

Obsah

1.	Správa o hospodárení kapitoly.....	2
1.1	Súhrnná charakteristika kapitoly a jej hospodárenia v roku 2018.....	2
1.1.1	Charakteristika činnosti kapitoly.....	2
1.1.2	Výsledok rozpočtového hospodárenia kapitoly	2
1.1.3	Zhodnotenie plnenia záväzných ukazovateľov rozpočtu kapitoly	2
1.2	Príjmy kapitoly	4
1.2.1	Príjmy kapitoly podľa ekonomickej klasifikácie	4
1.2.2	Prostriedky prijaté z rozpočtu EÚ a iné prostriedky zo zahraničia poskytnuté SR na základe medzinárodných zmlúv uzavretých medzi SR a inými štátmi	16
1.2.3	Úpravy pôvodne schváleného rozpočtu príjmov v priebehu roka.....	16
1.3	Výdavky kapitoly.....	17
1.3.1	Výdavky kapitoly podľa ekonomickej klasifikácie.....	17
1.3.2	Výdavky kapitoly podľa funkčnej klasifikácie	17
1.3.3	Výdavky kapitoly hradené z prostriedkov EÚ a spolufinancovania k nim a spolufinancovanie k prostriedkom poskytnutým na základe medzinárodných zmlúv	41
1.3.4	Úpravy pôvodne schváleného rozpočtu výdavkov v priebehu roka	41
1.4	Finančné operácie.....	42
1.4.1	Príjmové finančné operácie	42
1.4.2	Výdavkové finančné operácie	43
1.5	Zhodnotenie zamestnanosti	43
1.6	Príspevkové organizácie v pôsobnosti kapitoly	45
2	Tabuľková časť	
3	Prílohy	

1. Správa o hospodárení kapitoly

1.1 Súhrnná charakteristika kapitoly a jej hospodárenia v roku 2018

1.1.1 Charakteristika činnosti kapitoly

Príjmy a výdavky štátneho rozpočtu, ktoré z ekonomického hľadiska nie je účelné zahŕňať do rozpočtov ostatných kapitol, sa rozpočtujú v kapitole Všeobecná pokladničná správa. V zmysle zákona č. 523/2004 Z. z. ju spravuje ministerstvo financií.

Súčasťou kapitoly sú aj príjmy a výdavky spojené so správou štátneho dlhu.

V rámci kapitoly sú rozpočtované príjmy a výdavky súvisiace s činnosťou rozpočtových organizácií KVOP, ÚOOÚ SR a RVR. Zároveň sú súčasťou kapitoly transfery na činnosť ÚPN, SNSLP, ÚKD a ÚKOZP.

1.1.2 Výsledok rozpočtového hospodárenia kapitoly

(v eur na 2 desatinné miesta)

	Schválený rozpočet na rok 2018	Upravený rozpočet na rok 2018	Skutočnosť za rok 2018	% plnenia
1	2	3	4	5=4/3*100
Príjmy spolu	12 251 119 226,00	12 251 119 226,00	12 815 982 612,08	104,6
z toho: prijaté z rozpočtu EÚ*	0,00	0,00	0,00	x
Výdavky spolu:	3 056 033 817,00	2 131 039 119,39	2 112 288 105,19	99,1
z toho: kryté prostriedkami EÚ	0,00	0,00	0,00	x
Saldo príjmov a výdavkov	9 195 085 409,00	10 120 080 106,61	10 703 694 506,89	105,8
z toho: z prostriedkov EÚ	0,00	0,00	0,00	x

* Poznámka: Finančné prostriedky z roku 2014 (kód zdroja 13M1) boli v sume 270 000,00 tis. eur rozpočtovým opatrením rozviazané v zmysle ustanovení § 7 ods. 3 a § 17 a následne v tej istej sume v zmysle § 7ods. 3 a § 18 zákona viazané.

Rozpočtové hospodárenie kapitoly za oblasť príjmov a výdavkov je podrobne spracované v častiach 1.2. a 1.3.

1.1.3 Zhodnotenie plnenia záväzných ukazovateľov rozpočtu kapitoly

V kapitole sa v zmysle zákona č. 333/2017 Z. z. rozpočtovali celkové výdavky vo výške 3 056 033,8 tis. eur. Kapitola nemala stanovený celkový záväzný ukazovateľ príjmov na rok 2018.

Prehľad o rozpočte a plnení záväzných ukazovateľov na rok 2018 za kapitolu je uvedený v tabuľke č. 4.

Čerpanie výdavkov kapitoly podľa organizácií bolo nasledovné:

(v eur na 2 desatinné miesta)

VÝDAVKY	Skutočnosť za rok 2017	Schválený rozpočet na rok 2018	Upravený rozpočet na rok 2018	Skutočnosť za rok 2018	Rozdiel	% plnenia	Index 2018/17
	1	2	3	4	5=4-1	6=4/3*100	7=4/1
S p o l u	2 274 479 264,71	3 056 033 817,00	2 131 039 119,39	2 112 288 105,19	-162 191 159,52	99,1	1,0
v tom:							
Všeobecná pokladničná správa	1 104 075 308,01	1 900 761 982,00	975 563 072,00	973 484 341,85	-130 590 966,16	99,8	0,9
z toho: prostriedky z rozpočtu EÚ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	x
Štátny dlh	1 166 569 326,03	1 151 189 376,00	1 151 189 376,00	1 134 592 126,58	-31 977 199,45	98,6	1,0
Rada pre vysielanie a retransmisiiu	1 333 631,27	1 382 957,00	1 402 536,57	1 399 654,44	66 023,17	99,8	1,1
Kancelária verejného ochrancu práv	1 269 051,81	1 535 649,00	1 565 882,82	1 494 366,68	225 314,87	95,4	1,2
Úrad na ochranu osobných údajov SR	1 231 947,59	1 163 853,00	1 318 252,00	1 317 615,64	85 668,05	100,0	1,1

V rozpočte kapitoly boli schválené tri programy a medzirezortný podprogram:

06Q - Ochrana základných práv a slobôd

08H - Dlhová služba

0A0 - Ochrana osobných údajov

0EKOW - Informačné technológie financované zo štátneho rozpočtu – Kancelária verejného ochrancu práv, Úrad na ochranu osobných údajov SR

Monitorovacia správa programovej štruktúry kapitoly k 31. 12. 2018 je v prílohe č. 3.

Ďalšie záväzné ukazovatele kapitoly sú komentované v nasledujúcich častiach Návrhu záverečného účtu kapitoly za rok 2018:

- prostriedky EÚ a spolufinancovanie v časti 1.3.3.
- mzdy v časti 1.3.2., oddiel 4 a 1.5.
- kapitálové výdavky v časti 1.3.2. oddiely 4, 6 a 8. Tieto boli použité hlavne na realizáciu úloh vyplývajúcich z uznesení vlády SR.

1.2 Príjmy kapitoly

Príjmy kapitoly na rok 2018 sa rozpočtovali v sume 12 251 119,2 tis. eur, z toho daňové príjmy v sume 11 361 518,0 tis. eur, nedaňové príjmy v sume 889 591,4 tis. eur, granty a transfery v sume 9,8 tis. eur.

Na naplnení príjmov kapitoly sa podieľali organizácie nasledovne:

(v eur na 2 desatinné miesta)

PRÍJMY	Skutočnosť za rok 2017	Schválený rozpočet na rok 2018	Upravený rozpočet na rok 2018	Skutočnosť za rok 2018	Rozdiel	% plnenia	Index 2018/17
	1	2	3	4	5=4-1	6=4/3*100	7=4/1
S p o l u	12 153 110 955,09	12 251 119 226,00	12 251 119 226,00	12 815 982 612,08	662 871 656,99	104,6	1,1
v tom:							
Všeobecná pokladničná správa	755 006 610,34	12 248 267 448,00	12 248 267 448,00	608 360 372,47	-146 646 237,87	5,0	0,8
Finančné riaditeľstvo – daňové príjmy	6 420 009 060,15	0,00	0,00	7 181 926 572,98	761 917 512,83	x	1,1
Finančné riaditeľstvo – colné príjmy	4 954 652 041,21	0,00	0,00	5 022 062 971,47	67 410 930,26	x	1,0
Štátny dlh	23 126 552,05	2 520 000,00	2 520 000,00	3 301 915,73	-19 824 636,32	131,0	0,1
Rada pre vysielanie a retransmisiu	270 286,68	250 000,00	250 000,00	196 659,57	-73 627,11	78,7	0,7
Kancelária verejného ochrancu práv	7 622,92	0,00	0,00	5 744,03	-1 878,89	x	0,8
Úrad na ochranu osobných údajov SR	38 781,74	81 778,00	81 778,00	128 375,83	89 594,09	157,0	3,3

1.2.1 Príjmy kapitoly podľa ekonomickej klasifikácie

Daňové príjmy

Daňové príjmy štátneho rozpočtu na rok 2018 boli rozpočtované vo výške 11 361 518 tis. eur. Schválený rozpočet daňových príjmov nebol v priebehu roka upravovaný žiadnymi rozpočtovými opatreniami. Skutočné daňové príjmy štátneho rozpočtu v roku 2018 dosiahli hodnotu 11 965 782 tis. eur, čo predstavuje plnenie rozpočtu na 105,3 %. Celkový rozdiel skutočnosti oproti rozpočtu vo výške 604 264 tis. eur bol spôsobený najmä vyšším príjmom z dani z pridanej hodnoty (+ 333 248 tis. eur) a vyšším výnosom dane z príjmov právnických osôb (+ 323 313 tis. eur). V porovnaní s rokom 2017 boli celkové daňové príjmy

vyššie o 813 472 tis. eur, čo zodpovedá medziročnému rastu na úrovni 7,3 %. Súhrnný prehľad o plnení daňových príjmov štátneho rozpočtu poskytuje nasledovná tabuľka:

(v tis. eur)

Druh daňových príjmov	Skutočnosť 2017	Rozpočet 2018		Skutočnosť 2018	Rozdiel	% plnenia upraveného rozpočtu	Index 2018/2017
		Schválený	Upravený				
	1	2	3	4	5=4-1	6=4/3*100	7=4/1*100
Dane z príjmov a kapitálového majetku	2 787 249	2 718 778	2 718 778	3 015 714	228 465	110,9	108,2
Daň z príjmov fyzickej osoby ¹	6 961	3 518	3 518	10 609	3 648	301,6	152,4
Daň z príjmov právnickej osoby	2 601 856	2 472 622	2 472 622	2 795 935	194 079	113,1	107,5
Daň z príjmov vyberaná zrážkou	178 431	242 638	242 638	209 170	30 738	86,2	117,2
Dane z majetku	20	0	0	14	-6	-	71,2
Dane za tovary a služby	8 328 646	8 606 238	8 606 238	8 919 317	590 671	103,6	107,1
Daň z pridanej hodnoty	5 913 368	6 079 178	6 079 178	6 412 426	499 058	105,5	108,4
Spotrebné dane	2 252 396	2 335 690	2 335 690	2 323 521	71 126	99,5	103,2
Dane z použitia tovarov a z povolenia na výkon činnosti	149 943	157 870	157 870	152 839	2 896	96,8	101,9
Iné dane za tovary a služby	12 939	33 500	33 500	30 530	17 592	91,1	236,0
Dane z medzinárodného obchodu a transakcií	22 433	25 259	25 259	23 365	933	92,5	104,2
Dovozné clo	9	0	0	19	9	-	198,2
Dovozná prirážka	3	0	0	1	-2	-	35,4
Podiel na vybratých finančných prostriedkoch	22 420	25 259	25 259	23 345	926	92,4	104,1
Ostatné colné príjmy	0	0	0	0	0	-	-
Iné dane (daň z emisných kvót)	0	0	0	-8 832	-8 832	-	-
Sankcie uložené v daňovom konaní	13 963	11 243	11 243	16 204	2 241	144,1	116,0
Daňové príjmy spolu	11 152 310	11 361 518	11 361 518	11 965 782	813 472	105,3	107,3

Zdroj: MFSR

Dane z príjmov a kapitálového majetku

Dane z príjmov a kapitálového majetku sa rozpočtovali sumou 2 718 778 tis. eur. Skutočný výnos bol 3 015 714 tis. eur, čím sa rozpočet naplnil na 110,9 %.

Celkový výnos podielovej dane z príjmov fyzických osôb sa rozpočtoval vo výške 2 749 321 tis. eur. Z toho 2 695 846 tis. eur tvorila daň z príjmov zo závislej činnosti a 86 546 tis. eur daň z príjmov z podnikania, z inej samostatnej zárobkovej činnosti

¹ Vo FIN výkazoch príjmov a výdavkov štátneho rozpočtu je zaznamenaný výnos dane z príjmov fyzických osôb (DPFO) v štátnom rozpočte vo výške 5 919 tis. eur a výnos zo sankcií 20 895 tis. eur. Výnos DPFO bez sankcií je znížený o prevod dane územným samosprávam, ktorý už zahŕňa sankcie. A z toho dôvodu je výnos z DPFO na účte štátneho rozpočtu vo FIN výkaze podhodnotený, a to o 4 691 tis. eur a sankcie sú o uvedenú sumu zároveň nadhodnotený. V tabuľke sú preto uvedené upravené výnosy DPFO a sankcií, pričom na celkové príjmy táto úprava vplyv nemá.

a z prenájmu. Prevod prostriedkov v zmysle § 50 zákona č. 595/2003 Z. z., ktorý znižuje výnos dane z príjmov fyzických osôb, sa rozpočtoval vo výške 33 071 tis. eur.

Skutočný výnos dane z príjmov fyzických osôb dosiahol výšku 2 866 022 tis. eur, čo je o 116 701 tis. eur viac ako sa rozpočtovalo. Výnos dane zo závislej činnosti dosiahol hodnotu 2 836 353 tis. eur, čím prekonal rozpočtovanú hodnotu o 140 507 tis. eur a medziročne vzrástol o 324 245 tis. eur (medziročný rast 12,9 %). Skutočný výnos dane z podnikania, z inej samostatne zárobkovej činnosti a z prenájmu bol vo výške 61 919 tis. eur. Oproti rozpočtu bol výnos nižší o 24 627 tis. eur a medziročne klesol o 31 023 tis. eur. Z celkového výnosu dane z príjmov fyzických osôb v roku 2018 sa odvieďlo na verejnoprospešné účely 32 250 tis. eur.

Výnos dane z príjmu fyzických osôb zo závislej činnosti je v porovnaní s rozpočtom pozitívne ovplyvnený lepším makroekonomickým vývojom, predovšetkým pozitívnym vývojom na trhu práce. Nižší výnos DPFO z podnikania je z dôvodu vyššieho negatívneho vplyvu zmeny v uplatňovaní paušálnych výdavkov.

Od roku 2005 je daň z príjmov fyzických osôb podielovou daňou. V zmysle zákona č. 564/2004 Z. z. sa výnos dane prerozdeľuje stanoveným mechanizmom medzi obce a VÚC. Podiel obcí na výnose dane z príjmov fyzických osôb je 70 %, podiel VÚC je 30 % z výnosu. Na účte štátneho rozpočtu zostávajú finančné prostriedky len z dôvodu mesačného posunu pri prevode daňových príjmov územným samosprávam. Tento systém financovania obcí a VÚC nahradil dotácie poskytované zo štátneho rozpočtu pre miestnu samosprávu a zabezpečil projekt fiškálnej decentralizácie s cieľom posilnenia finančnej samostatnosti územnej samosprávy. Príjem štátneho rozpočtu z dane z príjmov fyzických osôb sa s ohľadom na uvedené pravidlá fiškálnej decentralizácie rozpočtoval v sume 3 518 tis. eur. Skutočný zostatok na účte štátneho rozpočtu za rok 2018 je vo výške 10 609 tis. eur, čo predstavuje plnenie rozpočtu na 301,6 %.

Nasledujúca tabuľka prináša prehľad o skutočných výnosoch dane z príjmov fyzických osôb a jej distribúcie medzi štátny rozpočet a územné samosprávy:

(v tis. eur)

Druh dane	Skutočnosť 2017	Rozpočet 2018		Skutočnosť 2018	Rozdiel	% plnenia upraveného rozpočtu	Index 2018/2017
		Schválený	Upravený				
	1	2	3	4	5=4-1	6=4/3*100	7=4/1*100
Daň z príjmov FO	2 574 877	2 749 321	2 749 321	2 866 022	291 145	104,2	111,3
<i>zo závislej činnosti</i>	<i>2 512 108</i>	<i>2 695 846</i>	<i>2 695 846</i>	<i>2 836 353</i>	<i>324 245</i>	<i>105,2</i>	<i>112,9</i>
<i>z podnikania</i>	<i>92 942</i>	<i>86 546</i>	<i>86 546</i>	<i>61 919</i>	<i>-31 023</i>	<i>71,5</i>	<i>66,6</i>
<i>prevod 2 % na VPU</i>	<i>-30 173</i>	<i>-33 071</i>	<i>-33 071</i>	<i>-32 250</i>	<i>-2 077</i>	<i>97,5</i>	<i>106,9</i>
Výnos dane poukázaný územnej samospráve	2 567 916	2 745 803	2 745 803	2 855 413	287 497	104,0	111,2
Príjem ŠR z dane z príjmov FO	6 961	3 518	3 518	10 609	3 648	301,6	152,4

Poznámka: Výnos dane poukázaný samospráve bez prevodu výnosu dane zo sankcií

Zdroj: MF SR

- Daň z príjmov právnických osôb sa rozpočtovala vo výške 2 472 622 tis. eur. Skutočný výnos dosiahol 2 795 935 tis. eur, čo predstavuje plnenie rozpočtu na 113,1 %. Výnos bol oproti rozpočtu vyšší o 323 313 tis. eur. Za vyšším výnosom je najmä pokračujúci rast domácej ekonomiky a ziskovosti podnikov, ktoré viedli k lepšiemu vyrovnaníu korporátnej dane za rok 2017. Výnos dane medziročne vzrástol o 194 079 tis. eur.

V roku 2018 mali fyzické a právnické osoby možnosť poukázať 2 % (v špecifických prípadoch právnické osoby len 1 % a fyzické osoby až 3 %) z odvedenej dane na verejnoprospešný účel. V priebehu roka 2018 bolo týmto spôsobom prevedených 68 343 tis. eur, čo je v porovnaní s minulým rokom nárast o 4 914 tis. eur. Fyzické osoby previedli 32 250 tis. eur a právnické osoby 36 093 tis. eur.

- Daň z príjmov vyberaná zrážkou sa rozpočtovala sumou 242 638 tis. eur, v skutočnosti dosiahla výnos 209 170 tis. eur. Rozpočtovaný výnos sa naplnil na 86,2 %. Nižšia ako očakávaná skutočnosť bola najmä z dôvodu nadhodnoteného očakávania zo zavedenia dane z dividend. Plnenie tejto dane je v porovnaní s rokom 2017 vyššie o 30 738 tis. eur.

Dane z majetku

Dane z dedičstva a darovania boli zrušené k 1. 1. 2004 a daň z prevodu a prechodu nehnuteľností bola zrušená k 1. 1. 2005. Do štátneho rozpočtu plynuli v roku 2018 len dobiehajúce príjmy z týchto daní, spolu vo výške 14 tis. eur.

Dane za tovary a služby

Dane za tovary a služby majú na celkových daňových príjmoch najvyšší podiel. Rozpočtovali sa vo výške 8 606 238 tis. eur. Skutočný výnos vo výške 8 919 317 tis. eur je oproti rozpočtu vyšší o 313 079 tis. eur, čo predstavuje plnenie rozpočtu na 103,6 %. V porovnaní s rokom 2017 je výnos vyšší o 590 671 tis. eur, čo zodpovedá medziročnému rastu na úrovni 7,1 %.

- Daň z pridanej hodnoty sa rozpočtovala sumou 6 079 178 tis. eur a jej skutočný výber vo výške 6 412 426 tis. eur predstavuje plnenie rozpočtu na 105,5 %. Skutočnosť za rok 2018 bola oproti rozpočtu vyššia o 333 248. eur a oproti roku 2017 o 499 058 tis. eur. Vyšší výnos je z dôvodu lepšieho makroekonomického prostredia, najmä konečnej spotreby domácností. Svoju úlohu zohralo aj lepšie plnenie dani z titulu vyššej efektivity výberu.

- Spotrebné dane sa rozpočtovali sumou 2 335 690 tis. eur. Skutočný výnos vo výške 2 323 521 tis. eur bol o 12 169 tis. eur nižší, čo znamená plnenie rozpočtu na úrovni 99,5 %. V porovnaní s rokom 2017 bol výnos spotrebných daní vyšší o 71 126 tis. eur, t.j. o 3,2 %. Z hľadiska jednotlivých druhov spotrebných daní bol výnos nasledovný:

(v tis. eur)

Druh spotrebnej dane	Skutočnosť 2017	Rozpočet 2018		Skutočnosť 2018	Rozdiel	% plnenia upraveného rozpočtu	Index 2018/2017
		Schválený	Upravený				
	1	2	3	4	5=4-1	6=4/3*100	7=4/1*100
z minerálneho oleja	1 231 774	1 289 881	1 289 881	1 266 602	34 828	98,2	102,8
z liehu	212 988	217 330	217 330	220 878	7 890	101,6	103,7
z piva	57 527	58 235	58 235	59 698	2 171	102,5	103,8
z vína	4 093	4 411	4 411	4 549	456	103,1	111,1
z tabakových výrobkov	708 641	726 809	726 809	736 827	28 186	101,4	104,0
z elektriny	11 407	11 806	11 806	10 978	-429	93,0	96,2
z uhlia	106	420	420	345	239	82,2	324,9
zo zemného plynu	25 860	26 798	26 798	23 644	-2 216	88,2	91,4
S p o l u	2 252 396	2 335 690	2 335 690	2 323 521	71 126	99,5	103,2

Zdroj: MF SR

Výnos spotrebnej dane z minerálneho oleja bol medziročne vyšší o 34 828 tis. eur (o 2,8 %) a dosiahol výšku 1 266 602 tis. eur. V porovnaní so schváleným rozpočtom bol nižší o 23 279 tis. eur. Nenaplnenie rozpočtu je dôsledkom optimistickjšieho odhadu v procese tvorby rozpočtu spolu s horším vývojom makroekonomickej základne.

Výnos spotrebnej dane z liehu vo výške 220 878 tis. eur bol medziročne vyšší o 7 890 tis. eur (o 3,7 %). Oproti rozpočtu bol vyšší o 3 548 tis. eur.

Výnos spotrebnej dane z piva v sume 59 698 tis. eur bol medziročne vyšší o 2 171 tis. eur (o 3,8 %). Rozpočet prevýšil o 1 463 tis. eur.

Spotrebnej dani z vína podlieha len šumivé víno. Skutočný výnos dane dosiahol 4 549 tis. eur, čo je v porovnaní s rozpočtom nárast o 138 tis. eur a oproti roku 2017 nárast o 456 tis. eur.

Spotrebná daň z tabakových výrobkov bola rozpočtovaná v sume 726 809 tis. eur. Skutočný výnos dane dosiahol 736 827 tis. eur, čo predstavuje plnenie rozpočtu na 101,4 %.

Spotrebná daň z elektriny bola rozpočtovaná v sume 11 806 tis. eur. Skutočný výnos dane dosiahol 10 978 tis. eur, čo predstavuje pokles oproti rozpočtu o 828 tis. eur a pokles oproti roku 2017 o 429 tis. eur.

Spotrebná daň z uhlia dosiahla výnos 345 tis. eur, čím sa rozpočet naplnil na 82,2 %.

Spotrebná daň zo zemného plynu bola rozpočtovaná v sume 26 798 tis. eur. Skutočný výnos vo výške 23 644 tis. eur je o 3 154 tis. eur nižší ako rozpočtovaný a o 2 216 tis. eur nižší ako výnos v roku 2017.

- Dane z používania tovarov a z povolenia na výkon činnosti boli v rozpočte tvorené daňou z úhrad za dobývací priestor a daňou z motorových vozidiel.

Daň z úhrad za dobývací priestor bola rozpočtovaná vo výške 102 tis. eur. Skutočný dosiahnutý výnos v objeme 97 tis. eur zodpovedá 95,3 % plneniu rozpočtu.

Daň z motorových vozidiel sa rozpočtovala vo výške 157 768 tis. eur. Skutočný výnos vo výške 152 738 tis. eur zodpovedá plneniu rozpočtu na 96,8 %. Dobež zrušenej cestnej dane je vo výške 4 tis. eur.

- Iné dane za tovary a služby predstavuje odvod časti poistného z odvetví neživotného poistenia. Rozpočtovaná suma 33 500 tis. eur obsahovala okrem príjmu z odvodu (20 000 tis. eur) aj príjem z plánovaného zavedenia dane z poistenia v priebehu roka 2018 (13 500 tis. eur). Skutočnosť vo výške 30 530 tis. eur je príjem z odvodu. Zavedenie dane z poistenia sa posunulo až na rok 2019.

Dane z medzinárodného obchodu a transakcií

Výnos daní z medzinárodného obchodu a transakcií sa rozpočtoval v celkovej výške 25 259 tis. eur. V skutočnosti dosiahol 23 365 tis. eur, čo predstavuje plnenie štátneho rozpočtu na 92,5 %. V porovnaní s rokom 2017 bol výnos o 933 tis. eur vyšší. Prehľad o výnosoch jednotlivých daní patriacich do tejto skupiny prezentuje nasledujúca tabuľka:

(v tis. eur)

Druh daňových príjmov	Skutočnosť 2017	Rozpočet 2018		Skutočnosť 2018	Rozdiel	% plnenia upraveného rozpočtu	Index 2018/2017
		Schválený	Upravený				
	1	2	3	4	5=4-1	6=4/3*100	7=4/1*100
Dovozné clo	9	0	0	19	9	-	198,2
Dovozná prirážka	3	0	0	1	-2	-	35,4
Podiel na vybratých finančných prostriedkoch	22 420	25 259	25 259	23 345	926	92,4	104,1
Ostatné colné príjmy	0	0	0	0	0	-	-
Dane z medzinárodného obchodu a transakcií spolu	22 433	25 259	25 259	23 365	933	92,5	104,2

Zdroj: MF SR

Najväčšiu časť na daniach z medzinárodného obchodu a transakcií tvorí výnos z podielu na vybratých finančných prostriedkoch, ktorého skutočný výnos vo výške 23 345 tis. eur predstavuje plnenie rozpočtu na 92,4 %. Súčasťou daní z medzinárodného obchodu a transakcií je aj výnos z dovozného cla, ktoré sa uplatňuje na tovar dovážaný z krajín, ktoré nie sú členom EÚ. Výnos z dovozného cla dosiahol v roku 2018 výšku 19 tis. eur. Dobež zrušenej dovoznej prirážky dosiahol hodnotu 1 tis. eur.

Iné dane

Iné dane sú tvorené daňou z emisných kvót, ktorá bola zrušená v roku 2012. V roku 2018 bolo na základe súdnych rozhodnutí a žiadostí vrátená daň v objeme 8 832 tis. eur.

Sankcie uložené v daňovom konaní

Sankcie uložené v daňovom konaní a sankcie súvisiace s úhradou dane sa rozpočtovali v sume 11 243 tis. eur. Ich skutočná výška dosiahla ku koncu roka 2018 sumu 16 204 tis. eur.

Nedaňové príjmy

Nedaňové príjmy sa rozpočtovali vo výške 889 591,4 tis. eur a dosiahli výšku 850 190,5 tis. eur, čo predstavuje plnenie na 95,6 %.

Detailnejšie informácie o plnení príjmov poskytuje tabuľka:

(v eur)

	Skutočnosť za rok 2017	Schválený rozpočet na rok 2018	Upravený rozpočet na rok 2018	Skutočnosť za rok 2018	Rozdiel	% plnenia	Index 2018/17
	1	2	3	4	5=4-1	6=4/3*100	7=4/1
Nedaňové príjmy	1 000 783 560	889 591 426	889 591 426	850 190 493	-150 593 067	95,6	0,85
Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku	524 244 401	396 129 390	396 129 390	362 630 815	-161 613 586	91,5	0,69
Administratívne a iné poplatky a platby	206 339 876	205 041 616	205 041 616	213 103 286	6 763 410	103,9	1,03
Úroky z tuzemských úverov, pôžičiek, návratných finančných výpomocí, vkladov a ážio	28 616 986	7 120 420	7 120 420	8 046 536	-20 570 450	113,0	0,28
Iné nedaňové príjmy	241 582 297	281 300 000	281 300 000	266 409 856	24 827 559	94,7	1,10

Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku

Objem dividend od spoločností, ktorých vlastnícky podiel prešiel v roku 2014 z FNM SR na štát dosiahol výšku 362 630,8 tis. eur. Najvyšší objem tvoria dividendy zo SPP, a.s. v sume 300 000,0 tis. eur a suma 62 630,8 tis. eur predstavuje dividendy za energetické spoločnosti.

Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Výška týchto príjmov závisí od počtu jednotlivých aktov konania v priebehu roka. Boli rozpočtované v sume 205 041,6 tis. eur, v skutočnosti dosiahli výšku 213 103,3 tis. eur, čo predstavuje plnenie rozpočtu na 103,9 %.

(v eur)

	Skutočnosť za rok 2017	Schválený rozpočet na rok 2018	Upravený rozpočet na rok 2018	Skutočnosť za rok 2018	Rozdiel	% plnenia	Index 2018/17
	1	2	3	4	5=4-1	6=4/3*100	7=4/1
Administratívne a iné poplatky a platby	206 339 876	205 041 616	205 041 616	213 103 286	6 763 410	103,9	1,03
Administratívne poplatky	204 151 179	204 709 838	204 709 838	211 254 100	7 102 921	103,2	1,03
Pokuty, penále a iné sankcie	2 036 502	331 778	331 778	1 768 383	-268 119	533,0	0,87
Poplatky a platby z nepriemyselného a náhodného predaja a služieb	152 195	0	0	80 803	-71 392	-	0,53

Administratívne poplatky

Administratívne poplatky boli rozpočtované vo výške 204 709,8 tis. eur a v skutočnosti dosiahli sumu 211 254,1 tis. eur.

Rozpočet a skutočný výnos jednotlivých druhov administratívnych poplatkov bol nasledovný:

(v eur)							
	Skutočnosť za rok 2017	Schválený rozpočet na rok 2018	Upravený rozpočet na rok 2018	Skutočnosť za rok 2018	Rozdiel	% plnenia	Index 2018/17
	1	2	3	4	5=4-1	6=4/3*100	7=4/1
Administratívne poplatky	204 151 179	204 709 838	204 709 838	211 254 100	7 102 921	103,2	1,03
Súdne poplatky	-91 731	33 000 000	33 000 000	-24 438	67 293	-0,1	0,27
Ostatné poplatky	204 095 960	171 609 838	171 609 838	211 136 838	7 040 878	123,0	1,03
Licencie	146 950	100 000	100 000	141 700	-5 250	141,7	0,96

Mínusové plnenie súdnych poplatkov a vysoké prekročenie ostatných poplatkov vyplýva zo skutočnosti, že v roku 2018 sa takmer všetky súdne poplatky platili prostredníctvom systému E-KOLOK. Výber všetkých poplatkov prostredníctvom tohto systému je vykázaný pod ostatnými poplatkami, kde došlo k prekročeniu rozpočtovanej sumy o 39 527,0 tis. eur.

Súdne poplatky na základe údajov zo systému E-KOLOK a vybraných súdnych poplatkov prostredníctvom orgánov štátnej správy dosiahli výšku 30 388,2 tis. eur.

Ostatné poplatky rozpočtované vo výške 171 609,8 tis. eur dosiahli 180 724,2 tis. eur, čo predstavuje plnenie na 105,3 % rozpočtu.

Z licencií v zmysle zákona č. 171/2005 Z. z. sa v roku 2018 dosiahli príjmy v sume 141,7 tis. eur, rozpočtované boli v objeme 100,0 tis. eur, čo predstavuje plnenie rozpočtu na 141,7 %.

Pokuty, penále a iné sankcie

Vznikajú v súvislosti s porušením zákona o rozpočtových pravidlách, z porušenia daňových, cenových, colných a ostatných predpisov. Rozpočtovali sa v objeme 331,8 tis. eur, pričom rozpočet príjmov z pokút RVR bol vo výške 250,0 tis. eur a ÚOOÚ SR vo výške 81,8 tis. eur. V skutočnosti dosiahli výšku 1 768,4 tis. eur, čo predstavuje nárast o 1 436,6 tis. eur oproti rozpočtu. RVR vybrala pokuty za porušenie predpisov vo výške 196,3 tis. eur a ÚOOÚ SR vybral pokuty za porušenie predpisov vo výške 127,2 tis. eur. FR SR vybralo pokuty, penále a iné sankcie vo výške 1 244,4 tis. eur. Rozdiel vo výške 200,5 tis. eur predstavujú pokuty, ktoré boli pripísané na účet kapitoly.

Poplatky a platby z nepriemyselného a náhodného predaja a služieb

Ide o poplatky a platby za tovary prijaté colným orgánom podľa zákona č. 199/2004 Z. z. a podľa zákona č. 563/2009 Z. z. vo výške 80,8 tis. eur. Tieto príjmy sa nerozpočtujú.

Úroky z tuzemských úverov, pôžičiek, návratných finančných výpomocí, vkladov a ážio

Tieto príjmy sa rozpočtovali vo výške 7 120,4 tis. eur, v skutočnosti dosiahli sumu 8 046,5 tis. eur. Sú tu rozpočtované úroky z účtov finančného hospodárenia a z návratných finančných výpomocí.

Rozpočet a plnenie týchto príjmov zobrazuje nasledovná tabuľka:

(v eur)

	Skutočnosť za rok 2017	Schválený rozpočet na rok 2018	Upravený rozpočet na rok 2018	Skutočnosť za rok 2018	Rozdiel	% plnenia	Index 2018/17
	1	2	3	4	5=4-1	6=4/3*100	7=4/1
Úroky z tuzemských úverov, pôžičiek, návratných finančných výpomocí, vkladov a ážio	28 616 986	7 120 420	7 120 420	8 046 536	-20 570 450	113,0	0,28
Z účtov finančného hospodárenia	23 126 552	2 520 000	2 520 000	3 301 916	-19 824 636	131,0	0,14
Z návratných finančných výpomocí	5 490 434	4 600 420	4 600 420	4 744 620	-745 814	103,1	0,86

Z účtov finančného hospodárenia

Úroky z účtov finančného hospodárenia so ŠP dosiahli sumu 3 301,9 tis. eur, čo znamená prekročenie rozpočtovanej úrovne o 781,9 tis. eur. Uvedené príjmy sú vyššie oproti rozpočtovaným z dôvodu vyšších priemerných zostatkov na účtoch klientov ŠP (Sociálna poisťovňa, zdravotné poisťovne, VÚC a verejné vysoké školy).

Z návratných finančných výpomocí

Úroky z návratných finančných výpomocí boli rozpočtované v sume 4 600,4 tis. eur, a to za obec Ľubotice a Agentúru pre núdzové zásoby ropy a ropných výrobkov.

V skutočnosti dosiahli sumu 4 744,6 tis. eur. Plnenie týchto príjmov podľa jednotlivých subjektov zobrazuje nasledovná tabuľka.

(v eur)

Úroky z návratných finančných výpomocí	Schválený rozpočet na rok 2018	Skutočnosť za rok 2018	% plnenia
Ľubotice	420	392	93,3
Agentúra pre núdzové zásoby ropy a ropných výrobkov	4 600 000	4 663 889	101,4
Ministerstvo zdravotníctva SR	0	80 339	-
Spolu	4 600 420	4 744 620	103,1

Prekročenie rozpočtovaných príjmov bolo spôsobené vyšším príjmom z úrokov z návratnej finančnej výpomoci poskytnutej Agentúre pre núdzové zásoby ropy a ropných výrobkov. Zároveň Národný ústav detských chorôb Bratislava a Nemocnica s poliklinikou Liptovský Mikuláš splatili úroky z návratnej finančnej výpomoci poskytnutej zdravotníckym zariadeniam v roku 2009.

Iné nedaňové príjmy

Rozpočtovali sa v objeme 281 300,0 tis. eur. Skutočný výnos dosiahol 266 409,9 tis. eur, čo predstavuje plnenie rozpočtu na 94,7 %.

Ich štruktúru a plnenie zobrazuje nasledovná tabuľka:

	Skutočnosť za rok 2017	Schválený rozpočet na rok 2018	Upravený rozpočet na rok 2018	Skutočnosť za rok 2018	Rozdiel	% plnenia	Index 2018/17
	1	2	3	4	5=4-1	6=4/3*100	7=4/1
Iné nedaňové príjmy	241 582 297	281 300 000	281 300 000	266 409 856	24 827 559	94,7	1,10
Vrátené neoprávnene použité alebo zadržané prostriedky	45 359	200 000	200 000	85 057	39 698	42,5	1,88
Ostatné príjmy	241 536 938	281 100 000	281 100 000	266 324 799	24 787 861	94,7	1,10
Z odvodov z hazardných hier	208 177 567	265 000 000	265 000 000	224 373 515	16 195 948	84,7	1,08
Z náhrad z poisťného plnenia	611	0	0	852	241	-	1,39
Z odvodu	12 952 406	16 000 000	16 000 000	40 600 924	27 648 518	253,8	3,13
Z dobropisov	7 761	0	0	4 895	-2 866	-	0,63
Z vratiek	20 271 691	0	0	767 811	-19 503 880	-	0,04
Iné	126 902	100 000	100 000	576 802	449 900	576,8	4,55

Vrátené neoprávnene použité alebo zadržané prostriedky

Rozpočtovali sa vo výške 200,0 tis. eur, v skutočnosti dosiahli sumu 85,1 tis. eur. Ide o vrátené neoprávnene použité a zadržané prostriedky od neziskovej organizácie poskytujúcej všeobecne prospešné služby v sume 13,6 tis. eur, od rozpočtových a príspevkových organizácií vo výške 11,1 tis. eur, od ostatných neziskových právnických osôb v sume 19,2 tis. eur a od obcí a VÚC vo výške 41,2 tis. eur.

Ostatné príjmy

Rozpočtovali sa vo výške 281 100,0 tis. eur, v skutočnosti dosiahli úroveň 266 324,8 tis. eur, čo predstavuje plnenie rozpočtu na 94,7 %. Rozpočtovali sa tu príjmy z odvodov z hazardných hier a iných podobných hier, príjmy z odvodu a iné.

V rámci týchto príjmov najväčší objem predstavujú príjmy z odvodov z hazardných hier a iných podobných hier v sume 224 373,5 tis. eur, čo predstavuje 84,7 % schváleného

rozpočtu. Z dôvodu posunutia účinnosti nového zákona o hazardných hrách (zákon č. 30/2019 Z. z.) z roku 2018 na 1. 3. 2019 došlo k výpadku príjmov z odvodov z hazardných hier a iných podobných hier v sume 65 000 000 eur, pričom tento výpadok bol zmiernený vyšším plnením príjmov z odvodov z hazardných hier počas roka.

Pri príjmoch z odvodu ide o finančné prostriedky zo zúčtovania vzťahov podnikateľských subjektov, príspevkových a rozpočtových organizácií, ústredných orgánov, neziskových organizácií, obcí a VÚC so štátnym rozpočtom. V roku 2018 ich objem dosiahol 40 600,9 tis. eur. Najväčší podiel na tejto sume predstavuje príjem z finančného zúčtovania s MPSVR SR v sume 24 997,9 tis. eur, MDV SR v sume 3 584,6 tis. eur, MZ SR v sume 2 949,9 tis. eur, MK SR v sume 2 952,6 tis. eur, Bratislavským samosprávnym krajom v sume 2 115,5 tis. eur a mestom Topoľčany v sume 1 441,0 tis. eur.

Príjmy z vratiek dosiahli výšku 767,8 tis. eur. Išlo predovšetkým príjmy vybrané FR SR v sume 495,2 tis. eur a o vrátenie predfinancovania zo štátneho rozpočtu za Švajčiarsky finančný mechanizmus vo výške 212,8 tis. eur. Zvyšná suma sa týkala najmä vratiek zo SLSP, a.s.

Iné príjmy boli rozpočtované vo výške 100,0 tis. eur a v skutočnosti dosiahli úroveň 576,8 tis. eur.

Granty a transfery

Hlavná kategória granty a transfery bola rozpočtovaná na úrovni 9,8 tis. eur. Skutočnosť ku koncu roku predstavovala sumu 9,8 tis. eur, čo predstavuje plnenie rozpočtu na 100,0 %. Ide o transfer zo štátnych finančných aktív. Právny nástupca FNM SR odviedol dividendy tých akciových spoločností, v ktorých má majetkovú účasť, do ŠFA a následne boli prevedené do štátneho rozpočtu.

(v eur)

	Skutočnosť za rok 2017	Schválený rozpočet na rok 2018	Upravený rozpočet na rok 2018	Skutočnosť za rok 2018	Rozdiel	% plnenia	Index 2018/17
	1	2	3	4	5=4-1	6=4/3*100	7=4/1
Granty a transfery	17 300	9 800	9 800	9 800	-7 500	100,0	0,57
Zo štátnych finančných aktív	17 300	9 800	9 800	9 800	-7 500	100,0	0,57

1.2.2 Prostriedky prijaté z rozpočtu EÚ a iné prostriedky zo zahraničia poskytnuté SR na základe medzinárodných zmlúv uzavretých medzi SR a inými štátmi

V roku 2018 sa v kapitole tieto príjmy nerozpočtovali. Finančné prostriedky z roku 2014 (kód zdroja 13M1) boli v sume 270 000,0 tis. eur rozpočtovým opatrením rozviazané a následne v tej istej sume viazané.

1.2.3 Úpravy pôvodne schváleného rozpočtu príjmov v priebehu roka

Úprava pôvodne schváleného rozpočtu príjmov je uvedená v časti 1.2.2.

1.3 Výdavky kapitoly

Jednotlivé výdavky sú rozdelené a uvedené v podkapitolách.

1.3.1 Výdavky kapitoly podľa ekonomickej klasifikácie

Výdavky kapitoly podľa ekonomickej klasifikácie sú uvedené v prílohách č. 4 až č. 11.

1.3.2 Výdavky kapitoly podľa funkčnej klasifikácie

Prehľad výdavkov kapitoly za rok 2018 podľa jednotlivých oddielov funkčnej klasifikácie:

(v eur na 2 desatinné miesta)

	Skutočnosť za rok 2017	Schválený rozpočet na rok 2018	Upravený rozpočet na rok 2018	Skutočnosť za rok 2018	Rozdiel	% plnenia	Index 2018/17
	1	2	3	4	5=4-1	6=4/3*100	7=4/1
S p o l u	2 274 479 264,71	3 056 033 817,00	2 131 039 119,39	2 112 288 105,19	-162 191159,52	99,1	0,9
v tom:							
Oddiel 01 - Všeobecné verejné služby	1 827 247 213,60	2 530 663 346,00	1 948 498 691,60	1 931 327 606,55	104 080 392,95	99,1	1,1
Oddiel 03 - Verejný poriadok a bezpečnosť	5 701 077,39	14 090 227,00	4 343 859,82	4 271 707,32	-1 429 370,07	98,3	0,7
Oddiel 04 - Ekonomická oblasť	639 369,08	237 834 284,00	12 770 938,62	11 270 938,62	10 631 569,54	88,3	17,6
Oddiel 06 - Bývanie a občianska vybavenosť	4 742 172,60	2 700 000,00	21 161 615,00	21 156 776,30	16 414 603,70	100,0	4,5
Oddiel 07 - Zdravotníctvo	0,00	0,00	44 500,00	44 500,00	44 500,00	100,0	x
Oddiel 08 - Rekreácia, kultúra a náboženstvo	20 824 432,04	15 354 348,00	34 292 039,35	34 289 101,40	13 464 669,36	100,0	1,6
Oddiel 09 - Vzdelávanie	0,00	0,00	3 492 300,00	3 492 300,00	3 492 300,00	x	x
Oddiel 10 - Sociálne zabezpečenie	415 325 000,00	255 391 612,00	106 435 175,00	106 435 175,00	-308 889 825,00	100,0	0,3

Čerpanie výdavkov kapitoly vo vzťahu k upravenému rozpočtu:

(v eur na 2 desatinné miesta)

Oddiel 01 – Všeobecné verejné služby							
	Skutočnosť za rok 2017	Schválený rozpočet na rok 2018	Upravený rozpočet na rok 2018	Skutočnosť za rok 2018	Rozdiel	% plnenia	Index 2018/17
	1	2	3	4	5=4-1	6=4/3*100	7=4/1
S p o l u	1 826 647 213,60	2 530 663 346,00	1 948 498 691,60	1 931 327 606,55	104 680 392,95	99,1	1,1
v tom:							
Rezerva vlády SR	2 186 292,00	5 000 000,00	4 051 000,00	3 477 264,90	1 290 972,90	85,8	1,6
Výdavky na sanačné a základné rekonštrukčné práce - Rusovce	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	x	x
Výdavky na multilicenčnú zmluvu s Microsoft	0,00	18 609 754,00	0,00	0,00	0,00	x	x
Úhrada poplatkov Štátnej pokladnici	560,30	2 800,00	531,53	431,00	-129,30	81,1	0,8
Výdavky na administratívny poplatok EIB za vymáhanie	0,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	x	x
Výdavky na výplatu úrokov z nadmerných odpočtov	0,00	1 527 420,00	0,00	0,00	0,00	x	x
Výdavky na audit verejnej správy	0,00	1 438 200,00	0,00	0,00	0,00	x	x
Výdavky na zastupovanie v medzinárodných arbitrážach	0,00	4 994 000,00	0,00	0,00	0,00	x	x
Rezerva na riešenie vplyvov nových zákonných úprav a iných vplyvov	0,00	53 683 296,00	0,00	0,00	0,00	x	x
Výdavky na DEUS a DCOM	0,00	3 599 285,00	0,00	0,00	0,00	x	x
Výdavky - štipendisti/Štipendium M. Filka	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	x	x
Výdavky na kontrolné známky	0,00	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	x	x
Výdavky na podporu najmenej rozvinutých okresov	0,00	12 902 000,00	0,00	0,00	0,00	x	x
Rezerva na zhoršenie daňových a nedaňových príjmov	0,00	140 000 000,00	0,00	0,00	0,00	x	x
Výdavky na 100. výročie osláv vzniku ČSR (uzn. 282/2017)	0,00	4 853 810,00	0,00	0,00	0,00	x	x

Výdavky na nájom budovy SZ v Bruseli	0,00	969 583,00	0,00	0,00	0,00	x	x
Výdavky na financovanie Finančného mechanizmu EHP a Nórskeho finančného mechanizmu							
(kód zdroja 11E2)	476 471,00	999 264,00	999 264,00	999 264,00	522 793,00	100,0	2,1
(kód zdroja 11E4)	582 353,00	1 318 105,00	1 318 105,00	1 318 105,00	735 752,00	100,0	2,3
Štátny príspevok pre mladomanželov na mladomanželské úvery a na pôžičky mladým manželom	6 754,95	7 000,00	2 616,30	2 616,30	-4 138,65	100,0	0,4
Ročné zúčtovanie poisťného plateného štátom	0,00	22 422 699,00	0,00	0,00	0,00	x	x
Úhrada majetkovej ujmy	716 985,93	1 195 000,00	553 367,34	553 367,34	-163 618,59	100,0	0,8
Rezerva na významné investície	0,00	158 442 677,00	0,00	0,00	0,00	x	x
Výdavky na transfer pre NTC Košice, a.s., (uzn. 183/2017)	0,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	x	x
Rezerva na prostriedky Európskej únie a odvody Európskej únii							
(kód zdroja 111)	0,00	130 206 017,00	0,00	0,00	0,00	x	x
(kód zdroja 131Z)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	x
Odvody do všeobecného rozpočtu Európskej únie	634 172 156,16	768 122 000,00	731 424 010,96	731 424 010,96	97 251 854,80	100,0	1,2
Príspevky SR do Európskeho rozvojového fondu	12 603 016,29	17 641 000,00	16 511 800,00	16 511 800,00	3 908 783,71	100,0	1,3
Zahraničná ekonomická pomoc							
(kód zdroja 111)	0,00	3 500 000,00	65 000,00	65 000,00	65 000,00	x	x
(kód zdroja 131F)	1 844 473,13	0,00	0,00	0,00	-1 844 473,13	x	0,0
(kód zdroja 131G)	2 326 128,01	0,00	1 823 871,99	1 823 871,99	-502 256,02	100,0	0,8
(kód zdroja 131H)	0,00	0,00	2 016 059,61	2 016 059,61	2 016 059,61	100,0	x
Príspevky SR do medzinárodných organizácií	0,00	22 135 060,00	0,00	0,00	0,00	x	x
Výdavky spojené so správou Štátneho dlhu	1 166 569 326,03	1 151 189 376,00	1 151 189 376,00	1 134 592 126,58	-31 977 199,45	98,6	1,0
Výdavky na 3. programové obdobie							

(kód zdroja 13M1)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	x
(kód zdroja 13M2)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	x
Výdavky na finančné opravy a zrušenia záväzkov EK	5 162 696,80	0,00	38 543 688,87	38 543 688,87	33 380 992,07	100,0	7,5
Výdavky na realizáciu nerozpočtovaných potrieb	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	x
Výdavky na vybrané investície							
(kód zdroja 111)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	x
(kód zdroja 131G)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	x
(kód zdroja 131H)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	x

Poznámka: V prípade nulového čerpania v roku 2018 uvádzame, že finančné prostriedky boli uvoľnené v prospech iných kapitol, resp. nebolo žiadne čerpanie.

Rezerva vlády SR sa rozpočtovala v sume 5 000,0 tis. eur a použila sa:

- v sume 1 080,0 tis. eur v zmysle uznesenia vlády SR č. 96/2018 k návrhu dodatku č. 1 k Akčného plánu rozvoja okresu Rimavská Sobota,
- v sume 1 000,0 tis. eur v zmysle uznesenia vlády SR č. 140/2018 k návrhu Akčného plánu rozvoja okresu Gelnica,
- v sume 1000,0 tis. eur v zmysle uznesenia vlády SR č. 139/2018 k Priebežnej informácii o realizácii Akčného plánu rozvoja okresu Sabinov,
- pre MK SR v sume 850,0 tis. eur v zmysle uznesenia vlády SR č. 72/2018 na uvoľnenie finančných prostriedkov pre Múzeum židovskej kultúry v Seredi,
- v sume 496,3 tis. eur v zmysle uznesenia vlády SR č. 76/2018 na zabezpečenie koordinácie systému prevencie násilia na ženách a domáceho násilia, z toho pre MPSVR SR pre jednotlivé zariadenia 99,0 tis. eur.

Nevyčerpané zostali finančné prostriedky v sume 573,7 tis. eur.

Výdavky na sanačné a základné rekonštrukčné práce – Rusovce boli rozpočtované v sume 1 000,0 tis. eur a použili sa na vypracovanie projektovej dokumentácie a na architektonické služby súvisiace s rekonštrukciou národnej kultúrnej pamiatky, vrátane príslušného areálu.

Výdavky na multilicenčnú zmluvu s Microsoft boli rozpočtované v sume 18 609,7 tis. eur. V priebehu roka nevznikol dôvod uvoľniť finančné prostriedky na pôvodný

účel, a preto boli v plnej výške presunuté na nový výdavkový titul Výdavky na realizáciu nerozpočtovaných potrieb.

Na úhradu poplatkov Štátnej pokladnici sa rozpočtovalo 2,8 tis. eur, z ktorých sa použilo 0,4 tis. eur. Nevyčerpané finančné prostriedky vo výške 2,4 tis. eur sa presunuli na výdavkový titul Výdavky na vybrané investície a viazali na použitie v nasledujúcich rokoch.

Výdavky na administratívny poplatok EIB za vymáhanie rozpočtované v sume 5,0 tis. eur sa z dôvodu ich nečerpania presunuli na výdavkový titul Výdavky na vybrané investície a následne viazali na použitie v nasledujúcich rokoch.

Výdavky na výplatu úrokov z nadmerných odpočtov rozpočtované v sume 1 527,4 tis. eur sa použili pre MF SR v plnej výške na rozpočtovaný účel.

Výdavky na audit verejnej správy sa vo výške 1 438,2 tis. eur použili pri výkone auditu konsolidovaných účtovných závierok.

Výdavky na zastupovanie v medzinárodných arbitrážach sa rozpočtovali v sume 4 994,0 tis. eur a použili sa pre MF SR v sume 1 685,6 tis. eur na financovanie nákladov spojených s arbitrážnymi konaniami voči SR. Nevyčerpané finančné prostriedky v sume 3 308,4 tis. eur sa presunuli na výdavkový titul Výdavky na realizáciu nerozpočtovaných potrieb.

Rezerva na riešenie vplyvov nových zákonných úprav a iných vplyvov sa rozpočtovala v sume 53 683,3 tis. eur, z toho pre ÚPPVII SR sa použili finančné prostriedky vo výške 2 000,0 tis. eur na prevádzkové náklady a voľné zdroje z rezervy vo výške 51 683,3 tis. eur boli presunuté na výdavkový titul Výdavky na realizáciu nerozpočtovaných potrieb.

Výdavky na DEUS a DCOM rozpočtované v sume 3 599,3 tis. eur sa použili v plnej výške pre kapitolu MF SR.

Výdavky – štipendisti/Štipendium M. Filka boli rozpočtované v sume 200,0 tis. eur a boli uvoľnené pre kapitolu MŠVVaŠ SR.

Výdavky na kontrolné známky boli rozpočtované v sume 1 700,0 tis. eur; z toho sa použili v sume 1 511,2 tis. eur na rozpočtovaný účel a nevyčerpané finančné prostriedky v sume 188,8 tis. eur sa presunuli na Výdavky na realizáciu nerozpočtovaných potrieb.

Výdavky na podporu najmenej rozvinutých okresov sa rozpočtovali v sume 12 902,0 tis. eur a v plnej výške sa uvoľnili v prospech ÚV SR.

Rezerva na zhoršenie daňových a nedaňových príjmov sa v roku 2018 rozpočtovala v sume 140 000,0 tis. eur. Suma 32 000,0 tis. eur sa presunula na Výdavky na realizáciu nerozpočtovaných potrieb. Nevyčerpané finančné prostriedky vo výške 108 000,0 tis. eur sa presunuli na Výdavky na vybrané investície a viazali na použitie v nasledujúcich rokoch.

Výdavky na 100. výročie osláv vzniku ČSR (uzn. vláda SR č. 282/2017) boli rozpočtované v sume 4853,8 tis. eur a uvoľnili sa na rozpočtovaný účel. Nepoužité finančné prostriedky vo výške 813,7 tis. eur sa vrátili do výdavkov kapitoly a následne sa presunuli na Výdavky na vybrané investície a viazali na použitie v nasledujúcich rokoch.

Výdavky na nájom budovy SZ v Bruseli rozpočtované v sume 969,6 tis. eur sa použili pre MZVaEZ SR v sume 752,5 tis. eur na zabezpečenie interiérového vybavenia a sťahovania do novej budovy SZ EU v Bruseli. Nevyčerpané finančné prostriedky v sume 217,1 tis. eur sa presunuli na Výdavky na realizáciu nerozpočtovaných potrieb.

Výdavky na financovanie prostriedkov EÚ a spolufinancovania k nim a Finančného mechanizmu EHP a Nórskeho finančného mechanizmu sú detailne uvedené v časti 1.3.3. Výdavky kapitoly hradené z prostriedkov EÚ a spolufinancovania k nim a spolufinancovanie k prostriedkom poskytnutým na základe medzinárodných zmlúv.

Štátny príspevok pre mladomanželov na mladomanželské úvery a na pôžičky mladým manželom sa rozpočtoval v sume 7,0 tis. eur, z čoho sa vyčerpalo 2,6 tis. eur. V rámci kapitoly VPS bolo presunutých 4,4 tis. eur na výdavkový titul Výdavky na realizáciu nerozpočtovaných potrieb.

Výdavky na ročné zúčtovanie poistného plateného štátom boli rozpočtované v sume 22 422,7 tis. eur a keďže nevznikol dôvod na pôvodné čerpanie, viazali sa na Výdavky na vybrané investície.

Úhrada majetkovej ujmy sa rozpočtovala v sume 1 195,0 tis. eur. Na tento účel sa poskytlo SZRB, a. s. 429,0 tis. eur. S cieľom zabezpečiť realizáciu programu poskytovania finančnej pomoci MF SR prostredníctvom SZRB, a. s. bola na podporu udržania zamestnanosti v malých a stredných podnikoch poskytnutá suma 124,4 tis. eur. Ostatné finančné prostriedky vo výške 641,6 tis. eur sa presunuli na Výdavky na vybrané investície a následne viazali na použitie v nasledujúcich rokoch.

Rezerva na významné investície bola rozpočtovaná v sume 158 442,7 tis. eur. Zdroje rezervy sa použili v rámci podpory investičných akcií pre MŽP SR v sume 2 878,0 tis. eur na pokrytie výdavkov na realizáciu protipovodňového opatrenia na rieke Nitra a pre kapitolu MDV SR v sume 33 462,0 tis. eur na realizáciu projektov výstavby a obnovy železničnej siete. Nevyčerpané finančné prostriedky vo výške 122 102,7 tis. eur sa presunuli na Výdavky na vybrané investície a viazali na použitie v nasledujúcich rokoch.

Výdavky na transfer pre NTC Košice, a. s. boli rozpočtované vo výške 3 000,0 tis. eur a presunuté na oddiel 08 z dôvodu poukázania finančných prostriedkov v zmysle uznesenia vlády SR č. 183/2017 na vybudovanie tréningového centra v Košiciach.

Rezerva na prostriedky Európskej únie a odvody Európskej únii sa v roku 2018 rozpočtovala v sume 130 206,0 tis. eur. Uvedená rezerva sa vytvorila na zabezpečenie plynulého financovania spoločných programov SR a EÚ. Prostriedky z rezervy v roku 2018 boli určené na rýchlejšiu realizáciu a väčší počet projektov, ďalšie výdavky súvisiace s financovaním spoločných programov a zefektívnenie systému finančného riadenia fondov EÚ a iných finančných nástrojov. V priebehu roka boli použité finančné prostriedky v objeme 127 574,8 tis. eur. Nevyčerpané prostriedky v sume 2 631,2 tis. eur boli viazané na použitie do nasledujúcich rokov.

Čerpanie prostriedkov rozpočtovaných v tejto rezerve bolo v štruktúre:

- rýchlejšia realizácia a väčší počet projektov rozpočtovaná v sume 124 206,0 tis. eur, použitá predovšetkým na vysporiadanie systémových a individuálnych nezrovnalostí kapitol v sume 68 574,8 tis. eur. Finančné prostriedky v sume 55 000,0 tis. eur sa presunuli na výdavky na realizáciu nerozpočtovaných potrieb a boli použité v súlade s aktuálnymi potrebami jednotlivých kapitol. Nevyčerpané finančné prostriedky v sume 631,2 tis. eur sa viazali v rámci rezervy na použitie v nasledujúcich rokoch.

- ďalšie výdavky súvisiace s financovaním spoločných programov v sume 1 000,0 tis. eur boli v plnej výške viazané na použitie do nasledujúcich rokov,

- zefektívnenie systému finančného riadenia fondov EÚ a iných finančných nástrojov boli rozpočtované v sume 5 000,0 tis. eur, z týchto prostriedkov sa použilo 4 000,0 tis. eur pre kapitolu MPRV SR na pokrytie výdavkov spojených so zmluvami súvisiacimi s IT systémami a z dôvodu potreby zavedenia služieb softvérovej podpory informačných systémov. Nevyčerpané finančné prostriedky v objeme 1 000,0 tis. eur boli viazané na použitie do nasledujúcich rokov. Nevyčerpané finančné prostriedky z minulých

rokov z Rezervy na prostriedky Európskej únie a odvody Európskej únii v sume 47 172,4 tis. eur boli taktiež viazané na použitie v nasledujúcich rokoch.

Odvody do všeobecného rozpočtu EÚ a Príspevky SR do Európskeho rozvojového fondu tvoria odvody do rozpočtu EÚ a príspevky do Európskeho rozvojového fondu. Odvody a príspevky SR do všeobecného rozpočtu EÚ boli rozpočtované na rok 2018 v sume 873 422,0 tis. eur.

Prehľad o odvodoch a príspevkoch SR do všeobecného rozpočtu EÚ za rok 2018:

(v eur na 2 desatinné miesta)

	Skutočnosť za rok 2017	Schválený rozpočet na rok 2018	Upravený rozpočet na rok 2018	Skutočnosť za rok 2018	Rozdiel	% plnenia	Index 2017/16
	1	2	3	4	5=4-1	6=4/3*100	7=4/1
Tradičné vlastné zdroje	91 269 776,51	105 300 000,00	105 300 000,00	93 384 677,57	2 114 901,06	88,7	1,0
Odvody SR spolu bez tradičných vlastných zdrojov	634 172 156,16	768 122 000,00	731 424 010,96	731 424 010,96	97 251 854,80	100,0	1,2
Odvody do rozpočtu EÚ spolu	725 441 932,67	873 422 000,00	836 724 010,96	824 808 688,53	99 366 755,86	98,6	1,1
Príspevky do Európskeho rozvojového fondu	12 603 015,29	17 641 000,00	16 511 800,00	16 511 800,00	3 908 784,71	100,0	1,3
Odvody a príspevky SR do rozpočtu EÚ spolu	738 044 947,96	891 063 000,00	853 235 810,96	841 320 488,53	103 275 540,57	98,6	1,1

- odvody za tradičné vlastné zdroje (80 % z výberu cla a odvodov a poplatkov v sektore cukru) boli rozpočtované v sume 105 300,0 tis. eur. V priebehu roka 2018 SR odviedla 93 384,7 tis. eur,

- ostatné odvody do rozpočtu EÚ (zdroj založený na DPH, zdroj založený na HND, podiel SR na korekcii Veľkej Británie, podiel SR na korekciách pre Dánsko, Holandsko a Švédsko) boli rozpočtované v sume 768 122,0 tis. eur, v priebehu roka boli znížené na sumu 731 424,0 tis. eur. Konečný odvod vlastných zdrojov predstavoval sumu 731 424,0 tis. eur.

Nepoužitú finančnú prostriedky rozpočtované na pôvodný účel v sume 35 000,0 tis. eur boli presunuté na Výdavky na realizáciu nerozpočtovaných potrieb a 1 698,0 tis. eur na Výdavky na vybrané investície, na ktorom boli viazané na použitie v nasledujúcich rokoch.

Príspevky SR do Európskeho rozvojového fondu boli rozpočtované v sume 17 641,0 tis. eur, pričom realizácia dosiahla 16 511,8 tis. eur. Skutočná výška príspevku SR závisí od absorpčnej kapacity rozvojovej pomoci EÚ v oprávnených štátoch Afriky, Karibiku a Tichomoria, zámorských štátov a území. Nevyčerpané finančné prostriedky vo výške 1 129,2 tis. eur sa presunuli na Výdavky na realizáciu nerozpočtovaných potrieb.

Zahraničná ekonomická pomoc bola rozpočtovaná v sume 3 500,0 tis. eur a použila sa pre MZVaEZ SR v sume 700,0 tis. eur na úhradu príspevku do OECD a pre kapitolu MF SR v sume 100,0 tis. eur na nástroj rozvojovej spolupráce. Rozpočet výdavkov bol upravený o sumu 3 904,9 tis. eur a z toho sa na rozpočtovaný účel použili prostriedky v celkovom objeme 4 139,9 tis. eur. Nevyčerpané finančné prostriedky z roku 2018 ako i z predchádzajúcich rokov boli v sume 4 133,9 tis. eur viazané na použitie do nasledujúcich rokov.

Príspevky SR do medzinárodných organizácií sa uvoľnili vo výške 22 135,1 tis. eur v prospech MZVaEZ SR na rozpočtovaný účel.

Výdavky spojené so správou Štátneho dlhu predstavujú viac ako tretinu prostriedkov kapitoly.

(v eur na 2 desatinné miesta)

Položka	Schválený rozpočet na rok 2018	Upravený rozpočet na rok 2018	Čerpanie k 31.12.2018
Program: 08H Dlhová služba			
Dlhová služba - transfer ŠR	1 150 919 375,00	1 150 919 375,00	1 134 322 126,54
Manipulačné poplatky	270 001,00	270 001,00	270 000,04
CELKOM Štátny dlh	1 151 189 376,00	1 151 189 376,00	1 134 592 126,58

Efektívne fungovanie obsluhy Štátneho dlhu umožňuje samostatný účet (tzv. saldo účet Štátneho dlhu), ktorý slúži pre príjmové aj výdavkové transakcie vykonávané ARDALom v mene MF SR. Stav tohto účtu sa vyrovnáva transferom z výdavkového rozpočtového účtu Štátneho dlhu mesačne a ku koncu roka na nulový zostatok.

Prehľad príjmov a výdavkov na saldo účte Štátneho dlhu:

(v eur)

Položka	Čerpanie k 31.12.2018
Výdavky	1 313 567 367
Úroky zo štátnych dlhopisov + obchody + úvery	1 249 841 610
Úroky z refinančného systému (ŠP)	51 806 259
Disážio (diskont CP)	6 682 827
Poplatky	5 236 671
Príjmy	179 245 240
SPOLU saldo	1 134 322 127

Na hotovostnom princípe došlo v roku 2018 oproti schválenému rozpočtu k úspore v sume 16 597,2 tis. eur. Pozitívnym vplyvom bol pokles úrokových sadzieb, ku ktorému významnou mierou prispeli nákupy slovenských štátnych dlhopisov zo strany ECB (NBS). Pokles úrokových sadzieb v situácii, kedy sa predávajú dlhopisy s vysokými úrokovými sadzbami kupónov v porovnaní s výnosom do splatnosti, spôsobil vysoké prijaté prémie pri aukciách štátnych dlhopisov a teda zodpovedajúce úspory na nákladoch dlhu. Vývoj úrokových sadzieb na finančných trhoch a aktívna správa portfólia sa prejavili v poklese priemernej váženej úrokovej sadzby záväzkov štátu z úrovne 2,31 % p. a. v roku 2017 na úroveň 2,25 % p. a. na konci roka 2018. Na správu Štátneho dlhu výrazne vplýval aj priaznivý vývoj štátneho rozpočtu v priebehu roka. Priaznivý vplyv na vývoj výdavkov mal aj systém ŠP, ktorý zabezpečil okrem centralizácie finančných zdrojov verejného sektora aj zlepšenie pozíciu štátu voči medzibankovému trhu.

V priebehu roka 2018 boli v oddiele 01 v kapitole VPS vytvorené výdavkové tituly:

Výdavky na finančné opravy a zrušenia záväzkov EK – prostredníctvom tohto titulu sa riešil postup viazania výdavkov kapitol v nadväznosti na vysporiadanie prostriedkov určených na finančné korekcie potvrdené Európskou komisiou. V roku 2018 sa vysporiadanie nezrovnalostí týkalo kapitoly MF SR v sume 36 365,7 tis. eur pre Operačný program Informatizácia spoločnosti programového obdobia 2007 – 2013. V rámci programového obdobia 2014 – 2020, v súvislosti so schválením Účtov za 3. účtovný rok, sa vysporiadanie nezrovnalostí týkalo kapitol, ÚV SR v sume 7 829,1 eur pre Operačný program Technická pomoc, MPSVR SR v sume 1 937,3 tis. eur pre Operačný program Ľudské zdroje, MŽP SR v sume 202,7 tis. eur pre Operačný program Kvalita životného prostredia a MŠVVaŠ SR v sume 30,1 tis. eur pre Operačný program Výskum a inovácie.

Z novovytvoreného titulu Výdavky na realizáciu nerozpočtovaných potrieb sa uvoľnili finančné prostriedky v súlade s aktuálnymi potrebami jednotlivých kapitol štátneho rozpočtu najmä pre:

- MV SR v sume 72 104,8 tis. eur na materiálno - technické zabezpečenie a prevádzkové náklady policajných a záchranných zložiek, na rozvoj integrovanej komunikačnej technológie infraštruktúry a na zabezpečenie mzdových výdavkov,
- MF SR v sume 71 270,5 tis. eur, na zabezpečenie prevádzky a rozvoj IS FS, na zabezpečenie licencií a produktov SAP a ORACLE, na zabezpečenie realizácie projektu Moderná pokladnica, na zabezpečenie aktivít súvisiacich s poskytovaním technickej podpory

prevádzky a rozvoja aplikačno-programového vybavenia Portálu finančnej správy, Informačný systém Centrálného elektronického priečinka, na financovanie prevádzky finančnej správy, na financovanie aktivít spojených s projektom UNITAS, na finančné zabezpečenie prevádzky a rozvoja vybraných informačných systémov úradu MF SR, na dofinancovanie komunikačnej infraštruktúry Datacentra, na výdavky spojené s novým zákonom č. 18/2018 Z. z.,

- MPRV SR v sume 48 263,8 tis. eur, na podporu slovenským poľnohospodárom, prvovýrobcom v oblasti rastlinnej a živočíšnej výroby v roku 2018, na kontrolu afrického moru ošípaných na území SR, na realizáciu prác pri vyhotovovaní programu starostlivosti o lesy, ktoré vykonáva Národné lesnícke centrum,

- MDV SR v sume 46 067,8 tis. eur, na úhradu straty z výkonov vo verejnom záujme pri prevádzkovaní osobnej dopravy, na zabezpečenie činnosti bezpečnostnej ochrany letísk a výkonu záchranných a hasičských služieb, na ochranu letísk v Bratislave a v Košiciach, na podporu cestovného ruchu,

- MO SR v sume 37 461,3 tis. eur, na plnenie úloh rezortu ministerstva obrany,

- MH SR v sume 31 042,5 tis. eur, na poskytnutie členského príspevku pre Slovak Business Agency, na likvidáciu ťažobného poľa Cígel', na rozšírenie projektu Informačný systém krízového riadenia, na realizáciu technických prác Rudné bane, š. p., na výdavky súvisiace s realizáciou výstavby EXPO Dubaj 2020,

- MŽP SR v sume 19 977,0 tis. eur, na neregulované platby pre SVP, š.p. Banská Štiavnica, pre príspevkové a rozpočtové organizácie Slovenskej inšpekcie životného prostredia, na rekonštrukciu objektov pre NZOO Bojnice, na rekonštrukciu budovy, v zmysle uznesenia vlády SR č. 489/2018 na nákup techniky pre Štátnu ochranu prírody,

- ÚV SR v sume 19 510,0 tis. eur, na zabezpečenie zmluvných vzťahov, na podporu a udržateľnosť projektov, na výstavbu multifunkčných ihrísk, na činnosť Sekcie regionálneho rozvoja,

- MŠVVaŠ SR v sume 14 873,8 tis. eur, na rekonštrukciu a odstránenie havarijných stavov verejných vysokých škôl, pre projekt Elektronizácia vzdelávacieho systému regionálneho školstva, v zmysle uznesenia vlády SR č. 108/2018, na stabilizačné štipendiá študentov lekárskech fakúlt UK a UPJŠ, na úhradu členského príspevku SR do Medzinárodnej organizácie - Európska vesmírna agentúra, pre Univerzitu Komenského Bratislava na zabezpečenie medzinárodnej chemickej olympiády,

- na Realizáciu úloh vyplývajúcich z uznesení vlády v sume 14 250,0 tis. eur sa použili finančné prostriedky v sume 4 000,0 tis. eur na základe uznesenia vlády SR č. 583/2018, v sume 2 115,5 tis. eur na základe uznesenia vlády SR č. 705/2015, v sume 1 570,0 tis. eur na základe uznesenia vlády SR č. 235/2018, v sume 1 500,0 tis. eur na základe uznesenia vlády SR č. 487/2018, v sume 1 440,9 tis. eur na základe uznesenia vlády SR č. 183/2017, v sume 1 371,0 tis. eur na základe uznesenia vlády SR č. 490/2018, v sume 850,0 tis. eur na základe uznesenia vlády SR č. 489/2018, v sume 730,0 tis. eur na základe uznesenia vlády SR č. 108/2018, v sume 215,0 tis. eur na základe uznesenia vlády SR č. 204/2018, v sume 152,9 tis. eur na základe uznesenia vlády SR č. 451/2018, v sume 79,7 tis. eur na základe uznesenia vlády SR č. 449/2018, v sume 51,0 tis. eur na základe uznesenia vlády SR č. 258/2018, v sume 45,0 tis. eur na základe uznesenia vlády SR č. 307/2018, v sume 39,0 tis. eur na základe uznesenia vlády SR č. 490/2018, v sume 25,0 tis. eur na základe uznesenia vlády SR č. 205/2018, v sume 23,0 tis. eur na základe uznesenia vlády SR č. 305/2018, v sume 15,0 tis. eur na základe uznesenia vlády SR č. 256/2018, v sume 15,0 tis. eur na základe uznesenia vlády SR č. 257/2018 a v sume 12,2 tis. eur na základe uznesenia vlády SR č. 423/2018,

- MK SR v sume 13 538,7 tis. eur, na dofinancovanie najmä bežných výdavkov pre SND, na riešenie akútnych a havarijných stavov budov a objektov, na dofinancovanie prevádzkových potrieb pre cirkvi a náboženské spoločnosti, na rekonštrukciu budovy pre RTVS, pre SF Bratislava,

- MZVaEZ SR v sume 9 715,3 tis. eur, v nadväznosti na bod C.1 uznesenia vlády č. 91/2018 na príspevok krajín V4 do Núdzového zvereneckého fondu EÚ pre stabilitu a riešenie príčin nelegálnej migrácie a vysídlených osôb v Afrike, na interiérové vybavenie a kurzové rozdiely novej rezidencie vo Washingtone, na úhradu dobrovoľných príspevkov SR do fondov a programov OSN, na financovanie aktivít spojených s predsedníctvom SR v OECD,

- SIS v sume 8 900,0 tis. eur, na zabezpečenie efektívneho plnenia úloh a na modernizáciu a zvýšenie bezpečnosti informačného a komunikačného systému a na podporu spravodajskej činnosti,

- MZ SR v sume 5 033,0 tis. eur, na zníženie zadĺženosti Slovenskej zdravotníckej univerzity a na zabezpečenie finančných prostriedkov pre študentov na SZU, odbor všeobecné lekárstvo,

- ÚPPVII SR v sume 3 487,8 tis. eur, na osobné výdavky a zvýšenie limitu počtu zamestnancov, na financovanie viacerých plánovaných projektov z oblasti informatizácie spoločnosti, prevádzkových potrieb úradu, povinností a aktivít v rámci medzinárodnej spolupráce Vládnej jednotky CSIRT, na znižovanie administratívnej záťaže osôb využívaním informačných systémov verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov (zákon proti byrokracii),

- MS SR v sume 3 146,9 tis. eur, na podporu informačných systémov, na príplatky k dôchodkom sudcov, na nevyhnutnú obnovu vozového parku a techniky, na investičné akcie v ústavoch na výkon trestu odňatia slobody Sučany a Želiezovce,

- ŠÚ SR v sume 2 949,1 tis. eur, na financovanie efektívnej a bezpečnej prevádzky IT systémov úradu a na splnenie úloh vyplývajúcich z legislatívnych aktov EÚ, na financovanie obligatórných výdavkov a na bežný chod úradu, na zabezpečenie dodatočných požiadaviek súvisiacich s územnou prípravou sčítania obyvateľov, domov a bytov, na rozšírenie funkcionalít systému Registra právnických osôb,

- NBÚ v sume 1 246,8 tis. eur na realizáciu projektu pripojenia úradu do systému SAP a pre novovzniknutú Národnú jednotku SK CERT,

- ÚVO v sume 915,3 tis. eur na upgrade IKT infraštruktúry úradu v súvislosti s prechodom na elektronizované procesy,

- KP SR v sume 560,5 tis. eur na obnovu Grassalkovichovho paláca, na organizáciu Summitu prezidentov krajín Vyšehradskej štvorky a na zabezpečenie podujatia "100. výročie vzniku Československej republiky" v Bratislave,

- KNS SR v sume 416,4 tis. eur na obmenu výpočtovej techniky a komunikačnej infraštruktúry,

- MPSVR SR v sume 107,2 tis. eur na dofinancovanie výdavkov v zmysle novely zákona č. 61/2018 a zabezpečenie osobných a prevádzkových výdavkov nových psychológov.

Nevyčerpané finančné prostriedky vo výške 11 493,3 tis. eur sa presunuli na Výdavky na vybrané investície a viazali na použitie v nasledujúcich rokoch.

V sume 70 000,0 tis. eur (131G) sa rozviazali Výdavky na vybrané investície, z ktorých sa nepoužilo 25 494,1 tis. eur. Z celkovej sumy 64 505,9 tis. eur boli uvoľnené finančné prostriedky v prospech MV SR v sume 60 000,0 tis. eur pre záchranné a policajné zložky a pre MF SR v sume 4 505,9 tis. eur na zabezpečenie prevádzky a rozvoj

informačných systémov finančnej správy v zmysle Akčného plánu boja proti daňovým podvodom.

V sume 273 541,0 tis. eur (131H) sa rozviazali Výdavky na vybrané investície, a použili najmä v prospech kapitol:

- MDV SR v sume 140 729,4 tis. eur, na výstavbu verejných účelových komunikácií v regióne Nitra R1A, na modernizáciu a rekonštrukciu ciest I. triedy pre SSC, v zmysle uznesenia vlády SR č. 377/2018 k Návrhu na uvoľnenie prostriedkov štátneho rozpočtu na revitalizáciu cesty II/503 Senec - Viničné - Pezinok, na realizáciu projektov výstavby a obnovy železničnej siete pre ŽSR a v zmysle uznesenia vlády SR č. 471/2017 na výkup pozemkov pod obchvatom mesta Sabinov pre SSC,

- na Realizáciu úloh vyplývajúcich z uznesení vlády v sume 25 228,2 tis. eur v zmysle uznesení vlády SR č. 570/2017, č. 108/2018, č. 204/2018, č. 205/2018, č. 241//2018, č. 256/2018, č. 257/2018, č. 258/2018, č. 305/2018, č. 307/2018, č. 423/2018, č. 449/2018, č. 451/2018,

- MŠVVaŠ SR v sume 23 363,3 tis. eur, na rekonštrukciu a odstránenie havarijných stavov študentských domovov vysokých škôl, v zmysle uznesenia vlády SR č. 108/2018, na upgrade technologickej platformy Centrálného úložiska edukačného obsahu, na rekonštrukciu kaštieľa Radvanských a na rozvojové projekty umeleckých vysokých škôl,

- MO SR v sume 22 000,0 tis. eur na plnenie úloh súvisiacich so zabezpečením obrany štátu,

- MS SR v sume 9 430,0 tis. eur, na rekonštrukciu ústavov na výkon trestu odňatia slobody Bratislava, Leopoldov a Nitra – Chrenová,

- MK SR v sume 9 360,0 tis.eur, na rekonštrukciu budovy pre RTVS, v zmysle uznesenia vlády SR č. 570/2017 pre SND a rozvoj ďalších expozícií Danubiany a na nákup nástrojového vybavenia pre symfonický orchester SF Bratislava,

- MZVaEZ SR v sume 8 626,8 tis. eur, na nákup rezidencie vo Washingtone D. C., USA, na rekonštrukciu objektu v Bruseli a v Bukurešti, na financovanie nákupu pozemku pod rezidenciou v Kodani, na realizáciu projektu výstavby Domu slovenskej kultúry v Jablonke,

- MŽP SR v sume 6 365,0 tis. eur na zabezpečenie finančných prostriedkov pre NZOO Bojnice, pre organizácie Slovenskej inšpekcie životného prostredia, v zmysle uznesenia vlády SR č. 489/2018 na nákup techniky pre Štátnu ochranu prírody SR,
- MF SR v sume 5 032,3 tis. eur na finančné zabezpečenie prevádzky a rozvoja vybraných informačných systémov úradu,
- ÚV SR v sume 4 467,7 pre splnomocnenca vlády SR pre mládež a šport, na výstavbu multifunkčných ihrísk, na nákup športovej výbavy a na zabezpečenie zmluvných vzťahov pre NASES,
- NBÚ v sume 3 500,0 tis. eur na vybudovanie I. etapy bezpečného prostredia a infraštruktúry v rámci projektu GALILEO,
- SIS v sume 3 100,0 tis. eur na modernizáciu a zvýšenie bezpečnosti informačného a komunikačného systému,
- MH SR v sume 2 278,7 tis. eur v zmysle uznesenia vlády SR č. 380/2018 na dobudovanie technickej infraštruktúry priemyselného parku v Kežmarku – Pradiareň,
- MZ SR v sume 2 100,6 tis. eur, pre NCZI súvisiace s doplnením softvérových licencií a pre ŠÚKL,
- KÚS SR v sume 2 040,0 tis. eur na zabezpečenie kybernetickej bezpečnosti systémov a objektovej bezpečnosti ÚS SR.

(v eur na 2 desatinné miesta)

Oddiel 03 – Verejný poriadok a bezpečnosť

	Skutočnosť za rok 2017	Schválený rozpočet na rok 2018	Upravený rozpočet na rok 2018	Skutočnosť za rok 2018	Rozdiel	% plnenia	Index 2018/17
	1	2	3	4	5=4-1	6=4/3*100	7=4/1
S p o l u	5 701 077,39	14 090 227,00	4 343 859,82	4 271 707,32	-1 429 370,07	98,3	0,7
v tom:							
Transfer Úradu komisára pre deti							
(kód zdroja 111)	353 489,00	387 905,00	431 905,00	431 905,00	78 416,00	100,0	1,2
Transfer Úradu komisára pre osoby so zdravotným postihnutím							
(kód zdroja 111)	353 489,00	437 464,00	448 464,00	448 464,00	94 975,00	100,0	1,3

Rezerva na realizáciu súdnych a exekučných rozhodnutí a na výdavky súvisiace s vrátenými príjmami z minulých rokov	1 939 857,99	10 000 000,00	0,00	0,00	-1 939 857,99	0,0	0,0
Kancelária verejného ochrancu práv							
(kód zdroja 111)	1 215 564,23	1 535 649,00	1 545 950,00	1 474 579,48	259 015,25	95,4	1,2
(kód zdroja 131F)	32 535,01	0,00	0,00	0,00	-32 535,01	x	0,0
(kód zdroja 131G)	20 952,57	0,00	4 036,82	4 036,00	-16 916,57	100,0	x
(kód zdroja 131H)	0,00	0,00	15 896,00	15 751,20	15 751,20	99,1	x
Úrad na ochranu osobných údajov (OAO)							
(kód zdroja 111)	1 148 618,77	1 163 853,00	1 318 252,00	1 317 615,64	168 996,87	100,0	1,1
(kód zdroja 131G)	83 328,82	0,00	0,00	0,00	-83 328,82	x	x
Transfer Slovenskému národnému stredisku pre ľudské práva	553 242,00	565 356,00	565 356,00	565 356,00	12 114,00	100,0	x
Realizácia úloh vyplývajúcich z uznesení vlády							
(kód zdroja 131H)	0,00	0,00	14 000,00	14 000,00	14 000,00	100,0	x

Transfer Úradu komisára pre deti sa rozpočtoval v sume 387,9 tis. eur a realizoval sa v plnej výške. Bežné výdavky Úradu boli navýšené o 44,0 tis. eur, z toho v sume 34,0 tis. eur na tovary a služby a v sume 10,0 tis. eur na cestovné náhrady úradu.

Transfer Úradu komisára pre osoby so zdravotným postihnutím sa rozpočtoval v sume 437,5 tis. eur a realizoval sa v plnej výške. Úradu bol počas roka navýšený bežný transfer o 11,0 tis. eur.

Rezerva na realizáciu súdnych a exekučných rozhodnutí a na výdavky súvisiace s vrátenými príjmami z minulých rokov rozpočtovaná v sume 10 000,0 tis. eur sa použila najmä v prospech kapitoly MS SR, MF SR a MŽP SR na realizáciu rozsudkov ESLP, na odškodnenia na základe právoplatných rozhodnutí. Voľné finančné prostriedky v sume 1 539,5 tis. eur sa presunuli na Výdavky na realizáciu nerozpočtovaných potrieb.

Rozpočet výdavkov Kancelárie verejného ochrancu práv vo výške 1 535,6 tis. eur bol upravený na sumu 1 565,9 tis. eur nasledovne:

- navýšením o sumu 28,5 tis. eur na zabezpečenie valorizácie platov zamestnancov,
- navýšením finančných prostriedkov v sume 28,4 tis. eur rozviazaním výdavkov z predchádzajúcich rokov,

- viazaním finančných prostriedkov v sume 26,6 tis. eur na použitie v nasledujúcich rokoch.

Na činnosť KVOP sa vyčerpalo 1 494,4 tis. eur a nevyčerpané finančné prostriedky zostali vo výške 71,5 tis. eur.

Úrad na ochranu osobných údajov SR mal schválený rozpočet vo výške 1 163,9 tis. eur. V priebehu roka bol upravený na sumu 1 318,3 tis. eur nasledovne:

- navýšením finančných prostriedkov v sume 80,0 tis. eur z dôvodu motivácie a stabilizácie zamestnancov úradu,
- navýšením o sumu 35,4 tis. eur na zabezpečenie valorizácie plátov zamestnancov,
- navýšením finančných prostriedkov v sume 30,0 tis. eur za účelom zlepšenia mzdového ohodnotenia zamestnancov úradu,
- navýšením finančných prostriedkov v sume 9,0 tis. eur na odstránenie havarijného stavu IKT.

Na činnosť ÚOOÚ SR sa vyčerpalo 1 317,6 tis. eur a nevyčerpané finančné prostriedky zostali vo výške 0,6 tis. eur.

Transfer Slovenskému národnému stredisku pre ľudské práva bol schválený v sume 565,4 tis. eur a realizoval sa v plnej výške.

V oddiele 03 v rámci nového výdavkového titulu Realizácia úloh vyplývajúcich z uznesení vlády boli uvoľnené finančné prostriedky v sume 14,0 tis. eur v zmysle uznesenia vlády SR č. 451/2018 k Priebežnej informácii o realizácii Akčného plánu rozvoja okresu Sobrance a návrhu na uvoľnenie finančných prostriedkov zo zdrojov kapitoly Všeobecná pokladničná správa.

(v eur na 2 desatinné miesta)

Oddiel 04 – Ekonomická oblasť							
	Skutočnosť za rok 2017	Schválený rozpočet na rok 2018	Upravený rozpočet na rok 2018	Skutočnosť za rok 2018	Rozdiel	% plnenia	Index 2018/17
	1	2	3	4	5=4-1	6=4/3*100	7=4/1
Spolu	639 369,08	237 834 284,00	12 770 938,62	11 270 938,62	10 631 569,54	88,3	17,6
v tom:							
Rezerva na mzdy a poisťné	0,00	167 770 747,00	0,00	0,00	0,00	x	x
Výdavky pre NASES	0,00	6 093 503,00	0,00	0,00	0,00	x	x

Rezerva na riešenie vplyvov nových zákonných úprav a iných vplyvov	0,00	52 970 034,00	0,00	0,00	0,00	x	x
Rezerva na riešenie krízových situácií	339 369,08	11 000 000,00	1 515 462,62	15 462,62	-323 906,46	1,0	x
Realizácia úloh vyplývajúcich z uznesení vlády							
(kód zdroja 111)	300 000,00	0,00	3 000,00	3 000,00	-297 000,00	100,0	x
(kód zdroja 131H)	0,00	0,00	252 476,00	252 476,00	252 476,00	100,0	x
Výdavky na vybrané investície							
(kód zdroja 131H)	0,00	0,00	11 000 000,00	11 000 000,00	11 000 000,00	100,0	x

Rezerva na mzdy a poistné bola rozpočtovaná v sume 167 770,7 tis. eur a uvoľnila sa v súlade s ustanovením § 5 zákona č. 333/2017 Z. z. na valorizáciu platov zamestnancov financovaných zo štátneho rozpočtu najmä pre :

- MV SR v sume 44 624,9 tis. eur,
- MS SR v sume 12 649,8 tis. eur,
- MŠVVaŠ SR v sume 11 600,3 tis. eur,
- MPSVR SR v sume 8 080,9 tis. eur,

Nevyčerpané finančné prostriedky v celkovej sume 53 458,9 tis. eur sa presunuli na Výdavky na realizáciu nerozpočtovaných potrieb.

Výdavky pre NASES rozpočtované v sume 6 093,5 tis. eur sa použili pre kapitolu ÚV SR.

Rezerva na riešenie vplyvov nových zákonných úprav a iných vplyvov sa použila v prospech MF SR v sume 10 715,5 tis. eur na centrálnu evidenciu poplatkov. Nevyužitú finančnú sumu 42 254,5 tis. eur sa presunuli na Výdavky na realizáciu nerozpočtovaných potrieb.

Rezerva na riešenie krízových situácií bola rozpočtovaná v sume 11 000,0 tis. eur (z toho v sume 1 500,0 tis. eur rezerva v zmysle zákona č. 387/2002 Z. z.) a použila sa najmä v prospech:

- MŽP SR v sume 1 469,2 tis. eur v zmysle uznesení č. 561/2018 a č. 263/2018,
- MV SR v sume 642,4 tis. eur nadväzne na uznesenia vlády SR č. 263/2018, č. 227/2018 a č. 561/2018,

- MPRV SR v sume 60,3 tis. eur v nadväznosti na uznesenia vlády SR č. 561/2018 a č. 263/2018,
- MDV SR v sume 28,4 tis. eur v nadväznosti na uznesenie vlády SR č. 561/2018,
- MZ SR v sume 6,1 tis. eur v nadväznosti na uznesenia vlády SR č. 263/2018 a č. 561/2018.

Nevyčerpané finančné prostriedky vo výške 6 978,1 tis. eur sa presunuli na Výdavky na vybrané investície a viazali na použitie v nasledujúcich rokoch.

V priebehu roka 2018 boli v oddiele 04 v kapitole VPS vytvorené výdavkové tituly:

Výdavky na vybrané investície - vytvorenie zdroja v sume 11 000,0 tis. eur na uvoľnenie finančných prostriedkov v zmysle uznesenia vlády SR č. 570/2017 k Návrhu na riešenie aktuálnych potrieb mesta Bratislavy ako hlavného mesta SR.

Rezerva na riešenie krízových situácií - prostredníctvom tohto titulu sa uvoľnili finančné prostriedky v sume 15,5 tis. eur v zmysle uznesenia vlády SR č. 263/2018 k Správe o priebehu a následkoch povodní na území SR v období od júla do konca decembra 2017.

V rámci výdavkového titulu Realizácia úloh vyplývajúcich z uznesení vlády boli uvoľnené finančné prostriedky v sume 255,5 tis. eur, z toho: v sume 214,5 tis. eur v zmysle uznesenia vlády SR č. 241/2018 k Návrhu na uvoľnenie finančných prostriedkov zo zdrojov kapitoly VPS, v sume 30,0 tis. eur v zmysle uznesenia vlády SR č. 307/2018 k návrhu Akčného plánu rozvoja okresu Bardejov a návrhu na uvoľnenie finančných prostriedkov zo zdrojov kapitoly VPS, v sume 8,0 tis. eur v zmysle uznesenia vlády SR č. 423/2018 k Priebežnej informácii o realizácii Akčného plánu rozvoja okresu Svidník a návrhu na uvoľnenie finančných prostriedkov zo zdrojov kapitoly VPS a v sume 3,0 tis. eur v zmysle uznesenia vlády SR č. 490/2018 k Priebežnej informácii o realizácii Akčného plánu rozvoja okresu Rožňava a návrhu na uvoľnenie finančných prostriedkov zo zdrojov kapitoly VPS.

Oddiel 06 – Bývanie a občianska vybavenosť

	Skutočnosť za rok 2017	Schválený rozpočet na rok 2018	Upravený rozpočet na rok 2018	Skutočnosť za rok 2018	Rozdiel	% plnenia	Index 2018/17
	1	2	3	4	5=4-1	6=4/3*100	7=4/1
S p o l u	4 742 172,60	2 700 000,00	21 161 615,00	21 156 776,30	16 414 603,70	100,0	4,5
v tom:							
Dotácie na individuálne potreby obcí	4 742 172,60	2 700 000,00	7 231 615,00	7 226 797,77	2 484 625,17	99,9	1,5
Realizácia úloh vyplývajúcich z uznesení vlády							
(kód zdroja 111)	0,00	0,00	4 346 600,00	4 346 600,00	4 346 600,00	100,0	x
(kód zdroja 131H)	0,00	0,00	9 583 400,00	9 583 378,53	9 583 378,53	100,0	x

V oddiele 06 boli rozpočtované výdavky v sume 2 700,0 tis. eur na Dotácie na individuálne potreby obcí, ktoré boli v zmysle Výnosu MF SR č. 26825/2005 – 441 o poskytovaní dotácií v pôsobnosti MF SR poukázané v plnej výške. Zostatok nevyčerpaných finančných prostriedkov v sume 4,8 tis. eur bol vrátený do kapitoly.

V oddiele 06 v rámci nového výdavkového titulu Realizácia úloh vyplývajúcich z uznesení vlády boli uvoľnené finančné prostriedky v sume 13 930,0 tis. eur, z toho: v sume 1 455,0 tis. eur na základe uznesenia vlády SR č. 205/2018, v sume 1 395,0 tis. eur na základe uznesenia vlády SR č. 487/2018, v sume 1 371,0 tis. eur na základe uznesenia vlády SR č. 490/2018, v sume 1 131,0 tis. eur na základe uznesenia vlády SR č. 423/2018, v sume 1 074,5 tis. eur na základe uznesenia vlády SR č. 449/2018, v sume 985,0 tis. eur na základe uznesenia vlády SR č. 256/2018, v sume 973,0 tis. eur na základe uznesenia vlády SR č. 257/2018, v sume 948,0 tis. eur na základe uznesenia vlády SR č. 204/2018, v sume 939,5 tis. eur na základe uznesenia vlády SR č. 451/2018, v sume 913,0 tis. eur na základe uznesenia vlády SR č. 258/2018, v sume 850,0 tis. eur na základe uznesenia vlády SR č. 489/2018, v sume 831,0 tis. eur na základe uznesenia vlády SR č. 305/2018, v sume 764,0 tis. eur na základe uznesenia vlády SR č. 307/2018 a v sume 300,0 tis. eur na základe uznesenia vlády SR č. 452/2018.

(v eur na 2 desatinné miesta)

Oddiel 07 – Zdravotníctvo

	Skutočnosť za rok 2017	Schválený rozpočet na rok 2018	Upravený rozpočet na rok 2018	Skutočnosť za rok 2018	Rozdiel	% plnenia	Index 2018/17
	1	2	3	4	5=4-1	6=4/3*100	7=4/1
S p o l u	0,00	0,00	44 500,00	44 500,00	44 500,00	100,0	x
v tom:							
Realizácia úloh vyplývajúcich z uznesení vlády							
(kód zdroja 111)	0,00	0,00	21 000,00	21 000,00	21 000,00	100,0	x
(kód zdroja 131H)	0,00	0,00	23 500,00	23 500,00	23 500,00	100,0	x

V oddiele 07 v rámci nového výdavkového titulu Realizácia úloh vyplývajúcich z uznesení vlády boli uvoľnené finančné prostriedky v celkovej sume 44,5 tis. eur, z toho: v sume 23,5 tis. eur na základe uznesenia vlády SR č. 423/2018, v sume 14,0 tis. eur na základe uznesenia vlády SR č. 487/2018, v sume 5,0 tis. eur na základe uznesenia vlády SR č. 449/2018 a v sume 2,0 tis. eur na základe uznesenia vlády SR č. 490/2018.

(v eur na 2 desatinné miesta)

Oddiel 08 – Rekreačia, kultúra a náboženstvo

	Skutočnosť za rok 2017	Schválený rozpočet na rok 2018	Upravený rozpočet na rok 2018	Skutočnosť za rok 2018	Rozdiel	% plnenia	Index 2018/17
	1	2	3	4	5=4-1	6=4/3*100	7=4/1
S p o l u	20 824 432,04	15 354 348,00	34 292 039,35	34 289 101,40	13 464 669,36	100,0	1,6
v tom:							
Výdavky na všeobecne prospešné služby	1 731 729,00	600 000,00	2 110 450,00	2 110 450,00	378 721,00	100,0	1,2
Dotácie na záchrana a obnovu kultúrnych pamiatok	2 400 000,00	2 400 000,00	2 400 000,00	2 400 000,00	0,00	100,0	1,0
Rada pre vysielanie a retransmisiiu	1 333 631,27	1 382 957,00	1 402 536,57	1 399 654,44	66 023,17	99,8	1,0
Príspevky politickým stranám a politickým hnutiam	9 223 668,77	9 300 000,00	9 223 668,78	9 223 668,78	0,01	100,0	1,0
Transfer Ústavu pamäti národa	1 635 403,00	1 671 391,00	1 752 455,00	1 752 455,00	117 052,00	100,0	1,1
Realizácia úloh vyplývajúcich z uznesenia vlády							
(kód zdroja 111)	2 000 000,00	0,00	7 197 579,00	7 197 523,18	5 197 523,18	x	3,6

(kód zdroja 131H)	0,00	0,00	3 873 850,00	3 873 850,00	3 873 850,00	100,0	x
Výdavky na vybrané investície							
(kód zdroja 131G)	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	-2 500 000,00	x	x
Výdavky na športovú infraštruktúru - NTC Košice, a.s. (uzn.vl. 183/2017)							
(kód zdroja 111)	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	3 000 000,00	x	x
(kód zdroja 131H)	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	3 000 000,00	x	x
Výdavky na športovú infraštruktúru - štadión Michalovce (uzn.vl. 183/2017)	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00	x	x
Výdavky na 100. výročie osláv vzniku ČSR (uzn. č. 282/2017)	0,00	0,00	31 500,00	31 500,00	31 500,00	100,0	x

V oddiele 08 boli rozpočtované finančné prostriedky na výdavkovom titule Výdavky na všeobecne prospešné služby v sume 600,0 tis. eur. Schválený rozpočet bol upravený na sumu 2 110,5 tis. eur, ktorá bola poukázaná v plnom rozsahu.

Dotácie na záchranu a obnovu kultúrnych pamiatok boli v sume 2 400,0 tis. eur vyčerpané v plnej čiastke.

Do oddielu 08 je začlenená Rada pre vysielanie a retransmisiu, ktorej rozpočet vo výške 1 383,0 tis. eur bol upravený na sumu 1 402,6 tis. eur nasledovne:

- navýšením o sumu 31,9 tis. eur na zabezpečenie valorizácie plátov zamestnancov,
- viazaním výdavkov o sumu 12,3 tis. eur na vykrytie výpadku neplnenia príjmov.

Na činnosť RVR sa vyčerpalo 1 399,7 tis. eur a nevyčerpané finančné prostriedky zostali vo výške 2,9 tis. eur.

Na príspevky politickým stranám a politickým hnutiam bol schválený rozpočet v sume 9 300,0 tis. eur. V súlade so zákonom č. 85/2005 Z. z. im bol poskytnutý príspevok 9 223,7 tis. eur a nevyčerpaný zostatok vo výške 76,3 tis. eur sa presunul na Výdavky na vybrané investície a viazal na použitie v nasledujúcich rokoch.

Transfer Ústavu pamäti národa bol schválený v sume 1 671,4 tis. eur a na základe žiadosti ústavu navýšený o bežné výdavky v sume 81,1 tis. eur a kapitálové výdavky v sume 31,0 tis. eur.

V priebehu roka 2018 boli v oddiele 08 v kapitole VPS vytvorené výdavkové tituly:

Realizácia úloh vyplývajúcich z uznesení vlády - uvoľnené boli finančné prostriedky v celkovej sume 11 040,5 tis. eur, z toho: v sume 3 730,0 tis. eur na základe uznesenia vlády SR č. 235/2018, v sume 2 115,5 tis. eur na základe uznesenia vlády SR č. 705/2015, v sume 1 570,0 tis. eur na základe uznesenia vlády SR č. 108/2018, v sume 1 441,0 tis. eur na základe uznesenia vlády SR č. 183/2017, v sume 1 000,0 tis. eur na základe uznesenia vlády SR č. 583/2018, v sume 269,0 tis. eur na základe uznesenia vlády SR č. 305/2018, v sume 236,0 tis. eur na základe uznesenia vlády SR č. 307/2018, v sume 173,5 tis. eur na základe uznesenia vlády SR č. 451/2018, v sume 92,5 tis. eur na základe uznesenia vlády SR č. 423/2018, v sume 91,0 tis. eur na základe uznesenia vlády SR č. 487/2018, v sume 87,0 tis. eur na základe uznesenia vlády SR č. 258/2018, v sume 74,0 tis. eur na základe uznesenia vlády SR č. 449/2018, v sume 52,0 tis. eur na základe uznesenia vlády SR č. 204/2018, v sume 45,0 tis. eur na základe uznesenia vlády SR č. 205/2018, v sume 34,0 tis. eur na základe uznesenia vlády SR č. 490/2018, v sume 15,0 tis. eur na základe uznesenia vlády SR č. 256/2018 a v sume 15,0 tis. eur na základe uznesenia vlády SR č. 257/2018.

Výdavky na športovú infraštruktúru - NTC Košice, a. s. (uzn. vl. č. 183/2017) boli poukázané v sume 6 000,0 tis. eur a Výdavky na športovú infraštruktúru - štadión Michalovce v sume 300,0 tis. eur.

Výdavky na 100. výročie osláv vzniku ČSR (uzn. č. 282/2017) boli poukázané v sume 31,5 tis. eur.

(v eur na 2 desatinné miesta)

Oddiel 9 – Vzdelávanie							
	Skutočnosť za rok 2017	Schválený rozpočet na rok 2018	Upravený rozpočet na rok 2018	Skutočnosť za rok 2018	Rozdiel	% plnenia	Index 2018/17
	1	2	3	4	5=4-1	6=4/3*100	7=4/1
S p o l u	0,00	0,00	3 492 300,00	3 492 300,00	3 492 300,00	100,0	x
v tom:							
Výdavky na všeobecné prospešné služby	0,00	0,00	20 300,00	20 300,00	20 300,00	100,0	x
Realizácia úloh vyplývajúcich z uznesení vlády							
(kód zdroja 111)	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	3 000 000,00	100,0	x
(kód zdroja 131H)	0,00	0,00	472 000,00	472 000,00	472 000,00	100,0	x

V oddiele 09 Výdavky na všeobecne prospešné služby nebol schválený rozpočet. Rozpočet bol upravený na uvedenom titule o 20,3 tis. eur a použitý v plnej sume.

V rámci nového výdavkového titulu Realizácia úloh vyplývajúcich z uznesení vlády boli uvoľnené finančné prostriedky v celkovej sume 3 472,0 tis. eur, z toho: v sume 3 000,0 tis. eur na základe uznesenia vlády SR č. 583/2018, v sume 450,0 tis. eur na základe uznesenia vlády SR č. 235/2018, v sume 12,0 tis. eur na základe uznesenia vlády SR č. 257/2018, v sume 10,0 tis. eur na základe uznesenia vlády SR č. 451/2018.

(v eur na 2 desatinné miesta)

Oddiel 10 – Sociálne zabezpečenie							
	Skutočnosť za rok 2017	Schválený rozpočet na rok 2018	Upravený rozpočet na rok 2018	Skutočnosť za rok 2018	Rozdiel	% plnenia	Index 2018/17
	1	2	3	4	5=4-1	6=4/3*100	7=4/1
S p o l u	415 325 000,00	255 391 612,00	106 435 175,00	106 435 175,00	-308 889 825,00	100,0	0,3
v tom:							
Transfer Sociálnej poisťovni	415 325 000,00	255 391 612,00	106 413 175,00	106 413 175,00	-308 911 825,00	100,0	0,3
Realizácia úloh vyplývajúcich z uznesení vlády							
(kód zdroja 111)	0,00	0,00	13 000,00	13 000,00	3 000 000,00	100,0	x
(kód zdroja 131H)	0,00	0,00	9 000,00	9 000,00	472 000,00	100,0	x

V tomto oddiele je zaradený výdavkový titul Transfer Sociálnej poisťovni s rozpočtom 255 391,6 tis. eur. Finančné prostriedky sa použili v sume 106 413,2 tis. eur na zabezpečenie platobnej schopnosti Sociálnej poisťovne, a. s.. Nevyčerpané finančné prostriedky v sume 148 978,4 tis. eur sa presunuli na Výdavky na realizáciu nerozpočtovaných potrieb.

V oddiele 10 v rámci nového výdavkového titulu Realizácia úloh vyplývajúcich z uznesení vlády bol upravený rozpočet o 22,0 tis. eur a použitý v sume 13,0 tis. eur na základe uznesenia vlády SR č. 451/2018 a v sume 9,0 tis. eur na základe uznesenia vlády SR č. 449/2018.

1.3.3 Výdavky kapitoly hradené z prostriedkov EÚ a spolufinancovania k nim a spolufinancovanie k prostriedkom poskytnutým na základe medzinárodných zmlúv

Výdavky kapitoly hradené z prostriedkov EÚ a spolufinancovanie k nim **na spoločné programy SR a EÚ** zaradené do výdavkov štátneho rozpočtu neboli na rok 2018 rozpočtované.

Finančné prostriedky z roku 2014 pod kódmi zdroja 13M1 a 13M2 boli rozviazané v celkovej sume 317 647,1 tis. eur a následne v rovnakej sume viazané a presunuté na použitie v nasledujúcich rokoch v štruktúre:

- Výdavky na 3. programové obdobie – prostriedky EÚ zaradené do výdavkov ŠR pod kódmi zdroja 13M1 vo výške 270 000,0 tis. eur,
- Výdavky na 3. programové obdobie – prostriedky ŠR na spolufinancovanie k prostriedkom EÚ pod kódmi zdroja 13M2 vo výške 47 647,1 tis. eur.

Prehľad čerpania výdavkov kapitoly **na iné prostriedky zo zahraničia poskytnuté SR** na základe medzinárodných zmlúv uzavretých medzi SR a inými štátmi podľa kódov zdroja:

(v eur na 2 desatinné miesta)

Iné prostriedky zo zahraničia poskytnuté Slovenskej republike na základe medzinárodných zmlúv	Schválený rozpočet na rok 2018	Upravený rozpočet k 31. 12. 2018	Čerpanie k 31. 12. 2018
Kód zdroja 11 spolu:	2 317 369,00	2 317 369,00	2 317 369,00
Výdavky na financovanie Finančného mechanizmu EHP a Nórskeho finančného mechanizmu – na projekty Finančného mechanizmu EHP (11E2)	999 264,00	999 264,00	999 264,00
Výdavky na financovanie Finančného mechanizmu EHP a Nórskeho finančného mechanizmu – na projekty Nórskeho finančného mechanizmu (11E4)	1 318 105,00	1 318 105,00	1 318 105,00

Výdavky na financovanie Finančného mechanizmu EHP a Nórskeho finančného mechanizmu boli poukázané vo výške 2 317,4 tis. eur na budúcu potrebu spolufinancovania platieb prijatých od donorov.

1.3.4 Úpravy pôvodne schváleného rozpočtu výdavkov v priebehu roka

Prostredníctvom výdavkov kapitoly sa zabezpečovali úlohy štátnych rozpočtových organizácií, mimovládnych organizácií a obcí, tak formou bežných, ako aj kapitálových výdavkov.

Vzhľadom na rôznorodosť výdavkov, pri rozpočtovaní ktorých nie je možné dopredu určiť, na ktorých podpoložkách sa budú realizovať, sa v priebehu roka realizovali rozpočtové opatrenia. Vo viacerých prípadoch sa menili záväzné ukazovatele kapitoly.

Rozpočet výdavkov kapitoly bol schválený vo výške 3 056 033,8 tis. eur. V priebehu roka bol rozpočtovými opatreniami znížený o 924 994,7 tis. eur na 2 131 039,1 tis. eur.

Výdavky kapitoly sa realizovali:

1. formou platobného príkazu,

2. rozpočtovým opatrením, pri ktorom sa rozpočtované prostriedky v kapitole zaviažu a o rovnakú sumu sa zvýši rozpočet príslušnej kapitoly štátneho rozpočtu, resp. sa v rámci kapitoly viažu alebo zvýšia výdavkové tituly.

Z charakteru kapitoly napr. rozpočtovanie rezerv vyplýva, že značná časť jej výdavkov sa prerozdeľuje, t. j. realizuje prostredníctvom iných kapitol, čo si vyžaduje realizáciu rozpočtových opatrení. V roku 2018 bolo na strane výdavkov vykonaných 448 rozpočtových opatrení, čo je v porovnaní s rokom 2017 viac o 158 rozpočtových opatrení. Všetky rozhodujúce rozpočtové opatrenia, ktoré sa vykonali v rámci kapitoly, sú komentované v predchádzajúcich častiach.

1.4 Finančné operácie

Podľa § 13 ods. 7 zákona o rozpočtových pravidlách finančné operácie so ŠFA a iné operácie, ktoré ovplyvňujú stav ŠFA, nie sú súčasťou príjmov a výdavkov štátneho rozpočtu. Príjmové finančné operácie a výdavkové finančné operácie ŠFA v správe ministerstva financií tvoria pohyby peňažných prostriedkov na bankových účtoch v kapitole VPS.

1.4.1 Príjmové finančné operácie

(v eur na 2 desatinné miesta)

Položka/podpoložka	Text	Suma
400	Príjmy z transakcií s finančnými aktívami a finančnými pasívami	40 329 157 946,36
500	Prijaté úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci	13 070 215 838,20

V priebehu roka 2018 sa na celkových príjmoch z transakcií s finančnými aktívami a finančnými pasívami najvýraznejšie podieľali príjmy zo splátok za poskytnuté pôžičky

tuzemským finančným inštitúciám v sume 25 078 000,0 tis. eur a zahraničným komerčným bankám v sume 10 053 119, 5 tis. eur.

Celkový stav príjmov z prijatých úverov, pôžičiek a návratných finančných výpomocí v roku 2018 ovplyvnili najviac príjmy:

- z finančných operácií medzi ŠP a MF SR v sume 7 537 417,8 tis. eur,
- z predaných štátnych dlhopisov v sume 3 181 358,0 tis. eur,
- z finančných operácií s tuzemskými bankami v sume 901 000,0 tis. eur,
- z predaných štátnych pokladničných poukázok v sume 801 800,0 tis. eur.

1.4.2 Výdavkové finančné operácie

(v eur na 2 desatinné miesta)

Položka/podpoložka	Text	Suma
800	Výdavky z transakcií s finančnými aktívami a finančnými pasívami	49 238 693 632,66

Celkový stav výdavkov z transakcií s finančnými aktívami a finančnými pasívami v priebehu roka najvýznamnejšie ovplyvnili nasledovné transakcie:

- poskytovanie pôžičiek tuzemským FI v sume 25 738 000,0 tis. eur,
- poskytovanie pôžičiek zahraničným FI v sume 10 105 060,0 tis. eur,
- finančné operácie medzi ŠP a MF SR v sume 6 782 494, 8 tis. eur.

Rozpis príjmových a výdavkových finančných operácií je uvedený v tabuľke č. 3 Finančné operácie kapitoly VPS, ktorú vypracovala ŠP.

1.5 Zhodnotenie zamestnanosti

Na rok 2018 bol zákonom č. 333/2017 Z. z. o štátnom rozpočte na rok 2018 a uznesením vlády SR č. 471/2017 pre kapitolu VPS stanovený záväzný limit počtu zamestnancov 141 osôb a záväzný limit výdavkov na mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania v sume 98 462,1 tis. eur, ktorý bol v priebehu roka upravený rozpočtovými opatreniami na sumu 2 210,8 tis. eur. Skutočné čerpanie mzdových výdavkov v roku 2018 dosiahlo sumu 2 165,2 tis. eur. Záväzný limit počtu zamestnancov 141 osôb nebol v priebehu roka upravený. Skutočný stav počtu zamestnancov dosiahol 110,1 osôb, čo predstavuje 78,1 % plnenie upraveného limitu.

Výdavky na poistné a príspevok do poisťovní boli rozpočtované v sume 32 526,3 tis. eur a v priebehu roka boli upravené na sumu 844,2 tis. eur. Skutočné čerpanie dosiahlo sumu 824,9 tis. eur.

Údaje za rozpočtové organizácie kapitoly VPS sú uvedené v tabuľkách:

(osoby)

Počet zamestnancov	Skutočnosť za rok 2017	Schválený rozpočet na rok 2018	Upravený rozpočet na rok 2018	Skutočnosť za rok 2018	Rozdiel	% plnenia	Index 2018/17
	1	2	3	4	5=4-1	6=4/3	7=4/1
Všeobecná pokladničná správa	101,10	141,00	141,00	110,10	9,00	78,09	1,09
<i>v tom:</i> Kancelária verejného ochrancu práv	35,00	57,00	57,00	37,00	2,00	64,91	1,06
Rada pre vysielanie a retransmisiu	29,30	36,00	36,00	32,00	2,70	88,89	1,09
Úrad na ochranu osobných údajov SR	36,80	48,00	48,00	41,10	4,30	85,63	1,12
VPS - organizácia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	x

(eurá)

Mzdové výdavky	Skutočnosť za rok 2017	Schválený rozpočet na rok 2018	Upravený rozpočet na rok 2018	Skutočnosť za rok 2018	Rozdiel	% plnenia	Index 2018/17
	1	2	3	4	5=4-1	6=4/3	7=4/1
Všeobecná pokladničná správa	1 862 600,31	98 462 120,00	2 210 831,00	2 165 223,11	302 622,80	97,94	1,16
<i>v tom:</i> Kancelária verejného ochrancu práv	646 446,98	820 440,00	841 539,00	796 241,66	149 794,68	94,62	1,23
Rada pre vysielanie a retransmisiu	562 340,56	572 262,00	595 915,00	595 914,54	33 573,98	100,00	1,06
Úrad na ochranu osobných údajov SR	653 812,77	673 121,00	773 377,00	773 066,91	119 254,14	99,96	1,18
VPS - organizácia	0,00	96 396 297,00	0,00	0,00	0,00	x	x

Pre rozpočtovú organizáciu Kancelária verejného ochrancu práv bol rozpočtovaný priemerný mzdový výdavok v sume 1 199,5 eur, v priebehu roka upravený z titulu valorizácie na sumu 1 230,3 eur a v skutočnosti bol oproti upravenému rozpočtu vyšší o 563,0 eur (45,8 %) a dosiahol sumu 1 793,3 eur z dôvodu čerpania výdavkov za nenaplnené stavy.

Výdavky na poistné a príspevok do poisťovní boli rozpočtované v sume 290,5 tis. eur, v priebehu roka boli upravené na sumu 290,0 tis. eur a čerpané v sume 270,8 tis. eur.

Pre rozpočtovú organizáciu Rada pre vysielanie a retransmisiu bol rozpočtovaný priemerný mzdový výdavok v sume 1 324,7 eur, v priebehu roka upravený z titulu valorizácie na sumu 1 379,4 eur. V skutočnosti bol oproti upravenému rozpočtu vyšší o 172,5 eur (12,5 %) a dosiahol sumu 1 551,9 eur.

Výdavky na poistné a príspevok do poisťovní boli rozpočtované v sume 264,1 tis. eur, v priebehu roka boli upravené na sumu 266,7 tis. eur a čerpané v plnej výške.

Pre rozpočtovú organizáciu Úrad na ochranu osobných údajov SR bol rozpočtovaný priemerný mzdový výdavok v sume 1 168,6 eur. V priebehu roka bol upravený najmä z titulu valorizácia sumu 1 342,7 eur. V skutočnosti bol oproti upravenému rozpočtu vyšší o 224,8 eur (16,7 %) a dosiahol sumu 1 567,5 eur.

Výdavky na poistné a príspevok do poisťovní boli rozpočtované v sume 237,5 tis. eur, v priebehu roka boli upravené na sumu 287,5 tis. eur a čerpané v plnej výške.

Záväzný ukazovateľ za oblasť zamestnanosti schválený uznesením vlády SR a rozpisom MF SR boli vo všetkých organizáciách dodržané.

1.6 Príspevkové organizácie v pôsobnosti kapitoly

Kapitola VPS nemá príspevkové organizácie.