

Číslo : 2384-2018-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 7

PREDKLADÁ:

Štefan Rozkopál

vedúci Kancelárie prezidenta Slovenskej republiky

OBSAH:

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

Bratislava, apríl 2018

O b s a h

1. Správa o hospodárení kapitoly

1.1	Súhrnná charakteristika kapitoly a jej hospodárenia v roku 2017	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	6
1.2.1.	Príjmy kapitoly podľa ekonomickej klasifikácie	6
1.2.2.	Prostriedky prijaté z rozpočtu EÚ	7
1.2.3	Úpravy pôvodne schváleného rozpočtu príjmov v priebehu roka	7
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 k nim	16
1.3.4.	Úpravy pôvodne schváleného rozpočtu výdavkov v priebehu roka	17
1.4.	Finančné operácie	17
1.4.1.	Príjmové finančné operácie	17
1.4.2.	Výdavkové finančné operácie	17
1.5.	Zhodnotenie zamestnanosti	18
1.6.	Príspevkové organizácie v pôsobnosti kapitoly	18

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 výsledku interných kontrol

Príloha č. 3 - Monitorovacia správa programovej štruktúry k 31.12.2017

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 v znení neskorších predpisov Kancelária prezidenta Slovenskej republiky (ďalej len „Kancelária prezidenta“) predkladá návrh záverečného účtu za svoju rozpočtovú kapitolu za rok 2017.

Záverečný účet bol spracovaný a zostavený v súlade so Smernicou Ministerstva financií Slovenskej republiky (ďalej len „ministerstva financií“) č. MF/23510/2014-31 z 23.10.2014 na vypracovanie záverečných účtov kapitol štátneho rozpočtu, štátnych fondov.

1.1. Súhrnná charakteristika kapitoly a jej hospodárenia v roku 2017

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, vykonávala 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, k zapožičaným kultúrnym pamiatkam, 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 2017 Kancelária prezidenta zabezpečovala viacero zahraničných oficiálnych a pracovných ciest prezidenta a taktiež množstvo domácich a zahraničných prijatí v sídle prezidenta. Medzi najvýznamnejšie patrili: oficiálna návšteva Kenskej republiky, pracovná návšteva Poľskej republiky – Varšava, oficiálna návšteva Izraelu, pracovná návšteva Palestíny, Brusel – summit NATO, pracovná návšteva v Rakúskej republike a Ukrajine, oficiálna návšteva Chorvátskej republiky, Summit Iniciatívy Trojmorja vo Varšave, účasť na 72. zasadnutí VZ OSN v New Yorku a pracovná návšteva USA (New York, San Francisco), účasť na Summite prezidentov V4 v Maďarsku, pracovná návšteva Francúzskej republiky – Štrasburg – Európskeho parlamentu, oficiálna návšteva Spojených štátov mexických.

Medzi významné tuzemské pracovné cesty patria návštevy miest: Košice, Horný Smokovec, Liptovský Mikuláš, Ružomberok, Nitra, Trnava, Poprad, Podbrezová, Šamorín, Ihl'any, Zvolen, Brezno, Kalinov, Roškovce, Bijacovce, Spišské Podhradie, Stará Turá, Nové Mesto nad Váhom, Sikenica, Levice, Krompachy, Liptovský Hrádok, Levoča, Trenčín, Svit, Banská Bystrica, Tisovec, Modra, Banská Štiavnica, Šaštín-Stráže, Nové Zámky, Ťapešovo, Námestovo, Klin, Myjava, Trenčianske Teplice, Prešov, Žilina, Hlohovec, Spišská Nová Ves, Starý Smokovec.

Legislatívne úlohy

Zoznam všeobecne záväzných právnych predpisov, uverejnených v zbierke zákonov.

Štatistika podpísaných, nepodpísaných a vrátených zákonov prezidentom republiky v roku 2017.

Prezident republiky v roku 2017:

- | | |
|--|------------|
| a) podpísal | 96 zákonov |
| b) nepodpísal | 11 zákonov |
| z toho 3 boli vrátené ešte v roku 2016 | |
| c) vrátil do Národnej rady SR | 9 zákonov |
| z celkového počtu 9 zákonov, 8 zákonov vrátil prezident republiky na doplnenie a prepracovanie. V konečnom dôsledku z 9 uvedených zákonov 1 neprešiel v schvaľovacom procese Národnej rady Slovenskej republiky. | |

Prehľad činnosti oddelenia milostí:

V hodnotenom období bolo doručených celkom **1 239** podaní, z toho bolo:

- 602 žiadostí o milosť,
- 554 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),
- 83 podaní z obsahu ktorých vyplýva, že nie sú žiadosťami o milosť a vyžadujú právnu radu.

Prezident republiky udelil v roku 2017 tri podmienené individuálne milosti a zamietol 368 žiadostí o milosť.

1.1.2. Výsledok rozpočtového hospodárenia kapitoly

Kancelária prezidenta v roku 2017 dodržala všetky záväzné ukazovatele stanovené zákonom č. 357/2016 Z. z. o štátnom rozpočte na rok 2017, vrátane vykonaných rozpočtových opatrení.

Kapitole Kancelária prezidenta na rok 2017 boli rozpočtované príjmy vo výške 10 000 eur, ich skutočné plnenie k 31.12.2017 bolo v objeme 27 225,26 eur, t. j. 272,25%.

Celkový rozpočet výdavkov na rok 2017 bol Kancelárii prezidenta stanovený v objeme 6 190 086 eur a vykonanými rozpočtovými opatreniami bol v priebehu roka upravený

na celkovú sumu 5 940 222,98 eur. Skutočné čerpanie výdavkov dosiahlo sumu 5 936 024,16 eur, t. j. 99,93% ročného upraveného rozpočtu.

Upravený rozpočet výdavkov kapitoly na rok 2017 predstavoval výšku **5 940 222,98 eur**. Celkové čerpanie výdavkov bolo vo výške **5 936 024,16 eur**, čo predstavuje čerpanie na 99,93%.

Bežné výdavky boli čerpané vo výške **4 723 211,84 eur** t. j. na 99,93 % z ročného upraveného rozpočtu. V rámci bežných výdavkov záväzný ukazovateľ na mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania bol čerpaný vo výške **2 096 065 eur**, čiže na 100 %.

Kapitálové výdavky boli v roku 2017 čerpané v sume **1 212 812,32 eur**, t. j. na 99,94 % z ročného upraveného rozpočtu.

Príjmy kapitoly za hodnotené obdobie dosiahli výšku **27 225,26 eur**, čo predstavuje plnenie na 272,25 % k schválenému i upravenému rozpočtu.

Zamestnanci:

Počet zamestnancov za rok 2017 bol **79 osôb** vrátane prezidenta republiky t. j. plnenie na 78,22%.

Prehľad záväzných ukazovateľov Kancelárie prezidenta na rok 2017 a ich plnenie k schválenému rozpočtu a upravenému rozpočtu je uvedený v tabuľke:

v eurách

Záväzný ukazovateľ	Schválený rozpočet 2017	Upravený rozpočet 2017	Skutočné čerpanie 2017	Plnenie v %	
				III./I.	III./II
	I.	II.	III.		
Príjmy	10 000	10 000	27 225,26	272,25	272,25
Výdavky celkom	6 190 086	5 940 222,98	5 936 024,16	95,90	99,93
z toho:					
Kapitálové výdavky	1 559 210	1 213 510	1 212 812,32	77,78	99,94
Bežné výdavky	4 630 876	4 726 712,98	4 723 211,84	101,99	99,93
v tom:					
mzdy, platy	2 038 205	2 096 065	2 096 065,00	102,84	100,00
Zamestnanci (osoby)	101	101	79,00	78,22	78,22

1.1.3. Zhodnotenie plnenia záväzných ukazovateľov rozpočtu kapitoly

Kapitola Kancelária prezidenta hospodárila s rozpočtovými prostriedkami na rok 2017, ktoré boli rozpísané listom Ministerstva financií SR zo dňa 02.11.2016 č. MF/019669/2016-441 v nadväznosti na vládny návrh zákona o štátnom rozpočte na rok 2017 prerokovaný v Národnej rade SR a schválený dňa 29.11.2016 zákonom č. 357/2016 Z. z. o štátnom rozpočte na rok 2017.

Kancelária prezidenta v roku 2017 dodržala všetky záväzné ukazovatele stanovené zákonom č. 357/2016 Z. z. o štátnom rozpočte na rok 2017, vrátane vykonaných rozpočtových opatrení. Schválený rozpočet výdavkov na rok 2017 bol so súhlasom Ministerstva financií SR upravený 11 rozpočtovými opatreniami. Ostatné úpravy sa týkali interných presunov, ktoré nepodliehajú schvaľovaciemu procesu Ministerstvom financií SR.

Závazný ukazovateľ – počet zamestnancov 101 nebol naplnený. Skutočný fyzický stav zamestnancov k 31.12.2017 bol 79 (vrátane ústavného činiteľa), čo predstavuje plnenie na 78,22%.

Kapitola Kancelária prezidenta v roku 2017 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 2017 mala kapitola Kancelária prezidenta rozpočtované príjmy vo výške 10 000 eur.

Skutočná výška príjmov dosiahla úroveň **27 225,26 eur**, čo predstavuje plnenie na **272,25 %** 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 2017 neprijala žiadne doplnkové a mimorozpočtové príjmy.

Štruktúra príjmov podľa ekonomickej klasifikácie:

v eurách

Ukazovateľ	Skutočnosť 2016	Schválený rozpočet 2017	Upravený rozpočet 2017	Skutočnosť 2017	% plnenia
	I.	II.	III.	IV.	IV./III.
Rozpočtové príjmy spolu	31 863,94	10 000	10 000	27 225,26	272,25
z toho:					
212 - príjmy z vlastníctva	0,00	0	0	0,00	x
222 - pokuty, penále a iné sankcie	73,62	0	0	51,44	x
223 - príjmy z predaja	28 163,29	0	0	4 919,00	x
231 - príjmy z predaja kapitálových aktív	0,00	0	0	0,00	
243 - príjmy z úrokov	0,00	0	0	0,00	x
292 - ostatné príjmy	3 627,03	10 000	10 000	22 254,82	x
v tom:					
292 006 - z náhrad z poist.plnenia	0,00	4 900	4 900	0,00	x
292 012 - z dobropisov	1 752,31	5 100	5 100	4 203,50	x
292 017 - z vratiek				1 831,26	
292 019 - z refundácie				614,96	
292 027 - iné	0,00	0	0	15 605,10	x

1.2.2. Prostriedky prijaté z rozpočtu EÚ

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 pôvodne schváleného rozpočtu príjmov v priebehu roka

V rozpočtovom roku 2017 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 2017 (v eurách) bolo nasledovné:

Ukazovateľ	Rozpočet 2017		Skutočnosť 2017	% plnenia k upravenému rozpočtu
	Schválený	Upravený		
Výdavky kapitoly:	6 190 086,00	5 940 222,98	5 936 024,16	99,93
z toho:				
600 Bežné výdavky	4 630 876,00	4 726 712,98	4 723 211,84	99,93
700 Kapitálové výdavky	1 559 210,00	1 213 510,00	1 212 812,32	99,94

Skutočné čerpanie výdavkov rozpočtu v roku 2017 bolo 5 936 024,16 eur, čo predstavuje 95,90 % k schválenému rozpočtu a 99,93 % k upravenému rozpočtu kapitoly. Najväčší podiel na čerpaní celkových výdavkov 48,69 % predstavovali výdavky na zamestnancov 2 096 065 eur t. j. mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania; 794 465,48 eur poistné a príspevky do poisťovní.

V rámci kategórie 630 Tovary a služby bolo čerpaných 1 690 816,38 eur, čo predstavovalo 28,48 % čerpanie z celkového objemu čerpaných výdavkov.

Kapitálové výdavky boli čerpané vo výške 1 212 812,32 eur t. j. 20,43 % z celkových čerpaných výdavkov. Čerpanie v tejto kategórii výdavkov v porovnaní ku schválenému rozpočtu predstavuje 77,78 % a voči upravenému rozpočtu čerpanie na 99,94 %.

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 2017. 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 2017 výšku **5 936 024,16** eur, čo predstavuje čerpanie na 99,93% v porovnaní k upravenému rozpočtu.

Bežné výdavky boli čerpané vo výške **4 723 211,84** eur, t. j. na 99,93 % z ročného upraveného rozpočtu.

V rámci bežných výdavkov záväzný ukazovateľ na **Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania** bol čerpaný vo výške **2 096 065** eur, teda na 100 % v porovnaní k upravenému rozpočtu.

Kapitálové výdavky boli v roku 2017 čerpané v sume **1 212 812,32** eur, t. j. na 99,94 % v porovnaní k upravenému rozpočtu.

V roku 2017 z celkových výdavkov Kancelárie prezidenta predstavujú najväčší podiel osobné výdavky **48,69 %** (t. j. mzdy a odvody do poisťovní spolu), ďalej tovary a služby predstavujú **28,48 %** (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 **2,39 %** sú bežné transfery (odchodné, odstupné, platy bývalých prezidentov, dispozičný fond prezidenta, nemocenské) a **20,43 %** sú kapitálové výdavky.

Bežné výdavky celkom

Upravený rozpočet: 4 726 712,98 eur
 Skutočnosť : 4 723 211,84 eur
 % plnenia k UR : 99,93 %

Schválený rozpočet výdavkov v hlavnej kategórii 600 bežné výdavky vo finančnom objeme 4 630 876 eur bol v roku 2017 upravený 9 rozpočtovými opatreniami na základe žiadostí zo strany Kancelárie prezidenta, jedným rozpočtovým opatrením zo strany Ministerstva financií SR – 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 4 726 712,98 eur. Skutočné čerpanie bolo vo výške 99,93 % voči upravenému rozpočtu.

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

v eurách

Ukazovateľ	Skutočnosť 2016	Rok 2017			% plnenia k UR	Index 2017/2016
		Schv.rozpočet	Uprav. rozpočet	Skutočnosť		
610 - Mzdy a OOV	1 721 211,00	2 038 205	2 096 065,00	2 096 065,00	100,00	121,78
620 - Poistné	633 006,86	713 179	794 465,48	794 465,48	100,00	125,51
630 - Tovary a služby	1 607 850,67	1 696 144	1 694 317,52	1 690 816,38	99,79	105,16
z toho:						
631 - Cestovné	142 217,13	122 000	149 206,61	149 890,19	100,46	105,40
632 - Energie	227 917,50	356 000	236 297,17	236 015,57	99,88	103,55
633 - Materiál	303 739,90	304 500	342 918,58	342 859,74	99,98	112,88
634 - Dopravné	43 121,05	63 254	40 973,84	40 847,22	99,69	94,73
635 - Opravy	373 973,27	252 000	212 201,03	213 036,79	100,39	56,97
636 - Nájomné	49 245,54	36 000	41 950,25	43 984,28	104,85	89,32
637 - Služby	467 636,28	562 390	670 770,04	664 182,59	99,02	142,03
640 - Transfery	165 921,86	183 348	141 864,98	141 864,98	100,00	85,50
600 - Bežné výdavky	4 127 990,39	4 630 876	4 726 712,98	4 723 211,84	99,93	114,42

V porovnaní s čerpaním v roku 2016 predstavuje čerpanie bežných výdavkov v roku 2017 nárast vo výške 595 221,45 eur.

ČERPANIE BEŽNÝCH VÝDAVKOV V KATEGÓRII 600 PODĽA POLOŽIEK:

610 – Mzdy, platy, služobné príjmy a OOV

Upravený rozpočet : 2 096 065 eur
Skutočnosť : 2 069 065 eur
% plnenia k UR : 100 %

Ukazovateľ	Rozpočet 2017		Skutočnosť 2017	% plnenia k upravenému rozpočtu
	Schválený	Upravený		
610 mzdy, platy, služobné príjmy a OOV	2 038 205 €	2 096 065 €	2 096 065 €	100%
620 poisťné a príspevky do poisťovní	713 179 €	794 465,48 €	794 465,48 €	100%

Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania (položka 610) boli v hodnotenom období záväzným ukazovateľom. Schválený rozpočet na rok 2017 bol vo výške 2 038 205 eur, v priebehu roka bol zvýšený rozpočtovým opatrením ministerstva financií SR (č. 5) v súlade s ustanovením § 5 zákona č. 357/2016 Z. z. o štátnom rozpočte na rok 2017, nariadeniami vlády SR, uzatvorenými kolektívnymi zmluvami vyššieho stupňa na rok 2017, ktorými sa ustanovili zvýšené platové tarify, resp. stupnice platových taríf súvisiace s ich zvýšením o 4% od 1. januára 2017 pre zamestnancov a v nadväznosti na podpísané memorandá o úprave platových pomerov vybraných skupín zamestnancov. Súčasne boli zabezpečené finančné prostriedky na poisťné a príspevky do poisťovní.

Skutočné čerpanie mzdových prostriedkov **k 31.12.2017** bolo vo výške **2 096 065 eur**, čo predstavuje **100 %** z ročného upraveného rozpočtu.

Priemerná mesačná mzda zamestnancov Kancelárie prezidenta v roku 2017 dosiahla úroveň 2 124,77 eur (*bez platu ÚČ a paušálnych náhrad*).

Na výšku priemernej mzdy v roku 2017 mali vplyv najmä tieto skutočnosti:

- výška záväzného limitu mzdových prostriedkov na rok 2017 určená zákonom o štátnom rozpočte na rok 2017,
- vykonané rozpočtové opatrenie v priebehu roka, ktoré sa týkalo zvýšenia limitu mzdových prostriedkov o sumu 57 860 eur,
- skutočný stav zamestnancov, ktorý bol nižší ako plánovaný (*skutočnosť 79, plánovaný 101*),
- použitie mzdových prostriedkov za neobsadené pracovné miesta.

620 – Poistné a príspevok do poisťovní

Upravený rozpočet: 794 465,48 eur
Skutočnosť : 794 465,48 eur
% plnenia k UR : 100,00 %

Kategória výdavkov 620 - Poistné a príspevok do poisťovní nadväzuje na skutočne vyplatené mzdové prostriedky. Za rok 2017 výška poistného predstavuje 37,90 % zo skutočne vyplatených mzdových prostriedkov. Kancelária prezidenta uhradila všetky odvody za svojich zamestnancov v súlade so zákonmi o zdravotnom a sociálnom poistení v sume 794 465,48 eur, čo predstavuje 100 % -né plnenie v porovnaní k upravenému rozpočtu.

630 – Tovary a služby

Upravený rozpočet : 1 694 317,52 eur
Skutočnosť : 1 690 816,38 eur
% plnenia k UR : 99,79 %

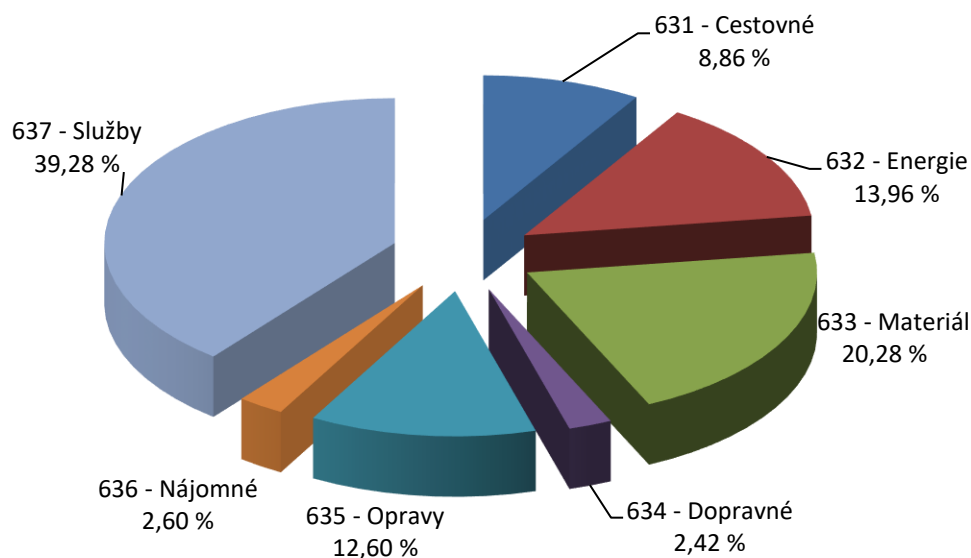
Schválený rozpočet v kategórii 630 – Tovary a služby v roku 2017 predstavoval výšku 1 696 144 eur. Viacerými rozpočtovými opatreniami jednak na základe žiadostí Kancelárie prezidenta ako aj vnútornými presunmi bol znížený na sumu 1 694 317,52 eur. Skutočné čerpanie dosiahlo úroveň 99,79 % z upraveného ročného rozpočtu.

Ukazovateľ	Rozpočet 2017		Skutočnosť 2017	% plnenia k upravenému rozpočtu
	Schválený	Upravený		
630 Tovary a služby	1 696 144,00	1 694 317,52	1 690 816,38	99,79
z toho:				
cestovné náhrady	122 000,00	149 206,61	149 890,19	100,46
energia, voda a komunikácie	356 000,00	236 297,17	236 015,57	99,88
materiál	304 500,00	342 918,58	342 859,74	99,98
dopravné	63 254,00	40 973,84	40 847,22	99,69
rutinná a štandardná údržba	252 000,00	212 201,03	213 036,79	100,39
nájomné za prenájom	36 000,00	41 950,25	43 984,28	104,85
služby	562 390,00	670 770,04	664 182,59	99,02

Najväčší podiel z tejto položky predstavujú výdavky na služby 39,28 %, materiálové výdavky 20,28 %, na energie 13,96 %, na opravy budov, strojov a zariadení 12,60 %. Rozsahom menšie boli výdavky na cestovné 8,86 %, nájomné 2,60 % a dopravné 2,42 %

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 :	149 206,61 eur
Skutočnosť :	149 890,19 eur
% plnenia k UR :	100,46 %

Cestovné náhrady za rok 2017 predstavujú 8,86 % 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 roku výdavky na tuzemské cesty predstavovali 22 222,71 eur, výdavky na zahraničné cesty 127 667,48 eur.

Výška cestovných výdavkov je priamo ovplyvnená programom prezidenta. V roku 2017 sa uskutočnili nasledovné pracovné zahraničné cesty a oficiálne zahraničné cesty.

Pracovné zahraničné cesty: Poľská republika, Palestína, Brusel – Summit NATO, Rakúska republika, Ukrajina, Spojené štáty americké – účasť na 72. zasadnutí VZ OSN a pracovná návšteva USA (New York, San Francisco), Maďarsko – Summit prezidentov V4, Francúzska republika – vystúpenie v Európskom parlamente v Štrasburgu.

Oficiálne zahraničné cesty: Kenská republika, Izrael, Chorvátska republika, Spojené štáty mexické.

632 – Energia, voda a komunikácie

Upravený rozpočet : 236 297,17 eur
Skutočnosť : 236 015,57 eur
% plnenia k UR : 99,88 %

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.

Prehľad výdavkov na položke 632 - Energia, voda a komunikácie za roky 2016 a 2017.

Druh výdavku	v eurách		v %
	rok 2016	rok 2017	Index 2017/2016
energie	142 786,99	152 603,72	106,88
vodné, stočné	8 037,16	9 751,80	121,33
poštové a telekomunikačné služby	65 151,89	0,00	0,00
komunikačná infraštruktúra	11 941,46	20 927,36	175,25
poštové a kuriérske služby	0,00	1 628,72	
telekomunikačné služby	0,00	51 103,97	
Spolu	227 917,50	236 015,57	103,55

Z prehľadu vidieť, že výdavky na energie sa v hodnotenom období medziročne zvýšili. Zvýšenie výdavkov za energie v roku 2017 v porovnaní s rokom 2016 predstavovalo v absolútnom vyjadrení sumu 8 098,07 eur. Od 1.1.2017 Metodickým usmernením Ministerstva financií SR č. MF/010175/2004-42 a vysvetlivky k ekonomickej klasifikácii rozpočtovej klasifikácii bola vykonaná zmena v rámci zatriedenia výdavkov do jednotlivých výdavkových podpoložiek.

633 – Materiál

Upravený rozpočet: 342 918,58 eur
Skutočnosť : 342 859,74 eur
% plnenia k UR : 99,98 %

Výdavky na tejto položke v roku 2017 predstavujú 20,28 % čerpania z kategórie 630-Tovary a služby. Výdavky boli spojené s úhradami za štandardné nákupy kancelárskych potrieb, za výrobu zástav, vlajok, štandard, predplatné tlače, odbornej literatúry, štátnych vyznamenaní. V roku 2017 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 2017 prijal na domácej pôde: prezidenta Rakúskej republiky, monackého kniežaťa Alberta II., prezidenta Gruzínska, prezidenta Spolkovej republiky Nemecko, prezidenta Českej republiky – rozlúčková oficiálna návšteva a viacero ďalších významných osobností politického a spoločenského života). V porovnaní s rokom 2016 boli výdavky vyššie o 39 119,84 eur.

634 – Dopravné

Upravený rozpočet: 40 973,84 eur
Skutočnosť : 40 847,22 eur
% plnenia k UR : 99,69 %

Výdavky na tejto položke v roku 2017 v porovnaní s predchádzajúcim rokom boli nižšie o sumu 2 273,83 eur. Na čerpaní tejto položky sa najvýznamnejšou mierou podieľali úhrady za nákup palív (21 003,48 eur) a servis a opravy motorových vozidiel (12 692,20 eur).

Porovnanie čerpania výdavkov na dopravné za obdobie rokov 2016 - 2017

v eurách

Druh výdavku	rok 2016	rok 2017	Rozdiel 2017 - 2016
palivo, mazivá a oleje	18 118,66	21 003,48	2 884,82
servis, údržba a opravy	15 812,05	12 692,20	-3 119,85
poistenie	6 704,40	6 620,07	-84,33
prepravné a prenájom	2 072,44	75,28	-1 997,16
karty, známky a poplatky	413,50	456,19	42,69
Spolu	43 121,05	40 847,22	-2 273,83

635 – Rutinná a štandardná údržba

Upravený rozpočet : 212 201,03 eur
Skutočnosť : 213 036,79 eur
% plnenia k UR : 100,39 %

V roku 2017 výdavky na drobné opravy a bežnú údržbu predstavujú 12,60 % -ný podiel v rámci kategórie 630 – Tovary a služby. V porovnaní s rokom 2016 je to 160 936,48 eur menej.

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 2016	rok 2017	Rozdiel 2017 - 2016
interiérového vybavenia	31 654,20	24 480,72	-7 173,48
výpočtovej techniky	4 910,25	0,00	-4 910,25
telekomunikačnej techniky	6 204,96	4 349,53	-1 855,43
prevádzkových strojov, prístrojov a zariadení	43 239,22	19 621,94	-23 617,28
špeciálnych strojov a zariadení	24 779,11	6 986,89	-17 792,22
budov a objektov	226 639,43	118 276,43	-108 363,00
údržba softvéru	36 546,10	37 165,20	619,10
komunikačnej infraštruktúry	0,00	2 156,08	2 156,08
Spolu	373 973,27	213 036,79	-160 936,48

636 – Nájomné za prenájom

Upravený rozpočet	: 41 950,25 eur
Skutočnosť	: 43 984,28 eur
% plnenia k UR	: 104,85 %

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 (22 922,18 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 (20 864,40 eur), prenájom špeciálnych strojov, výpočtovej techniky.

637 – Služby

Upravený rozpočet	: 670 770,04 eur
Skutočnosť	: 664 182,59 eur
% plnenia k UR	: 99,02 %

Služby sa v roku 2017 podieľali 39,28 % na celkovom čerpaní položky 630 – Tovary a služby, čo vo finančnom vyjadrení predstavovalo 664 182,59 eur. Táto položka zahŕňa: rôzne výdavky za služby ako napríklad za tlačiarenské práce, tlmočnickú činnosť, monitoring, revízie a kontroly zariadení, ochranu objektov, 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 199 533,30 eur, kde výrazný podiel na uvedenom čerpaní tvoria služby za tlmočenie a preklad, tlačiarenské práce, monitoringy, revízie a za upratovacie služby,
- 637 014 príspevok na stravovanie zamestnancov vo výške 58 018,17eur,
- 637 027 odmeny zamestnancom mimo pracovného pomeru vo výške 156 057 eur,
- 637 035 dane vo výške 39 054,15 eur hradené za nehnuteľnosti, ktoré sú v správe Kancelárie prezidenta,
- 637 036 reprezentačné – catering a ostatné výdavky spojené s pobytom oficiálnych hostí vo výške 72 166,65 eur. Ide predovšetkým o výdavky súvisiace s prijatím zahraničných návštevných predstaviteľov v Slovenskej republike.

Položka 640 – Bežné transfery

Upravený rozpočet : 141 864,98 eur
Skutočnosť : 141 864,98 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, nemocenské dávky zamestnancom a príspevok a príplatky (k nemocenskému).

Porovnanie čerpania bežných transferov za roky 2016 - 2017

v eurách

Druh výdavku	2016	2017	Rozdiel 2017 - 2016
odstupné	58 864,59	47 064,00	-11 800,59
odchodné	2 002,50	14 875,50	12 873,00
dispozičný fond	74 686,00	74 686,00	0,00
nemocenské dávky	368,77	4 440,46	4 071,69
príspevok na pohreb	30 000,00	0,00	-30 000,00
príplatky a príspevky	0,00	799,02	799,02
Spolu	165 921,86	141 864,98	-24 056,88

700 - Kapitálové výdavky

Upravený rozpočet : 1 213 510,00 eur
Skutočnosť : 1 212 812,32 eur
% plnenia k UR : 99,94 %

Schválený rozpočet výdavkov v hlavnej kategórii 700 kapitálové výdavky na rok 2017 boli pre Kanceláriu prezidenta schválené vo výške 1 559 210 eur. Počas roka bola uvedená výška upravovaná 4 rozpočtovými opatreniami, ktoré sa týkali jednak viazania výdavkov ako aj povoleného prekročenia limitu výdavkov v tejto kategórii výdavkov (presun medzi programom 06N Reprezentácia štátu a obyvateľov SR a podprogramom 0EK02 Informačné technológie financované zo štátneho rozpočtu – Kancelária prezidenta SR). Prostriedky boli vyčlenené na nákup: softvérov, interiérového vybavenia, výpočtovej techniky, prevádzkových strojov a zariadení, komunikačnej infraštruktúry, prípravnú a projektovú dokumentáciu, modernizáciu a rekonštrukciu budov v správe Kancelárie prezidenta (rekonštrukcia a modernizácia predného nádvorja Grassalkovichovho paláca), rekonštrukciu a modernizáciu výpočtovej techniky, telekomunikačnej techniky, špeciálnych strojov a zariadení, softvéru.

V roku 2017 Kancelária prezidenta z kapitálových výdavkov vykonala úhrady v celkovej výške 1 212 812,32 eur vid' číselný prehľad.

Číselný prehľad o čerpaní kapitálových výdavkov v roku 2017

v eurách

Ukazovateľ	Rozpočet 2017		Skutočnosť	% plnenia k upravenému rozpočtu
	Schválený	Upravený		
	I.	II.	III.	III./II.
700 - Kapitálové výdavky	1 559 210,00	1 213 510,00	1 212 812,32	99,94
z toho:				
711 003 - softvér		19 858,80	19 858,80	100,00
713 001 - interiérové vybavenie	200 000,00	33 858,06	33 771,26	99,74
713 002 - výpočtová technika	9 210,00	3 654,97	3 654,97	100,00
713 004 - prevádzkové stroje		22 824,12	22 213,32	97,32
713 005 - špeciálne stroje a prístroje	50 000,00	0,00	0,00	
713 006 - komunikačná infraštruktúra		26 541,04	26 541,04	100,00
714 001 - osobné automobily		526,80	526,80	100,00
716 - prípravná a projektová dokumentácia	100 000,00	51 808,61	51 808,61	100,00
717 002 - rekonštrukcie a modernizácie	1 200 000,00	980 568,26	980 568,26	100,00
718 002 - rekonštrukcia a modernizácia VT		25 276,88	25 276,80	100,00
718 003 - rekonštrukcia a modernizácia TT		23 714,40	23 714,40	100,00
718 005 - rekonštrukcia a modernizácia ŠS		15 854,15	15 854,15	100,00
718006 - rekonštrukcia a modernizácia softvéru		9 023,91	9 023,91	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 hrazené z európskych prostriedkov a spolufinancovania k nim

Kancelária prezidenta v roku 2017 čerpala prostriedky z rozpočtu Európskej únie vid' nasledujúca tabuľka:

v eurách

Projekt/zdroj	Skutočnosť 2016	Schválený rozpočet 2017	Upravený rozpočet 2017	Skutočnosť 2017
314011D977 - Špičkové vzdelávanie	0,00	0,00		
pre zamestnancov analytických útvarov				
3AC1 - Európsky sociálny fond - prostriedky EÚ	0,00	0,00	1 705,82	1 705,82
3AC2 - Európsky sociálny fond - prostriedky na spolufinancovanie	0,00	0,00	467,18	467,18
Zdroje spolu:			2 173,00	2 173,00

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 nám bola časť refundovaných prostriedkov poukázaná formou rozpočtového opatrenia č. 9/2017 zo dňa 11.12.2017 v súlade so žiadosťou o platbu č. 314011D977500601 a zmluvou o partnerstve č. 2017/023.

1.3.4. Úpravy pôvodne schváleného rozpočtu výdavkov v priebehu roka

V roku 2017 bolo so súhlasom Ministerstva financií SR vykonaných v oblasti výdavkov (bežných aj kapitálových) 11 rozpočtových opatrení zvyšné vykonané úpravy boli realizované v rámci vnútorných presunov, ktoré nepodliehajú schvaľovaniu Ministerstvom financií SR.

1.4 Finančné operácie

1.4.1. Príjmové finančné operácie

Kapitola Kancelária prezidenta mala príjem v kategórii 400 ekonomickej a rozpočtovej klasifikácie vo výške 50 000 eur. Išlo o úhradu finančnej zábezpeky zo strany dodávateľa.

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 2017 stanovený na základe uznesenia vlády SR č. 544/2015 na 101 osôb vrátane ústavného činiteľa. Počet zamestnancov k 1.1.2017 dosiahol počet 78 osôb vrátane ústavného činiteľa. Evidenčný počet zamestnancov vo fyzických osobách k 31.12.2017 bol 78, z toho 1 ústavný činiteľ, 60 štátnych zamestnancov a 18 zamestnancov vykonávajúcich práce vo verejnom záujme.

V priebehu roka 2017 došlo k nasledovným pohybom v stave zamestnancov:

- zvýšenie počtu zamestnancov spolu 13 osôb

z toho:

- vznikom štátnozamestnaneckého pomeru alebo pracovného pomeru 9 osôb
- trvalým alebo dočasným preložením 3 osoby
- návratom z rodičovskej dovolenky 1 osoba

- zníženie počtu zamestnancov spolu 12 osôb

z toho:

- zánik štátnozamestnaneckého alebo pracovného pomeru 4 osoby
- trvalým alebo dočasným preložením 3 osoby
- odchodom na materskú dovolenku 4 osoby
- odchodom na rodičovskú 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 23. októbra 2014 č. MF/23510/2014-31 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 2017

Tabuľka č. 2 Výdavky kapitoly ŠR podľa ekonomickej
a funkčnej klasifikácie za rok 2017

Tabuľka č. 3 Finančné operácie kapitoly ŠR za rok 2017

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 kontrol vykonaných v hodnotenom rozpočtovom roku

Príloha č. 3

Monitorovacia správa programovej štruktúry k 31.12.2017