

Rozpočet na rok 2020 Slovenskej akreditačnej agentúry pre vysoké školstvo

V Bratislave dňa 23. januára 2020

Rozpočet na rok 2020

Slovenskej akreditačnej agentúry pre vysoké školstvo

Výkonná rada Slovenskej akreditačnej agentúry pre vysoké školstvo (ďalej len „výkonná rada“) schválila dňa 23. januára 2020 podľa čl. 9 ods. 1 písm. i) Štatútu Slovenskej akreditačnej agentúry pre vysoké školstvo tento rozpočet na rok 2020 Slovenskej akreditačnej agentúry pre vysoké školstvo.

Článok 1

Zdroje príjmov agentúry

1. Slovenská akreditačná agentúra pre vysoké školstvo (ďalej len „agentúra“) v zmysle Zákona č. 269/2018 Z. z. o zabezpečení kvality vysokoškolského vzdelávania a o zmene a doplnení Zákona č. 343/2015 Z. z. o verejnom obstarávaní a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov (ďalej len „Zákon“) hospodári s finančnými prostriedkami získanými z príjmov uvedených v § 19:
 - a) poplatky za úkony agentúry podľa § 21 ods. 1 písm. a) a b),
 - b) finančné prostriedky zo štátneho rozpočtu z kapitoly ministerstva školstva podľa zákona o štátnom rozpočte na príslušný rozpočtový rok na zabezpečenie jej činnosti,
 - c) príjmy z podnikateľskej činnosti,
 - d) iné príjmy.
2. Sadzobník – poplatky za úkony agentúry podľa § 21 ods. 1 písm. a) a b), budú ukladané v zmysle zákona podľa sadzobníka, ktorý schvaľuje ministerstvo školstva. Sadzobník bude vypracovaný v priebehu prvého štvrťroka 2020. Príjmy a výdavky z tejto činnosti sú v rozpočte na rok 2020 rozpočtované hrubým odhadom a zohľadnené vo výške 35 000 €, vzhľadom k tomu, že agentúra nevie ešte odhadnúť počet žiadostí o akreditácie podané v roku 2020.
3. Ministerstvo školstva, vedy, výskumu a športu Slovenskej republiky (ďalej len „MŠVVaŠ SR“) poskytuje agentúre finančné prostriedky podľa odseku 3 písm. b) na základe písomnej zmluvy o poskytnutí finančných prostriedkov. Zmluva obsahuje okrem identifikačných údajov zmluvných strán najmä:
 - a) účel, na ktorý sa finančné prostriedky poskytujú, a ďalšie podmienky ich použitia,
 - b) sumu finančných prostriedkov,
 - c) čas a spôsob poskytnutia finančných prostriedkov,
 - d) dátum, do ktorého agentúra predloží ministerstvu školstva zúčtovanie finančných prostriedkov.
4. Príjmy z podnikateľskej činnosti - agentúra v roku 2020 neplánuje vykonávať podnikateľskú činnosť. Z uvedeného dôvodu sa príjmy a výdavky z tejto činnosti pre rok 2020 nerozpočtovali.
5. Iné príjmy – náhodné príjmy, agentúra tieto príjmy ani výdavky pre rok 2020 neplánuje a preto nie rozpočtované.

Článok 2 Rozpočet agentúry na rok 2020

1. Hlavným zdrojom príjmov agentúry na rok 2020, ktorý sa rozpočtuje v tomto návrhu, sú účelovo viazané finančné prostriedky zo štátneho rozpočtu, poskytnuté prostredníctvom rozpočtu poskytovateľa Ministerstvo školstva, vedy, výskumu a športu Slovenskej republiky (ďalej len „MŠVVaŠ SR“), a to v súlade s §19 ods.5 zákona č. 269/2018 Z. z. o zabezpečovaní kvality vysokoškolského vzdelávania a o zmene a doplnení zákona č. 343/2015 Z. z. o verejnom obstarávaní a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon č. 269/2018 Z. z.“) na materiálne a finančné zabezpečenie činnosti prijímateľa (ďalej len „účel“), za splnenia podmienok uvedených v zmluve.

Článok 3 Výška finančných prostriedkov a účelovosť ich použitia

1. Poskytovateľ poskytne v roku 2020 agentúre ako prijímateľovi finančné prostriedky v celkovej výške 1.091.716,- eur (slovom: jedenmilión deväťdesiatjedentisíc sedemstošestnásť eur) v nasledujúcom členení:
 - a) sumu vo výške 1.040.000,- eur (slovom: jedenmiliónštyridsaťtisíc eur) vo forme bežných výdavkov,
 - b) sumu vo výške 51.716,- eur (slovom: päťdesiatjedentisíc sedemstošestnásť eur) vo forme kapitálových výdavkov,
(ďalej len „finančné prostriedky“).
2. Finančné prostriedky sú účelovo rozčlenené medzi jednotlivé položky a podpoložky ekonomickej klasifikácie a môžu byť použité na :
 - a) mzdové výdavky (610), poisťné a príspevky do poisťovní (620),
 - b) ďalšie výdavky v rámci kategórie tovarov a služieb (630),
 - c) bežné transfery (640) ako sú členské príspevky medzinárodným organizáciám,
 - d) obstaranie kapitálových aktív (710) ako je nákup licencií, strojov, prístrojov, zariadení, techniky, resp. dopravných prostriedkov,

Finančné prostriedky poskytnuté agentúre, podľa rozpočtu sú rozdelené nasledovne:

Finančné prostriedky poskytnuté Slovenskej akreditačnej agentúre pre vysoké školstvo v roku 2020	2020
Výdavky spolu (600+700)	1 091 716,00 €
Bežné výdavky (600)	1 040 000,00 €
<i>Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania (610)</i>	<i>600 000,00 €</i>
<i>Poistné a príspevok do poisťovní (620)</i>	<i>209 700,00 €</i>
<i>Tovary a služby (630), v tom</i>	<i>220 000,00 €</i>
631 Cestovné náhrady	25 000,00 €
632 Energie, voda a komunikácie	25 000,00 €
633 Materiál	25 000,00 €
636 Nájomné za nájom	25 000,00 €
637 Služby, v tom	120 000,00 €
<i>637027 Odmeny zamestnancov mimopracovného pomeru</i>	<i>90 000,00 €</i>
<i>637200 Ostatné služby</i>	<i>30 000,00 €</i>
Bežné transfery (640), v tom	10 300,00 €
649 Transfery do zahraničia, v tom	10 300,00 €
<i>649003 Medzinárodným organizáciám</i>	<i>10 300,00 €</i>
Kapitálové výdavky (700)	51 716,00 €
Obstarávanie kapitálových aktív (710), v tom	51 716,00 €
711 Nákup pozemkov a nehmotných aktív (softvéru, licencií)	16 716,00 €
713 Nákup strojov, prístrojov, zariadení, techniky a náradia	20 000,00 €
714 Nákup dopravných prostriedkov všetkých druhov	15 000,00 €

3. Poskytovateľ poskytne agentúre finančné prostriedky v dvoch splátkach nasledovne:
- prvú splátku vo výške 520 000,- eur (slovom: päťstodvadsaťtisíc eur) vo forme bežných výdavkov a 25 858,- eur (slovom: dvadsaťpäťtisíc osemstopäťdesiatosem eur) vo forme kapitálových výdavkov do 14 dní po nadobudnutí účinnosti zmluvy a
 - druhú splátku vo výške 520 000,- eur (slovom: päťstodvadsaťtisíc eur) vo forme bežných výdavkov a 25 858,- eur (slovom: dvadsaťpäťtisíc osemstopäťdesiatosem eur) vo forme kapitálových výdavkov po 1. auguste 2020, najneskôr však do 31. augusta 2020.

Článok 4 Dôvod nárastu predkladaného návrhu rozpočtu

- Nárast plánovaných finančných prostriedkov v roku 2020 agentúra predpokladá v nasledovných položkách a podpoložkách:

- a) *Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania (610)* – v roku 2020 sa počíta s nárastom miezd pracovníkov z dôvodu postupného obsadzovania potrebných pracovných pozícií a tým spôsobený nábor nových zamestnancov agentúry, pričom stále ešte nie sú obsadené všetky plánované pozície v zmysle organizačného poriadku (nakoľko agentúra začne prvé akreditácie najskôr v druhej polovici roku 2020). Plánované navýšenie v rámci nákladov na mzdy, je vymenovanie kontrolóra a členov odvolacej komisie v 1. štvrťroku 2020, na základe výsledkov výberového konania, ako novo menovaných orgánov agentúry. Agentúra počíta s úpravou miezd orgánov agentúry, ustanovených zákonom č. 269/2018 Z. z. v zmysle § 17 ods.1 až ods. 5, s účinnosťou od 1. apríla kalendárneho roka.
- b) *Poistné a príspevok do poisťovní (620)* – uvedené platby sa odvíjajú od výšky miezd zamestnancov a orgánov agentúry, preto je plánovaný nárast výdavkov aj v uvedených položkách, čo je adekvátne zdôvodnené Článku 4, bod 1, ods. a).
- c) *Tovary a služby (630), v tom:*
- *Položka Cestovné náhrady (631)* – plánované zvýšenie uvedenej položky v rozpočte oproti roku 2019. Čerpanie sa plánuje využívať prevažne na pracovné cesty pracovných skupín pri akreditáciách. Agentúra plánuje aj vyslanie časti posudzovateľov na stáž do zahraničných agentúr (Česko, Veľká Británia), kde už prešli na nový systém skvalitňovania vysokoškolského vzdelávania. Okrem toho sa opäť plánuje účasť členov VR a kolegov agentúry, na medzinárodných fórach kvality (EQUAF a pod.). V rámci zaškoľovania pri nábere do zoznamu posudzovateľov, agentúra plánuje školenia, semináre a konferencie po celom Slovensku, tak ako sa robili semináre pri zverejnení akreditačných štandardov,
 - *Položka Energie, voda a komunikácie (632) a Položka Ostatné služby (637200)* – zvýšenie oproti roku 2019 je plánované nárastom pracovníkov (vyššia spotreba) a sťahovaním agentúry do nových priestorov. Agentúra musí zabezpečiť telekomunikačné služby pre všetkých kmeňových zamestnancov a rovnako aj kvalitný internetový prístup. Nábeh na spotrebu energií na pravidelné mesačné platby za prenájom priestorov sídla agentúry, ktoré nám aktuálny prenajímateľ fakturuje štvrťročne, po uzavretí daného štvrťroka (plánované platby za 4. štvrťrok 2019 a 1. štvrťrok 2020),
 - *Položka Materiál (633)* – predpokladaná najväčšia investícia v roku 2020 sa očakáva v danej položke. Spôsobená je plánovaným sťahovaním agentúry do nových priestorov, čo si vyžiada nákup kancelárskeho nábytku na zariadenie, vrátane rokovacej miestnosti a kompletné vybavenie nového školiaco – metodického oddelenia. Počíta sa aj s nákupom výpočtovej techniky (NTB, PC, dataprojektor, plátno na premietanie a pod.), mobilných telefónov, elektro spotrebiče (chladnička, mikrovlnná rúra, vysávač, rýchlo varná kanvica), pomôcok

- pre vzdelávanie (magnetická tabuľa, flipchard), čistiaca technika. Nákup tonerov a papiera do tlačiarň a bežných kancelárskych potrieb,
- *Položka Nájomné za nájom (636)* – za prenájom aktuálnych priestorov sídla agentúry Staré Grunty 52, Bratislava sú plánované ešte platby za 4. štvrťrok 2019 a 1. štvrťrok 2020. Nárast v danej položke pre rok 2020 je spôsobený plánovaným sťahovaním agentúry k 1. marcu do nových priestorov. Agentúra na základe odsúhlasenia Výkonnou radou na zasadnutí zo dňa 12.12.2019, uzavrela v decembri 2019 novú zmluvu o prenájme s novým prenajímateľom ICT Istroconti, a.s.(Nám. Slobody 11, Bratislava), kde bude treba zložiť zábezpeku a zaplatiť časť prvej platby za prenájom vopred na štvrťrok.
 - *Položka Služby v tom (637)* – zahŕňa platby za elektronické stravné lístky, kancelárske potreby, občerstvenie na zasadnutie VR, prídel do sociálneho fondu. Poradenstvo zahraničných expertov pri tvorbe akreditačných štandardov v súlade EGS. Konzultačné a právne služby, platby za materiálovo technické zabezpečenie servisu kopírok, služby na pravidelnej mesačnej báze za moduly VEMA, GDPR, BOZP, platby RTVS, monitoring médií. Agentúra počíta s vyčlenením finančných prostriedkov na edukačné a osvetové videá, propagácia agentúry v rámci mediálneho priestoru pre propagáciu agentúry dostať sa do povedomia širokej verejnosti. Zahŕňa zároveň inzerciu na nové pracovné pozície, pokuty a penále, služby IKT.
 - *Položka Odmeny zamestnancov mimopracovného pomeru (637027)* – rovnako ako pri zamestnancoch na trvalý pracovný pomer, agentúra plánuje navýšenie pracovníkov na základe uzavretých dohôd s budúcimi posudzovateľmi a to na základe zápisu do zoznamu posudzovateľov. Agentúra aktuálne formou dohody o pracovnej činnosti riešila zástup počas dlhodobej PN pracovníka pre personalistiku a mzdy (ďalej len „PaM“). Z dôvodu zastupiteľnosti a predpokladaného nárastu pracovníkov na dohody, plánuje agentúra obsadiť na dohodu ešte jedného pracovníka PaM.
- d) *Bežné transfery (640)* – platby medzinárodným organizáciám poplatky za členstvo (ENQA)
- e) *Kapitálové výdavky (700)* - nákup multifunkčných tlačiarní, plánovaný začiatok obstarávania informačného systému agentúry, v 1.štvrťroku obstarávanie na IS registratúra.

Článok 5 **Úpravy a presuny v rozpočte**

1. Rozpísané výdavky v súlade so zmluvou je možné upravovať a medzi jednotlivými kategóriami položiek ekonomickej klasifikácie presúvať najviac vo výške 20%. Pri

čerpaní finančných prostriedkov je agentúra povinná postupovať v zmysle zásad hospodárnosti, účelnosti, účinnosti a efektívnosti a dodržiavať zákon č.357/2015 o finančnej kontrole a audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov a zákonom č.523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o rozpočtových pravidlách“). Finančné prostriedky agentúra nesmie vynakladať nad rámec uzavretej Zmluvy s MŠVVaŠ SR.

2. Finančné prostriedky, ktoré agentúra nie je v súlade so zákonom o rozpočtových pravidlách schopná využiť, musí v zmysle uzavretej zmluvy s poskytovateľom, vrátiť späť na účet poskytovateľa MŠVVaŠ SR.

V Bratislave 23.01.2020

prof. Ing. Robert Redhammer, PhD.
Predseda výkonnej rady agentúry