 289,24	99,99
700 Kapitálové výdavky	0,00	345 700,00	345 286,31	99,88

Skutočné čerpanie výdavkov rozpočtu v roku 2018 bolo 5 573 575,55 eur, čo predstavuje **117,48 %** k schválenému rozpočtu a **99,99%** k upravenému rozpočtu kapitoly.

Najväčší podiel na čerpaní celkových výdavkov 54,08% predstavovali výdavky na zamestnancov 2 187 977 eur t. j. mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania; 825 968,26 eur poistné a príspevky do poisťovní.

V rámci kategórie 630 Tovary a služby bolo čerpaných 2 057 592,33 eur, čo predstavovalo 36,92 % čerpanie z celkového objemu čerpaných výdavkov.

Kapitálové výdavky boli čerpané vo výške 345 286,31 eur t. j. 6,19% z celkových čerpaných výdavkov. Čerpanie v tejto kategórii výdavkov v porovnaní voči upravenému rozpočtu čerpanie na 99,88 %.

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 2018. 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 2018 výšku 5 573 575,55 eur, čo predstavuje čerpanie na 99,99% v porovnaní k upravenému rozpočtu.

Bežné výdavky boli čerpané vo výške 5 228 289,24 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 2 187 977 eur, teda na 100 % v porovnaní k upravenému rozpočtu.

Kapitálové výdavky boli v roku 2018 čerpané v sume 345 286,31 eur, t. j. na 99,88 % v porovnaní k upravenému rozpočtu.

V roku 2018 z celkových výdavkov Kancelárie prezidenta predstavujú najväčší podiel osobné výdavky **54,08%** (t. j. mzdy a odvody do poisťovní spolu), ďalej tovary a služby predstavujú **36,92%** (ide o sa 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 **2,81 %**

sú bežné transfery (odchodné, odstupné, platy bývalých prezidentov, dispozičný fond prezidenta, nemocenské dávky) a **6,19%** sú kapitálové výdavky.

Bežné výdavky celkom

Upravený rozpočet: 5 228 477,91 eur
 Skutočnosť : 5 228 289,24 eur
 % plnenia k UR : 100 %

Schválený rozpočet výdavkov v hlavnej kategórii 600 bežné výdavky vo finančnom objeme 4 744 167 eur bol v roku 2018 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 5 228 477,91 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 2017	Rok 2018			% plnenia k UR	Index 2018/2017
		Schv.rozpočet	Uprav. rozpočet	Skutočnosť		
610 - Mzdy a OOV	2 096 065,00	2 115 331	2 187 977,00	2 187 977,00	100,00	104,38
620 - Poistné	794 465,48	894 000	825 968,26	825 968,26	100,00	103,97
630 - Tovary a služby	1 690 816,38	1 606 831,00	2 057 781,00	2 057 592,33	99,99	121,69
z toho:						
631 - Cestovné	149 890,19	155 000	107 887,90	107 887,30	100,00	71,98
632 - Energie	236 015,57	299 000	192 681,44	192 684,91	100,00	81,64
633 - Materiál	342 859,74	267 000	336 979,20	336 870,24	99,97	98,25
634 - Dopravné	40 847,22	55 627	59 696,09	59 696,09	100,00	146,14
635 - Údržba	213 036,79	230 679	348 083,04	347 867,04	99,94	163,29
636 - Nájomné	43 984,28	48 000	68 506,72	68 506,72	100,00	155,75
637 - Služby	664 182,59	551 525	943 946,61	944 080,03	100,00	142,14
640 - Transfery	141 864,98	128 005	156 751,65	156 751,65	100,00	110,49
600 - Bežné výdavky	4 723 211,84	4 744 167	5 228 477,91	5 228 289,24	100,00	110,69

V porovnaní s čerpaním v roku 2017 predstavuje čerpanie bežných výdavkov v roku 2018 nárast vo výške 505 077,40 eur.

ČERPANIE BEŽNÝCH VÝDAVKOV V KATEGÓRII 600 PODĽA POLOŽIEK:

610 – Mzdy, platy, služobné príjmy a OOV

Upravený rozpočet : 2 187 977 eur
Skutočnosť : 2 187 977 eur
% plnenia k UR : 100 %

Ukazovateľ	Rozpočet 2018		Skutočnosť 2018	% plnenia k upravenému rozpočtu
	Schválený	Upravený		
610 mzdy, platy, služobné príjmy a OOV	2 115 331 €	2 187 977 €	2 187 977 €	100%
620 poistné a príspevky do poisťovní	894 000 €	825 968,26 €	825 968,26 €	100%

Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania (položka 610) boli v hodnotenom období záväzným ukazovateľom. Schválený rozpočet na rok 2018 bol vo výške 2 115 331 eur, v priebehu roka bol zvýšený rozpočtovým opatrením ministerstva financií (č. 7) v súlade s ustanovením §5 zákona č. 333/2017 Z. z. o štátnom rozpočte na rok 2018, uzatvorenými kolektívnymi zmluvami vyššieho stupňa na rok 2018, ktorými sa ustanovili zvýšené platové tarify štátnym zamestnancom, stupnice platových taríf zamestnancov pri výkone práce vo verejnom záujme o 4,8% od 1. januára 2018. Súčasne boli zabezpečené finančné prostriedky na poistné a príspevky do poisťovní.

Skutočné čerpanie mzdových prostriedkov **k 31.12.2018** bolo vo výške **2 187 977 eur**, čo predstavuje **100 %** z ročného upraveného rozpočtu.

Priemerná mesačná mzda zamestnancov Kancelárie prezidenta v roku 2018 dosiahla úroveň 2 220,38 eur (*bez platu ÚČ a paušálnych náhrad*).

Na výšku priemernej mzdy v roku 2018 mali vplyv najmä tieto skutočnosti:

- výška záväzného limitu mzdových prostriedkov na rok 2018 určená zákonom o štátnom rozpočte na rok 2018,
- vykonané rozpočtové opatrenie v priebehu roka, ktoré sa týkalo zvýšenia limitu mzdových prostriedkov o sumu 72 646 eur v zmysle rozpočtového opatrenia č. 7,
- skutočný stav zamestnancov, ktorý bol nižší ako plánovaný (*skutočnosť 82, plánovaný 101*),
- použitie mzdových prostriedkov za neobsadené pracovné miesta.

620 – Poistné a príspevok do poisťovní

Upravený rozpočet: 825 968,26 eur
Skutočnosť : 825 968,26 eur
% plnenia k UR : 100,00 %

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 825 968,26 eur, čo predstavuje 100 % -né plnenie v porovnaní k upravenému rozpočtu.

630 – Tovary a služby

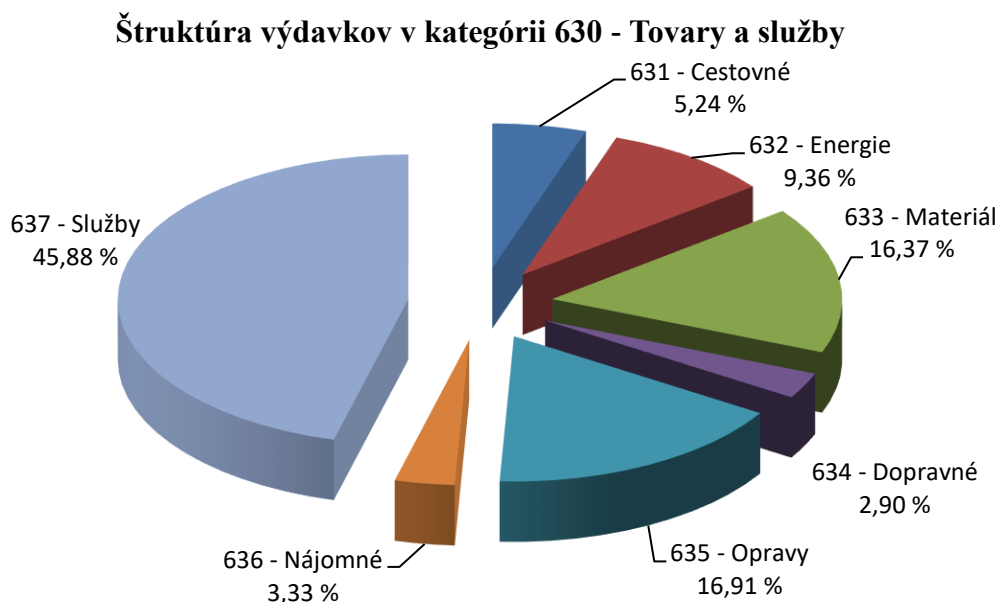
Upravený rozpočet : 2 057 781,00 eur
Skutočnosť : 2 057 592,33 eur
% plnenia k UR : 99,99 %

Schválený rozpočet v kategórii 630 – Tovary a služby v roku 2018 predstavoval výšku 1 606 831 eur. Viacerými rozpočtovými opatreniami jednak na základe žiadostí Kancelárie prezidenta ako aj vnútornými presunmi bol upravený na sumu 2 057 781 eur. Skutočné čerpanie dosiahlo úroveň 99,99 % z upraveného ročného rozpočtu.

Ukazovateľ	Rozpočet 2018		Skutočnosť 2018	% plnenia k upravenému rozpočtu
	Schválený	Upravený		
630 Tovary a služby	1 606 831,00	2 057 781,00	2 057 592,33	99,99
z toho:				
cestovné náhrady	155 000,00	107 887,90	107 887,30	100,00
energia, voda a komunikácie	299 000,00	192 681,44	192 684,91	100,00
materiál	267 000,00	336 979,20	336 870,24	99,97
dopravné	55 627,00	59 696,09	59 696,09	100,00
rutinná a štandardná údržba	230 679,00	348 083,04	347 867,04	99,94
nájomné za prenájom	48 000,00	68 506,72	68 506,72	100,00
služby	551 525,00	943 946,61	944 080,03	100,00

Najväčší podiel z tejto položky predstavujú výdavky na služby 45,88 %, materiálové výdavky 16,37 %, na energie 9,36 %, na opravy budov, strojov a zariadení 16,91 %. Rozsahom menšie boli výdavky na cestovné 5,24 %, nájomné 3,33 % a dopravné 2,90 %

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



Čerpanie na jednotlivých položkách v kategórii 630 Tovary a služby:

631 – Cestovné náhrady

Upravený rozpočet :	107 887,90 eur
Skutočnosť :	107 887,30 eur
% plnenia k UR :	100 %

Cestovné náhrady za rok 2018 predstavujú 5,24% vyčerpaných výdavkov rozpočtu na položke 630 – Tovary a služby. Tieto výdavky tvoria náklady za ubytovanie, stravné a vreckové počas tuzemských a zahraničných ciest prezidenta a zamestnancov Kancelárie prezidenta.

V hodnotenom období výdavky na tuzemské cesty predstavovali 23 920,50 eur, výdavky na zahraničné cesty 83 966,80 eur.

Výška cestovných výdavkov je priamo ovplyvnená programom prezidenta. V roku 2018 sa uskutočnili nasledovné pracovné zahraničné cesty a oficiálne zahraničné cesty.

Pracovné zahraničné cesty: Poľská republika, Gruzínsko, Južná Kórea, Belgické kráľovstvo, Česká republika, Rumunsko, Rakúsko, Francúzsko, Ukrajina, Taliansko, Vatikán, USA.

Oficiálne zahraničné cesty: Slovinsko, Nórsko, Lotyšsko.

632 – Energia, voda a komunikácie

Upravený rozpočet : 192 681,44 eur
Skutočnosť : 192 684,91 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 2017	rok 2018	Rozdiel 2018 - 2017
energie	152 603,72	115 268,39	-37 335,33
vodné, stočné	9 751,80	8 121,00	-1 630,80
poštové služby	1 628,72	10 564,04	8 935,32
komunikačná infraštruktúra	20 927,36	15 144,22	-5 783,14
telekomunikačné služby	51 103,97	43 587,26	-7 516,71
Spolu	236 015,57	192 684,91	-43 330,66

Z prehľadu vidieť, že výdavky na energie sa v hodnotenom období medziročne znížili. Zníženie výdavkov za energie v roku 2018 v porovnaní s rokom 2017 predstavovalo v absolútnom vyjadrení sumu 43 330,66 eur.

633 – Materiál

Upravený rozpočet: 336 979,20 eur
Skutočnosť : 336 870,24 eur
% plnenia k UR : 99,97 %

Výdavky na tejto položke v roku 2018 predstavujú 16,37 % 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 2018 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 2018 prijal na domácej pôde viacero významných osobností politického a spoločenského života). V porovnaní s rokom 2017 boli výdavky nižšie o 5 989,50 eur.

634 – Dopravné

Upravený rozpočet: 59 696,09 eur
Skutočnosť : 59 696,09 eur
% plnenia k UR : 100 %

Výdavky na tejto položke v roku 2018 v porovnaní s predchádzajúcim rokom boli vyššie o sumu 18 848,87 eur. Na čerpaní tejto položky sa najvýznamnejšou mierou podieľali úhrady za

nákup palív (19 371,85 eur), prepravné (20 057,09 eur), servis a opravy motorových vozidiel (12 833,80 eur).

v eurách

Druh výdavku	rok 2017	rok 2018	Rozdiel 2018 - 2017
palivo, mazivá a oleje	21 003,48	19 371,85	-1 631,63
servis, údržba a opravy	12 692,20	12 833,80	141,60
poistenie	6 620,07	6 771,55	151,48
prepravné a prenájom	75,28	20 057,09	19 981,81
karty, známky a poplatky	456,19	500,00	43,81
pracovné odevy, obuv	0,00	161,80	161,80
Spolu	40 847,22	59 696,09	18 848,87

635 – Rutinná a štandardná údržba

Upravený rozpočet : 348 083,04 eur
 Skutočnosť : 347 867,04 eur
 % plnenia k UR : 99,94 %

V roku 2018 výdavky na drobné opravy a bežnú údržbu predstavujú 16,91 % -ný podiel v rámci kategórie 630 – Tovary a služby. V porovnaní s rokom 2017 je to 134 830,25 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).

v eurách

Druh výdavku	rok 2017	rok 2018	Rozdiel 2018 - 2017
interiérového vybavenia	24 480,72	22 558,00	-1 922,72
výpočtovej techniky	0,00	1 512,00	1 512,00
telekomunikačnej techniky	4 349,53	4 511,29	161,76
prevádzkových strojov, prístrojov a zar.	19 621,94	27 585,46	7 963,52
špeciálnych strojov a zariadení	6 986,89	11 415,02	4 428,13
budov a objektov	118 276,43	245 241,49	126 965,06
údržba softvéru	37 165,20	30 472,38	-6 692,82
komunikačnej infraštruktúry	2 156,08	1 881,00	-275,08
ostatné	0,00	2 690,40	2 690,40
Spolu	213 036,79	347 867,04	134 830,25

636 – Nájomné za prenájom

Upravený rozpočet	: 68 506,72 eur
Skutočnosť	: 68 506,72 eur
% plnenia k UR	: 100,00 %

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 (29 467,77 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 (39 012,28 eur), výpočtovej techniky.

637 – Služby

Upravený rozpočet	: 943 946,61 eur
Skutočnosť	: 944 080,03 eur
% plnenia k UR	: 100,00 %

Služby sa v roku 2018 podieľali 45,88% na celkovom čerpaní položky 630 – Tovary a služby, čo vo finančnom vyjadrení predstavovalo 944 080,03 eur. Táto položka zahŕňa: rôzne výdavky za služby ako napríklad za tlačiarenské práce, tlmočnícku činnosť, monitoring, revízie a kontroly zariadení, poistenie majetku a osôb pri zahraničných pracovných cestách, príspevok na stravovanie zamestnancom, povinný prídelený 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 334 368,10 eur, kde výrazný podiel na uvedenom čerpaní tvoria služby za tlmočenie a preklad, tlačiarenské práce, monitorinky, revízie a za upratovacie služby,
- 637 014 príspevok na stravovanie zamestnancov vo výške 47 241,77 eur,
- 637 027 odmeny zamestnancom mimo pracovného pomeru vo výške 137 117,47 eur,
- 637 035 dane vo výške 39 698,54 eur hradené za nehnuteľnosti, ktoré sú v správe Kancelárie prezidenta,
- 637 036 reprezentačné – catering a ostatné výdavky spojené s pobytom oficiálnych hostí vo výške 175 482,70 eur. Ide predovšetkým o výdavky súvisiace s prijatím zahraničných návštevných predstaviteľov v Slovenskej republike.

Položka 640 – Bežné transfery

Upravený rozpočet	: 156 751,65 eur
Skutočnosť	: 156 751,65 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 odchodné a nemocenské dávky zamestnancom.

v eurách

Druh výdavku	2017	2018	Rozdiel 2018 - 2017
odstupné	47 064,00	51 508,00	4 444,00
odchodné	14 875,50	4 755,50	-10 120,00
dispozičný fond	74 686,00	94 999,92	20 313,92
nemocenské dávky	4 440,46	5 488,23	1 047,77
príplatky a príspevky	799,02	0,00	-799,02
Spolu	141 864,98	156 751,65	14 886,67

700 - Kapitálové výdavky

Upravený rozpočet : 345 700,00 eur
 Skutočnosť : 345 286,31 eur
 % plnenia k UR : 99,88 %

Upravený rozpočet výdavkov v hlavnej kategórii 700 kapitálové výdavky boli na rok 2018 pre Kanceláriu prezidenta schválené vo výške 345 700 eur. Prostriedky boli vyčlenené na nákup: softvérov, interiérového vybavenia, výpočtovej techniky, prevádzkových strojov a zariadení, prípravnú a projektovú dokumentáciu, modernizáciu a rekonštrukciu budov v správe Kancelárie prezidenta, rekonštrukciu a modernizáciu výpočtovej techniky, špeciálnych strojov a zariadení, softvéru a komunikačnej infraštruktúry. V roku 2018 Kancelária prezidenta z kapitálových výdavkov vykonala úhrady v celkovej výške 345 286,31 eur vid' číselný prehľad.

Ukazovateľ	Rozpočet 2018		Skutočnosť	% plnenia k upravenému rozpočtu
	Schválený	Upravený		
	I.	II.	III.	III./II.
700 - Kapitálové výdavky	0,00	345 700,00	345 286,31	99,88
z toho:				
711 003 - softvér		15 588,00	15 588,00	100,00
713 001 - interiérové vybavenie		5 993,00	5 993,00	100,00
713 002 - výpočtová technika		3 054,00	3 054,00	100,00
713 004 - prevádzkové stroje		8 147,04	8 147,04	100,00
713 005 - špeciálne stroje a prístroje		11 516,56	11 516,56	
716 - prípravná a projektová dokumentácia		44 256,90	44 256,90	100,00
717 002 - rekonštrukcie a modernizácie		196 240,49	195 917,16	99,84
718 002 - rekonštrukcia a modernizácia VT		16 838,04	16 838,04	100,00
718 005 - rekonštrukcia a modernizácia ŠS		4 846,01	4 846,01	100,00
718 006 - rekonštrukcia a modernizácia softvéru		35 400,00	35 400,00	100,00
718 007 - rekonštrukcia a modernizácia KI		3 819,96	3 729,60	97,63

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 2018 čerpala prostriedky z rozpočtu Európskej únie vid' nasledujúca tabuľka:

v eurách				
Projekt/zdroj	Skutočnosť 2017	Schválený rozpočet 2018	Upravený rozpočet 2018	Skutočnosť 2018
314011D977 - Špičkové vzdelávanie	0,00	0,00		
pre zamestnancov analytických útvarov				
3AC1 - Európsky sociálny fond - prostriedky EÚ	1 705,82	0,00	317,27	317,27
3AC2 - Európsky sociálny fond - prostriedky na spolufinancovanie	467,18	0,00	86,48	86,48
Zdroje spolu:	2 173,00		403,75	403,75

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 nám bola časť refundovaných prostriedkov poukázaná formou rozpočtového opatrenia č. 4/2018 zo dňa 04.05.2018 v súlade so žiadosťou o platbu č. 314011D977500602 a zmluvou o partnerstve č. 2017/023.

1.3.4. Úpravy schváleného rozpočtu výdavkov v priebehu roka

V roku 2018 bolo so súhlasom Ministerstva financií vykonaných v oblasti výdavkov (bežných aj kapitálových) 16 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 nemala príjmy v hlavnej kategórii 400 ekonomickej a rozpočtovej klasifikácie.

1.4.2. Výdavkové finančné operácie

Kapitola Kancelária prezidenta nemala výdavky v hlavnej kategórii 800 ekonomickej a rozpočtovej klasifikácie.

1.5 Zhodnotenie zamestnanosti

Limit zamestnancov mala Kancelária prezidenta v roku 2018 stanovený na základe uznesenia vlády SR č. 471/2017 na 101 osôb vrátane ústavného činiteľa. Počet zamestnancov k 1.1.2018 dosiahol počet 78 osôb vrátane ústavného činiteľa. Evidenčný počet zamestnancov vo fyzických osobách k 31.12.2018 bol 82, z toho 1 ústavný činiteľ, 64 štátnych zamestnancov a 17 zamestnancov vykonávajúcich práce vo verejnom záujme.

V priebehu roka 2018 došlo k nasledovným pohybom v stave zamestnancov:

- zvýšenie počtu zamestnancov spolu 15 osôb

z toho:

- vznikom štátnozamestnaneckého pomeru alebo pracovného pomeru 5 osôb
- trvalým alebo dočasným preložením 5 osôb
- návrat z materskej dovolenky 4 osoby
- návratom z rodičovskej dovolenky 1 osoba

- zníženie počtu zamestnancov spolu 11 osôb

z toho:

- zánik štátnozamestnaneckého alebo pracovného pomeru 2 osoby
- trvalým alebo dočasným preložením 3 osoby
- odchodom na materskú dovolenku 3 osoby
- odchodom na rodičovskú dovolenku 3 osoby

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 7. januára 2019 č. MF/7764/2019-31 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 2018

Tabuľka č. 2 Výdavky kapitoly ŠR podľa ekonomickej a funkčnej klasifikácie za rok 2018

Tabuľka č. 3 Finančné operácie kapitoly ŠR za rok 2018

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 31.12.2018