

## Obsah

|            |                                                                                                                                                          |           |
|------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|
| <b>1.</b>  | <b>Správa o hospodárení kapitoly.....</b>                                                                                                                | <b>2</b>  |
| <b>1.1</b> | <b>Súhrnná charakteristika kapitoly a jej hospodárenia v roku 2019.....</b>                                                                              | <b>2</b>  |
| 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         |
| <b>1.2</b> | <b>Príjmy kapitoly .....</b>                                                                                                                             | <b>4</b>  |
| 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 ..... | 15        |
| 1.2.3      | Úpravy pôvodne schváleného rozpočtu príjmov v priebehu roka.....                                                                                         | 15        |
| <b>1.3</b> | <b>Výdavky kapitoly.....</b>                                                                                                                             | <b>16</b> |
| 1.3.1      | Výdavky kapitoly podľa ekonomickej klasifikácie.....                                                                                                     | 16        |
| 1.3.2      | Výdavky kapitoly podľa funkčnej klasifikácie .....                                                                                                       | 16        |
| 1.3.3      | Výdavky kapitoly hradené z európskych prostriedkov a spolufinancovania.....                                                                              | 38        |
| 1.3.4      | Úpravy pôvodne schváleného rozpočtu výdavkov v priebehu roka .....                                                                                       | 38        |
| <b>1.4</b> | <b>Finančné operácie.....</b>                                                                                                                            | <b>39</b> |
| 1.4.1      | Príjmové finančné operácie .....                                                                                                                         | 39        |
| 1.4.2      | Výdavkové finančné operácie .....                                                                                                                        | 40        |
| <b>1.5</b> | <b>Zhodnotenie zamestnanosti .....</b>                                                                                                                   | <b>40</b> |
| <b>1.6</b> | <b>Príspevkové organizácie v pôsobnosti kapitoly .....</b>                                                                                               | <b>42</b> |
| <b>2</b>   | <b>Tabuľková časť</b>                                                                                                                                    |           |
| <b>3</b>   | <b>Prílohy</b>                                                                                                                                           |           |

## 1. Správa o hospodárení kapitoly

### 1.1 Súhrnná charakteristika kapitoly a jej hospodárenia v roku 2019

#### 1.1.1 Charakteristika činnosti kapitoly

Kapitolu Všeobecná pokladničná správa (ďalej len „kapitola“) tvoria príjmy štátneho rozpočtu vrátane daňových príjmov a výdavky štátneho rozpočtu, ktoré nesúvisia s príjmami a s výdavkami ostatných kapitol. V súlade s § 9 ods. 3 zákona č. 523/2004 Z. z. kapitolu spravuje MF SR.

Súčasťou rozpočtu 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 a výdavky ÚOOPČ v nadväznosti na zákon č. 54/2019 Z. z..

Zároveň sú súčasťou kapitoly transfery na činnosť ÚPN, SNSLP, ÚKD a ÚKOZP.

#### 1.1.2 Výsledok rozpočtového hospodárenia kapitoly

(v eurách na 2 desatinné miesta)

|                                | Schválený rozpočet na rok 2019 | Upravený rozpočet na rok 2019 | Skutočnosť za rok 2019 | % plnenia |
|--------------------------------|--------------------------------|-------------------------------|------------------------|-----------|
| 1                              | 2                              | 3                             | 4                      | 5=4/3*100 |
| Príjmy spolu                   | 13 462 654 215,00              | 13 462 654 215,00             | 13 306 714 111,93      | 98,8      |
| z toho: prijaté z rozpočtu EÚ* | 0,00                           | 0,00                          | 0,00                   | x         |
| Výdavky spolu:                 | 3 471 299 305,00               | 2 176 832 496,67              | 1 959 608 094,29       | 90,0      |
| z toho: kryté prostriedkami EÚ | 0,00                           | 0,00                          | 0,00                   | x         |
| Saldo príjmov a výdavkov       | 9 991 354 910,00               | 11 285 821 718,33             | 11 347 106 017,7       | 113,6     |
| z toho: z prostriedkov EÚ      | 0,00                           | 0,00                          | 0,00                   | x         |

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. 370/2018 Z. z. rozpočtovali celkové výdavky vo výške 3 471 299,3 tis. eur. Kapitola nemala stanovený celkový záväzný ukazovateľ príjmov na rok 2019.

Prehľad o rozpočte a plnení záväzných ukazovateľov na rok 2019 za kapitolu je uvedený v tabuľke č. 4.

Čerpanie výdavkov kapitoly podľa organizácií bolo nasledovné:

(v eurách na 2 desatinné miesta)

| VÝDAVKY                                     | Skutočnosť<br>za rok<br>2018 | Schválený<br>rozpočet<br>na rok 2019 | Upravený<br>rozpočet<br>na rok 2019 | Skutočnosť<br>za rok<br>2019 | Rozdiel                | %<br>plnenia | Index<br>2019/18 |
|---------------------------------------------|------------------------------|--------------------------------------|-------------------------------------|------------------------------|------------------------|--------------|------------------|
|                                             | 1                            | 2                                    | 3                                   | 4                            | 5=4-1                  | 6=4/3*100    | 7=4/1            |
| <b>S p o l u</b>                            | <b>2 112 288 105,19</b>      | <b>3 471 299 305,00</b>              | <b>2 176 832 496,67</b>             | <b>1 959 608 094,29</b>      | <b>-152 680 010,90</b> | <b>90,0</b>  | <b>0,9</b>       |
| v tom:                                      |                              |                                      |                                     |                              |                        |              |                  |
| Všeobecná<br>pokladničná<br>správa          | 973 484 341,85               | 2 288 114 897,00                     | 993 224 390,29                      | 917 450 592,48               | -56 033 749,37         | 92,4         | 0,9              |
| z toho:<br>prostriedky<br>z rozpočtu<br>EÚ  | 0,00                         | 0,00                                 | 0,00                                | 0,00                         | 0,00                   | x            | x                |
| Štátny dlh                                  | 1 134 592 126,58             | 1 178 597 390,00                     | 1 178 597 390,00                    | 1 037 178 010,70             | -97 414 115,88         | 88,0         | 0,9              |
| Rada pre<br>vysielanie<br>a<br>retransmisiu | 1 399 654,44                 | 1 439 796,00                         | 1 543 659,38                        | 1 543 082,19                 | 143 427,75             | 100,0        | 1,1              |
| Kancelária<br>verejného<br>ochrancu<br>práv | 1 494 366,68                 | 1 704 759,00                         | 1 735 638,00                        | 1 708 053,98                 | 213 687,30             | 98,4         | 1,1              |
| Úrad na<br>ochranu<br>osobných<br>údajov SR | 1 317 615,64                 | 1 442 463,00                         | 1 731 419,00                        | 1 728 354,94                 | 410 739,30             | 99,8         | 1,3              |

V rozpočte kapitoly boli schválené tri programy a medzirezortný podprogram:

06Q - Ochrana základných práv a slobôd

08H - Dlhová služba

0A0 - Ochrana osobných údajov

0EK0W - Informačné technológie financované zo štátneho rozpočtu – KVOP,

ÚOOÚ SR

Monitorovacia správa programovej štruktúry kapitoly k 31. 12. 2019 je v prílohe č. 3.

Ďalšie záväzné ukazovatele kapitoly sú komentované v nasledujúcich častiach:

- 1.3.3. prostriedky EÚ a spolufinancovanie

- 1.3.2. oddiel 4 a 1.5. - mzdy

- 1.3.2. oddiel 4, 6 a 8 - kapitálové výdavky, ktoré boli použité hlavne na realizáciu

úloh vyplývajúcich z uznesení vlády SR.

## 1.2 Príjmy kapitoly

Príjmy kapitoly na rok 2019 sa rozpočtovali v sume 13 462 654,2 tis. eur, z toho daňové príjmy v sume 12 464 557,0 tis. eur, nedaňové príjmy v sume 998 087,4 tis. eur, granty a transfery v sume 9,8 tis. eur.

Na plnení príjmov kapitoly sa podieľali organizácie nasledovne:

(v eurách na 2 desatinné miesta)

| PRÍJMY                                         | Skutočnosť<br>za rok<br>2018 | Schválený<br>rozpočet<br>na rok 2019 | Upravený<br>rozpočet<br>na rok 2019 | Skutočnosť<br>za rok<br>2019 | Rozdiel               | %<br>plnenia | Index<br>2019/18 |
|------------------------------------------------|------------------------------|--------------------------------------|-------------------------------------|------------------------------|-----------------------|--------------|------------------|
|                                                | 1                            | 2                                    | 3                                   | 4                            | 5=4-1                 | 6=4/3*100    | 7=4/1            |
| <b>S p o l u</b>                               | <b>12 815 982 612,08</b>     | <b>13 462 654 215,00</b>             | <b>13 462 654 215,00</b>            | <b>13 306 714 111,93</b>     | <b>490 731 499,85</b> | <b>98,8</b>  | <b>1,0</b>       |
| v tom:                                         |                              |                                      |                                     |                              |                       |              |                  |
| Všeobecná<br>pokladničná<br>správa             | 608 360 372,47               | 13 459 619 437,00                    | 13 459 619 437,00                   | 701 799 453,70               | 93 439 081,23         | 5,2          | 1,2              |
| Finančné<br>riaditeľstvo<br>– daňové<br>príjmy | 7 181 926 572,98             | 0,00                                 | 0,00                                | 7 389 392 577,75             | 207 466 004,77        | x            | 1,0              |
| Finančné<br>riaditeľstvo<br>– colné<br>príjmy  | 5 022 062 971,47             | 0,00                                 | 0,00                                | 5 074 886 149,98             | 52 823 178,51         | x            | 1,0              |
| Štátny dlh                                     | 3 301 915,73                 | 2 703 000,00                         | 2 703 000,00                        | 3 322 611,94                 | 20 696,21             | 122,9        | 1,0              |
| Rada pre<br>vysielanie<br>a<br>retransmisiiu   | 196 659,57                   | 250 000,00                           | 250 000,00                          | 115 413,97                   | -81 245,60            | 46,2         | 0,6              |
| Kancelária<br>verejného<br>ochrancu<br>práv    | 5 744,03                     | 0,00                                 | 0,00                                | 6 579,46                     | 835,43                | x            | 1,1              |
| Úrad na<br>ochranu<br>osobných<br>údajov SR    | 128 375,83                   | 81 778,00                            | 81 778,00                           | 120 304,92                   | -8 070,91             | 147,1        | 0,9              |
| Úrad pre<br>reguláciu<br>hazardných<br>hier    | 0,00                         | 0,00                                 | 0,00                                | 137 071 020,21               | 137 071 020,21        | x            | x                |

### 1.2.1 Príjmy kapitoly podľa ekonomickej klasifikácie

#### *Daňové príjmy*

Daňové príjmy štátneho rozpočtu na rok 2019 boli rozpočtované vo výške 12 464 557,0 tis. eur. Schválený rozpočet daňových príjmov nebol v priebehu roka upravovaný žiadnymi rozpočtovými opatreniami. Skutočné daňové príjmy štátneho rozpočtu v roku 2019 dosiahli hodnotu 12 336 443,8 tis. eur, čo predstavuje plnenie rozpočtu na 99,0 %. Nenaplnenie rozpočtu vo výške 128 113,2 tis. eur bolo spôsobené najmä zrušením osobitného odvodu z reťazcov v sume -112 504,0 tis. eur a nenaplnením očakávaní

pri príjmoch zo zavedenia e-kasy a nanomarkerov pre rok 2019. Z daňových príjmov bol nižší výnos zo spotrebných daní v sume - 59 451,0 tis. eur. Vyššie ako rozpočtované príjmy boli zaznamenané pri DPH v sume 98 425,6 tis. eur, dani z príjmov právnických osôb v sume 17 683,3 tis. eur a dani z príjmov vyberanej zrážkou v sume 9 976,4 tis. eur. V porovnaní s rokom 2018 boli celkové daňové príjmy vyššie o 370 661,5 tis. eur, čo zodpovedá medziročnému rastu na úrovni 3,1 %. Súhrnný prehľad o plnení daňových príjmov štátneho rozpočtu poskytuje nasledovná tabuľka:

(v tis. eurách)

| Druh daňových príjmov                                   | Skutočnosť<br>2018  | Rozpočet 2019       |                     | Skutočnosť<br>2019  | Rozdiel          | % plnenia<br>upravenéh<br>o rozpočtu | Index<br>2019/2018 |
|---------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|------------------|--------------------------------------|--------------------|
|                                                         |                     | Schválený           | Upravený            |                     |                  |                                      |                    |
|                                                         | 1                   | 2                   | 3                   | 4                   | 5=4-1            | 6=4/3*100                            | 7=4/1*100          |
| <b>Dane z príjmov a kapitálového majetku</b>            | <b>3 011 023,5</b>  | <b>2 952 136,0</b>  | <b>2 952 136,0</b>  | <b>2 984 584,5</b>  | <b>-26 439,0</b> | <b>101,3</b>                         | <b>99,1</b>        |
| Daň z príjmov fyzickej osoby <sup>1</sup>               | 10 609,2            | -16 794,0           | -16 794,0           | -7 404,0            | -18 013,2        | 44,1                                 | -69,8              |
| Daň z príjmov právnickej osoby                          | 2 795 935,3         | 2 733 291,0         | 2 733 291,0         | 2 750 974,3         | -44 961,0        | 100,6                                | 98,4               |
| Daň z príjmov vyberaná zrážkou                          | 209 169,5           | 235 639,0           | 235 639,0           | 245 615,4           | 36 445,9         | 104,2                                | 117,4              |
| <b>Dane z majetku</b>                                   | <b>14,2</b>         | <b>0,0</b>          | <b>0,0</b>          | <b>12,3</b>         | <b>-1,9</b>      | <b>-</b>                             | <b>86,7</b>        |
| <b>Dane za tovary a služby</b>                          | <b>8 919 317,0</b>  | <b>9 275 251,0</b>  | <b>9 275 251,0</b>  | <b>9 302 807,7</b>  | <b>383 490,7</b> | <b>100,3</b>                         | <b>104,3</b>       |
| Daň z pridanej hodnoty                                  | 6 412 425,7         | 6 629 455,0         | 6 629 455,0         | 6 727 880,6         | 315 454,9        | 101,5                                | 104,9              |
| Spotrebné dane                                          | 2 323 521,5         | 2 417 198,0         | 2 417 198,0         | 2 357 747,0         | 34 225,5         | 97,5                                 | 101,5              |
| Dane z použitia tovarov a z povolenia na výkon činnosti | 152 839,4           | 167 128,0           | 167 128,0           | 157 995,7           | 5 156,3          | 94,5                                 | 103,4              |
| Iné dane za tovary a služby                             | 30 530,4            | 61 470,0            | 61 470,0            | 59 184,5            | 28 654,0         | 96,3                                 | 193,9              |
| <b>Dane z medzinárodného obchodu a transakcií</b>       | <b>23 365,4</b>     | <b>21 517,0</b>     | <b>21 517,0</b>     | <b>21 078,7</b>     | <b>-2 286,7</b>  | <b>98,0</b>                          | <b>90,2</b>        |
| Iné dane (daň z emisných kvót)                          | -8 832,4            | 202 504,0           | 202 504,0           | -907,8              | 7 924,6          | -                                    | -                  |
| Sankcie uložené v daňovom konaní                        | 16 204,0            | 13 149,0            | 13 149,0            | 24 267,2            | 8 063,2          | 184,6                                | 149,8              |
| <b>Daňové príjmy spolu</b>                              | <b>11 965 782,3</b> | <b>12 464 557,0</b> | <b>12 464 557,0</b> | <b>12 336 443,8</b> | <b>370 661,5</b> | <b>99,0</b>                          | <b>103,1</b>       |

### Dane z príjmov a kapitálového majetku

Dane z príjmov a kapitálového majetku sa rozpočtovali sumou 2 952 136,0 tis. eur. Skutočný výnos bol 2 989 185,6 tis. eur, čím sa rozpočet naplnil na 101,3 %.

Celkový výnos podielovej DPFO sa rozpočtoval vo výške 3 093 537,0 tis. eur. Z toho 3 055 541,0 tis. eur tvorila daň z príjmov zo závislej činnosti a 76 380,0 tis. eur daň z príjmov

<sup>1</sup> Vo FIN výkazoch príjmov a výdavkov štátneho rozpočtu je zaznamenaný výnos dane z príjmov fyzických osôb (DPFO) v štátnom rozpočte vo výške -12 005,2 tis. eur a výnos zo sankcií 28 868,3 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 4 601,1 tis. eur a sankcie sú o uvedenú sumu zároveň nadhodnotené. V tabuľke sú preto uvedené upravené výnosy DPFO a sankcií, pričom na celkové príjmy táto úprava vplyv nemá.

z podnikania, z inej samostatnej zárobkovej činnosti a z prenájmu. Prevod prostriedkov v zmysle § 50 zákona č. 595/2003 Z. z. znižuje výnos DPFO.

Skutočný výnos DPFO dosiahol výšku 3 155 500,1 tis. eur, čo je o 61 963,1 tis. eur viac oproti rozpočtu. Výnos dane zo závislej činnosti v objeme 3 108 945,3 tis. eur prevýšil rozpočtovanú hodnotu o 53 404,3 tis. eur a medziročne vzrástol o 272 591,9 tis. eur (medziročný rast 9,6 %). Skutočný výnos dane z podnikania bol vo výške 83 456,4 tis. eur, čo je nárast oproti rozpočtovanej hodnote o 7 076,4 tis. eur a medziročne o 21 537,9 tis. eur.

Výnos DPFO zo závislej činnosti je v porovnaní s rozpočtom pozitívne ovplyvnený lepším makroekonomickým vývojom, predovšetkým pozitívnym vývojom na trhu práce. Vyšší výnos DPFO z podnikania je z dôvodu lepšieho plnenia a nárastu podnikajúcich subjektov.

Od roku 2005 je DPFO podielovou daňou. V zmysle zákona č. 564/2004 Z. z. sa výnos dane prerozdeľuje stanoveným mechanizmom medzi obce a VÚC. Podiel obcí na výnose DPFO 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. Zostatok z DPFO na príjmovej strane štátneho rozpočtu sa s ohľadom na uvedené pravidlá fiškálnej decentralizácie rozpočtoval v sume -16 794,0 tis. eur. Skutočný zostatok na účte štátneho rozpočtu za rok 2019 je vo výške -7 404,0 tis. eur.

Prehľad o skutočných výnosoch DPFO a jej rozdeleniu medzi štátny rozpočet a územné samosprávy:

| Druh dane                                                       | Skutočnosť<br>2018 | Rozpočet 2019    |                  | Skutočnosť<br>2019 | Rozdiel          | % plnenia<br>upraveného<br>rozpočtu | Index<br>2019/2018 |
|-----------------------------------------------------------------|--------------------|------------------|------------------|--------------------|------------------|-------------------------------------|--------------------|
|                                                                 |                    | Schválený        | Upravený         |                    |                  |                                     |                    |
|                                                                 |                    | 1                | 2                |                    |                  |                                     |                    |
| Daň z príjmov fyzických osôb                                    | 2 866 021,8        | 3 093 537,0      | 3 093 537,0      | 3 155 500,1        | 289 478,3        | 102,0                               | 110,1              |
| zo závislej činnosti                                            | 2 836 353,4        | 3 055 541,0      | 3 055 541,0      | 3 108 945,3        | 272 591,9        | 101,7                               | 109,6              |
| z podnikania                                                    | 61 918,5           | 76 380,0         | 76 380,0         | 83 456,4           | 21 537,9         | 109,3                               | 134,8              |
| prevod 2 % na VPÚ                                               | -32 250,1          | -38 384,0        | -38 384,0        | -36 901,6          | -4 651,5         | 96,1                                | 114,4              |
| Výnos dane poukázaný územnej samospráve                         | 2 855 412,6        | 3 110 331,0      | 3 110 331,0      | 3 162 904,1        | 307 491,6        | 101,7                               | 110,8              |
| <b>Príjem štátneho rozpočtu z dane z príjmov fyzických osôb</b> | <b>10 609,2</b>    | <b>-16 794,0</b> | <b>-16 794,0</b> | <b>-7 404,0</b>    | <b>-18 013,2</b> | <b>44,1</b>                         | <b>-69,8</b>       |

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

Daň z príjmov právnických osôb sa rozpočtovala vo výške 2 733 291,0 tis. eur. Skutočný výnos dosiahol 2 750 974,3 tis. eur, čo predstavuje plnenie rozpočtu na 100,6 %. Výnos bol oproti rozpočtu vyšší o 17 683,3 tis. eur. Za vyšším výnosom oproti rozpočtu je pokračujúci rast domácej ekonomiky a ziskovosti podnikov, ktoré viedli k lepšiemu vyrovnaníu korporátnej dane za rok 2018. Naopak, ak sa pozrieme na výnos dane medziročne, tak došlo k poklesu o 44 961,0 tis. eur kvôli zrušeniu daňovej licencie.

V roku 2019 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 2019 bolo týmto spôsobom prevedených 73 071,4 tis. eur, čo je v porovnaní s minulým rokom nárast o 4 728,4 tis. eur.

(v tis. eurách)

| <b>Prevod podielu dane</b>                                      |                 |                 |                 |
|-----------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                                                 | <b>2017</b>     | <b>2018</b>     | <b>2019</b>     |
| Prevod podielu dane z príjmov fyzických osôb na osobitný účel   | 30 173,2        | 32 250,1        | 36 901,6        |
| Prevod podielu dane z príjmov právnických osôb na osobitný účel | 33 255,5        | 36 092,9        | 36 169,8        |
| <b>Spolu</b>                                                    | <b>63 428,7</b> | <b>68 343,0</b> | <b>73 071,4</b> |

Daň z príjmov vyberaná zrážkou sa rozpočtovala sumou 235 639,0 tis. eur, v skutočnosti dosiahla výnos 245 615,4 tis. eur. Rozpočtovaný výnos sa naplnil na 104,2 %. Vyšší výnos bol najmä z dôvodu vyššieho výberu daní z dividend. Vyššie plnenie oproti predchádzajúcemu roku v objeme 36 445,9 tis. eur je taktiež z dôvodu vyššieho výnosu zo zdanenia dividend.

### **Dane za tovary a služby**

Dane za tovary a služby majú na celkových daňových príjmoch najvyšší podiel. Rozpočtovali sa vo výške 9 275 251,0 tis. eur. Skutočný výnos vo výške 9 302 807,7 tis. eur je oproti rozpočtu vyšší o 27 556,7 tis. eur, čo predstavuje plnenie rozpočtu na 100,3 %. V porovnaní s rokom 2018 je výnos vyšší o 383 490,7 tis. eur (rast o 4,3 %).

Daň z pridanej hodnoty sa rozpočtovala sumou 6 629 455,0 tis. eur a jej skutočný výber vo výške 6 727 880,6 tis. eur predstavuje plnenie rozpočtu na 101,5 %. Vyšší výnos v objeme 98 425,6 tis. eur pramení zo svižného rastu tržieb a konečnej spotreby domácností. Svoju úlohu zohralo aj mierne lepšie plnenie dani z titulu vyššej efektivity výberu.

Spotrebné dane sa rozpočtovali sumou 2 417 198,0 tis. eur. Skutočný výnos bol o 59 451,0 tis. eur nižší a dosiahol výšku 2 357 747,0 tis. eur. V porovnaní s rokom 2018 výnos spotrebných daní vzrástol o 34 225,5 tis. eur, t. j. o 1,5 %. Z hľadiska jednotlivých druhov spotrebných daní bol výnos nasledovný:

(v tis. eurách)

| Druh spotrebnej dane  | Skutočnosť<br>2018 | Rozpočet 2019      |                    | Skutočnosť<br>2019 | Rozdiel         | % plnenia<br>upraveného<br>rozpočtu | Index<br>2019/2018 |
|-----------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|-----------------|-------------------------------------|--------------------|
|                       |                    | Schválený          | Upravený           |                    |                 |                                     |                    |
|                       | 1                  | 2                  | 3                  | 4                  | 5=4-1           | 6=4/3*100                           | 7=4/1*100          |
| z minerálneho oleja   | 1 266 601,6        | 1 332 478,0        | 1 332 478,0        | 1 286 550,0        | 19 948,4        | 96,6                                | 101,6              |
| z liehu               | 220 878,5          | 219 892,0          | 219 892,0          | 219 459,4          | -1 419,1        | 99,8                                | 99,4               |
| z piva                | 59 698,1           | 61 058,0           | 61 058,0           | 59 335,6           | -362,5          | 97,2                                | 99,4               |
| z vína                | 4 549,3            | 3 915,0            | 3 915,0            | 4 734,2            | 184,9           | 120,9                               | 104,1              |
| z tabakových výrobkov | 736 827,1          | 762 281,0          | 762 281,0          | 751 381,4          | 14 554,4        | 98,6                                | 102,0              |
| z elektriny           | 10 977,9           | 11 570,0           | 11 570,0           | 12 202,1           | 1 224,2         | 105,5                               | 111,2              |
| z uhlia               | 345,4              | 414,0              | 414,0              | 396,3              | 50,9            | 95,7                                | 114,7              |
| zo zemného plynu      | 23 643,7           | 25 590,0           | 25 590,0           | 23 688,1           | 44,4            | 92,6                                | 100,2              |
| <b>S p o l u</b>      | <b>2 323 521,5</b> | <b>2 417 198,0</b> | <b>2 417 198,0</b> | <b>2 357 747,0</b> | <b>34 225,5</b> | <b>97,5</b>                         | <b>101,5</b>       |

Výnos spotrebnej dane z minerálneho oleja bol medziročne vyšší o 19 948,4 tis. eur (o 1,6 %) a dosiahol výšku 1 286 550,0 tis. eur. V porovnaní so schváleným rozpočtom bol nižší o 45 928,0 tis. eur. Nenaplnenie rozpočtu je dôsledkom oslabenia ekonomickej aktivity.

Spotrebná daň z tabakových výrobkov bola rozpočtovaná v sume 762 281,0 tis. eur. Skutočný výnos dane dosiahol 751 381,4 tis. eur a bol oproti rozpočtu nižší o 1,4 %. Najmä výnos v januári 2019 bol nižší než očakávaná z dôvodu zmien sadzieb od februára 2019.

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 102,0 tis. eur. Skutočný dosiahnutý výnos v objeme 98,5 tis. eur zodpovedá 96,6 % - nému plneniu rozpočtu.

Daň z motorových vozidiel sa rozpočtovala vo výške 167 026,0 tis. eur. Skutočný výnos vo výške 157 892,8 tis. eur zodpovedá plneniu rozpočtu na 94,5 %. Nižší výnos je spôsobený slabším plnením. Dobež zrušenej cestnej dane je vo výške 4,3 tis. eur.

Iné dane za tovary a služby tvoria výnos z odvodu časti poistného z odvetví neživotného poistenia a výnos dane z poistenia. Výnos z odvodu časti poistného bol k 31.12.2018 zrušený a pre rok 2019 sa rozpočtovala len posledná platba za mesiac

december 2018 vo výške 6 270,0 tis. eur. V skutočnosti prišlo 9 026,4 tis. eur. Odvod bol k 1.1.2019 nahradený novou daňou z poistenia, ktorej výnos sa rozpočtoval v objeme 55 200,0 tis. eur. Skutočnosť bola o 5 042,0 tis. eur nižšia (celkový vplyv bol 50 158,0 tis. eur).

### Dane z medzinárodného obchodu a transakcií

Výnos daní z medzinárodného obchodu a transakcií sa rozpočtoval v celkovej výške 21 517,0 tis. eur. V skutočnosti bol len o 438,3 tis. eur nižší, vo výške 21 078,7 tis. eur. V porovnaní s rokom 2018 bol výnos o 2 286,7 tis. eur nižší. Prehľad o výnosoch jednotlivých daní patriacich do tejto skupiny prezentuje nasledujúca tabuľka:

| Druh daňových príjmov                                   | Skutočnosť 2018 | Rozpočet 2019   |                 | Skutočnosť 2019 | Rozdiel         | % plnenia upraveného rozpočtu | Index 2019/2018 |
|---------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-------------------------------|-----------------|
|                                                         |                 | Schválený       | Upravený        |                 |                 |                               |                 |
|                                                         |                 | 1               | 2               |                 |                 |                               |                 |
| Dovozné clo                                             | 18,8            | 0,0             | 0,0             | 13,8            | -5,0            | -                             | 73,3            |
| Dovozná prirážka                                        | 1,2             | 0,0             | 0,0             | 0,6             | -0,6            | -                             | 46,8            |
| Podiel na vybratých finančných prostriedkoch            | 23 345,4        | 21 517,0        | 21 517,0        | 21 064,4        | -2 281,0        | 97,9                          | 90,2            |
| Ostatné colné príjmy                                    | 0,0             | 0,0             | 0,0             | 0,0             | 0,0             | -                             | -               |
| <b>Dane z medzinárodného obchodu a transakcií spolu</b> | <b>23 365,4</b> | <b>21 517,0</b> | <b>21 517,0</b> | <b>21 078,7</b> | <b>-2 286,7</b> | <b>98,0</b>                   | <b>90,2</b>     |

Najväčšiu časť na daniach z medzinárodného obchodu a transakcií tvorí výnos z podielu na vybratých finančných prostriedkoch, ktorého skutočný výnos vo výške 21 064,4 tis. eur predstavuje plnenie rozpočtu na 97,9 %. 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, a dobeh zrušenej dovoznej prirážky.

### Iné dane

Iné dane boli v rozpočte tvorené príjmom z osobitného odvodu z reťazcov (112 504,0 tis. eur) a príjmom zo zavedenia e-kasy a nanomarkerov (90 000,0 tis. eur). Osobitný odvod z reťazcov bol zrušený ešte pred zaplatením prvej platby. Príjmy zo zavedenia e-kasy a nanomarkerov sa nepotvrdili. Dôvodom je najmä posun efektívnej účinnosti e-kasy od roku 2020<sup>2</sup>. Výnos z nanomarkerov nie je známy. Skutočnosť za rok 2019

<sup>2</sup> Legislatívne bolo schválené zavedenie e-kasy pre všetky subjekty najneskôr do 1. júla. Pokuty za nezavedenie boli neskôr posunuté na 1. január 2020 aby mali subjekty dostatok času na prechod na novú online pokladňu, nakoľko hrozilo, že by nebol dostatok certifikovaných pokladníc na trhu.

je tvorená len daňou z emisných kvót, ktorá bola zrušená v roku 2012. V roku 2019 bola na základe žiadostí vrátená daň v objeme 907,8 tis. eur.

### **Sankcie uložené v daňovom konaní**

Sankcie uložené v daňovom konaní a sankcie súvisiace s úhradou dane sa rozpočtovali v sume 13 149,0 tis. eur. Ich skutočná výška dosiahla ku koncu roka 2019 sumu 24 267,2 tis. eur.

### ***Nedaňové príjmy***

Nedaňové príjmy sa rozpočtovali vo výške 998 087,4 tis. eur a dosiahli výšku 970 260,5 tis. eur, čo predstavuje plnenie na 97,2 %. Detailnejšie informácie o plnení príjmov poskytuje tabuľka:

(v eurách)

|                                                                                              | Skutočnosť<br>za rok 2018 | Schválený<br>rozpočet na<br>rok 2019 | Upravený<br>rozpočet na<br>rok 2019 | Skutočnosť za<br>rok 2019 | Rozdiel            | % plnenia   | Index<br>2019/18 |
|----------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|--------------------------------------|-------------------------------------|---------------------------|--------------------|-------------|------------------|
|                                                                                              | 1                         | 2                                    | 3                                   | 4                         | 5=4-1              | 6=4/3*100   | 7=4/1            |
| <b>Nedaňové príjmy</b>                                                                       | <b>850 190 493</b>        | <b>998 087 415</b>                   | <b>998 087 415</b>                  | <b>970 260 512</b>        | <b>120 070 019</b> | <b>97,2</b> | <b>1,14</b>      |
| Príjmy z podnikania<br>a z vlastníctva majetku                                               | 362 630 815               | 402 451 000                          | 402 451 000                         | 437 470 962               | 74 840 147         | 108,7       | 1,21             |
| Administratívne a iné poplatky<br>a platby                                                   | 213 103 286               | 273 058 778                          | 273 058 778                         | 251 015 950               | 37 912 664         | 91,9        | 1,18             |
| Úroky z tuzemských úverov,<br>pôžičiek, návratných<br>finančných výpomocí, vkladov<br>a ážio | 8 046 536                 | 6 748 900                            | 6 748 900                           | 7 628 665                 | -417 871           | 113,0       | 0,95             |
| Iné nedaňové príjmy                                                                          | 266 409 856               | 315 828 737                          | 315 828 737                         | 274 144 935               | 7 735 079          | 86,8        | 1,03             |

### **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 437 471,0 tis. eur. Najvyšší objem tvoria dividendy zo SPP, a. s. v sume 370 000,0 tis. eur a suma 67 471,0 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 273 058,8 tis. eur, v skutočnosti dosiahli výšku 251 016,0 tis. eur, čo predstavuje plnenie rozpočtu na 91,9 %.

(v eurách)

|                                                                   | Skutočnosť<br>za rok 2018 | Schválený<br>rozpočet na rok<br>2019 | Upravený<br>rozpočet na rok<br>2019 | Skutočnosť za<br>rok 2019 | Rozdiel           | % plnenia   | Index<br>2019/18 |
|-------------------------------------------------------------------|---------------------------|--------------------------------------|-------------------------------------|---------------------------|-------------------|-------------|------------------|
|                                                                   | 1                         | 2                                    | 3                                   | 4                         | 5=4-1             | 6=4/3*100   | 7=4/1            |
| <b>Administratívne a iné poplatky a platby</b>                    | <b>213 103 286</b>        | <b>273 058 778</b>                   | <b>273 058 778</b>                  | <b>251 015 950</b>        | <b>37 912 664</b> | <b>91,9</b> | <b>1,18</b>      |
| Administratívne poplatky                                          | 211 254 100               | 270 727 000                          | 270 727 000                         | 249 066 516               | 37 812 416        | 92,0        | 1,18             |
| Pokuty, penále a iné sankcie                                      | 1 768 383                 | 2 331 778                            | 2 331 778                           | 1 845 691                 | 77 308            | 79,2        | 1,04             |
| Poplatky a platby z nepriemyselného a náhodného predaja a služieb | 80 803                    | 0                                    | 0                                   | 103 743                   | 22 940            | -           | 1,28             |

### Administratívne poplatky

Administratívne poplatky boli rozpočtované vo výške 270 727,0 tis. eur a v skutočnosti dosiahli sumu 249 066,5 tis. eur.

Rozpočet a skutočný výnos jednotlivých druhov administratívnych poplatkov bol nasledovný:

(v eurách)

|                                 | Skutočnosť<br>za rok 2018 | Schválený<br>rozpočet na rok<br>2019 | Upravený<br>rozpočet na rok<br>2019 | Skutočnosť za<br>rok 2019 | Rozdiel           | % plnenia   | Index<br>2019/18 |
|---------------------------------|---------------------------|--------------------------------------|-------------------------------------|---------------------------|-------------------|-------------|------------------|
|                                 | 1                         | 2                                    | 3                                   | 4                         | 5=4-1             | 6=4/3*100   | 7=4/1            |
| <b>Administratívne poplatky</b> | <b>211 254 100</b>        | <b>270 727 000</b>                   | <b>270 727 000</b>                  | <b>249 066 516</b>        | <b>37 812 416</b> | <b>92,0</b> | <b>1,18</b>      |
| Súdne a ostatné poplatky        | 211 112 400               | 270 627 000                          | 270 627 000                         | 248 755 416               | 37 643 016        | 91,9        | 1,18             |
| Licencie                        | 141 700                   | 100 000                              | 100 000                             | 311 100                   | 169 400           | 311,1       | 2,20             |

V roku 2019 sa takmer všetky súdne poplatky platili prostredníctvom systému e-Kolok, tak ako aj všetky ostatné administratívne poplatky. Súdne poplatky a ostatné poplatky boli rozpočtované vo výške 270 627,0 tis. eur a dosiahli sumu 248 755,4 tis. eur, čo predstavuje plnenie na 91,9 % rozpočtu.

Z licencií sa v roku 2019 dosiahli príjmy v sume 311,1 tis. eur, rozpočtované boli v objeme 100,0 tis. eur, čo predstavuje plnenie rozpočtu na 311,1 %.

### Pokuty, penále a iné sankcie

Vznikajú v súvislosti s porušením zákona č. 523/2004 Z. z., z porušenia daňových, cenových, colných a ostatných predpisov. Rozpočtovali sa v objeme 2 331,8 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 1 845,7 tis. eur, čo predstavuje pokles o 486,1 tis. eur oproti rozpočtu. RVR vybrala pokuty za porušenie predpisov vo výške 114,0 tis. eur a ÚOOÚ SR

vybral pokuty za porušenie predpisov vo výške 119,1 tis. eur. FR SR vybralo pokuty, penále a iné sankcie vo výške 1 321,5 tis. eur a ÚRHH vybral pokuty za porušenie predpisov vo výške 13,6 tis. eur. Rozdiel vo výške 277,5 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 103,7 tis. eur. Tieto príjmy sa nerozpočtujú.

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

Tieto príjmy sa rozpočtovali vo výške 6 748,9 tis. eur, v skutočnosti dosiahli sumu 7 628,7 tis. eur. Sú tu rozpočtované úroky z účtov finančného hospodárenia a z návratných finančných výpomocí. Rozpočet a plnenie týchto príjmov zobrazuje nasledovná tabuľka:

(v eurách)

|                                                                                                    | Skutočnosť<br>za rok 2018 | Schválený<br>rozpočet na<br>rok 2019 | Upravený<br>rozpočet na<br>rok 2019 | Skutočnosť<br>za rok 2019 | Rozdiel         | % plnenia    | Index<br>2019/18 |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|--------------------------------------|-------------------------------------|---------------------------|-----------------|--------------|------------------|
|                                                                                                    | 1                         | 2                                    | 3                                   | 4                         | 5=4-1           | 6=4/3*100    | 7=4/1            |
| <b>Úroky z tuzemských úverov,<br/>pôžičiek, návratných finančných<br/>výpomocí, vkladov a ážio</b> | <b>8 046 536</b>          | <b>6 748 900</b>                     | <b>6 748 900</b>                    | <b>7 628 665</b>          | <b>-417 871</b> | <b>113,0</b> | <b>0,95</b>      |
| Z účtov finančného hospodárenia                                                                    | 3 301 916                 | 2 703 000                            | 2 703 000                           | 3 322 612                 | 20 696          | 122,9        | 1,01             |
| Z návratných finančných výpomocí                                                                   | 4 744 620                 | 4 045 900                            | 4 045 900                           | 4 306 053                 | -438 567        | 106,4        | 0,91             |

### **Z účtov finančného hospodárenia**

Úroky z účtov finančného hospodárenia so ŠP dosiahli sumu 3 322,6 tis. eur, čo znamená prekročenie rozpočtovanej sumy o 619,6 tis. eur. Uvedené príjmy sú vyššie oproti rozpočtovaným z dôvodu vyšších priemerných zostatkov na účtoch klientov ŠP, najmä na účtoch ostatných klientov verejnej správy (prevod prostriedkov Fondu ochrany vkladov do ŠP), na účtoch štátnych rozpočtových a príspevkových organizácií a na účtoch územných samospráv.

### **Z návratných finančných výpomocí**

Úroky z návratných finančných výpomocí boli rozpočtované v sume 4 045,9 tis. eur, a to za obec Ľubotice a Agentúru pre núdzové zásoby ropy a ropných výrobkov.

V skutočnosti dosiahli sumu 4 306,1 tis. eur. Plnenie týchto príjmov podľa jednotlivých subjektov zobrazuje nasledovná tabuľka:

| Úroky z návratných finančných výpomocí              | Schválený rozpočet na rok 2019 | Skutočnosť za rok 2019 | % plnenia    |
|-----------------------------------------------------|--------------------------------|------------------------|--------------|
| Lubotice                                            | 100                            | 108                    | 108,0        |
| Agentúra pre núdzové zásoby ropy a ropných výrobkov | 4 045 800                      | 4 156 944              | 102,7        |
| Ministerstvo zdravotníctva SR                       | 0                              | 59 807                 | -            |
| Spoločnosť GA Drilling, a. s.                       | 0                              | 89 194                 | -            |
| <b>Spolu</b>                                        | <b>4 045 900</b>               | <b>4 306 053</b>       | <b>106,4</b> |

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, Nemocnica s poliklinikou Liptovský Mikuláš a Nemocnica s poliklinikou Ilava uhradili úroky z návratnej finančnej výpomoci poskytnutej zdravotníckym zariadeniam v roku 2009. Plnenie príjmov bolo pozitívne ovplyvnené aj splácaním úrokov z návratnej finančnej výpomoci poskytnutej v roku 2018 spoločnosti GA Drilling, a. s. na základe uznesenia vlády SR č. 523/2018.

### Iné nedaňové príjmy

Rozpočtovali sa v objeme 315 828,7 tis. eur. Skutočný výnos dosiahol 274 144,9 tis. eur, čo predstavuje plnenie rozpočtu na 86,8 %. Ich štruktúru a plnenie zobrazuje nasledovná tabuľka:

|                                                         | Skutočnosť za rok 2018 | Schválený rozpočet na rok 2019 | Upravený rozpočet na rok 2019 | Skutočnosť za rok 2019 | Rozdiel          | % plnenia   | Index 2019/18 |
|---------------------------------------------------------|------------------------|--------------------------------|-------------------------------|------------------------|------------------|-------------|---------------|
|                                                         | 1                      | 2                              | 3                             | 4                      | 5=4-1            | 6=4/3*100   | 7=4/1         |
| <b>Iné nedaňové príjmy</b>                              | <b>266 409 856</b>     | <b>315 828 737</b>             | <b>315 828 737</b>            | <b>274 144 935</b>     | <b>7 735 079</b> | <b>86,8</b> | <b>1,03</b>   |
| Vrátené neoprávnené použité alebo zadržané fin. prostr. | 85 057                 | 200 000                        | 200 000                       | 39 484                 | -45 573          | 19,7        | 0,46          |
| <b>Ostatné príjmy</b>                                   | <b>266 324 799</b>     | <b>315 628 737</b>             | <b>315 628 737</b>            | <b>274 105 451</b>     | <b>7 780 652</b> | <b>86,8</b> | <b>1,03</b>   |
| Z náhrad z poistného plnenia                            | 852                    | 0                              | 0                             | 776                    | -76              | -           | 0,91          |
| Z odvodov z hazardných hier                             | 224 373 515            | 259 110 000                    | 259 110 000                   | 248 923 522            | 24 550 007       | 96,1        | 1,11          |
| Z odvodu                                                | 40 600 924             | 16 000 000                     | 16 000 000                    | 20 581 756             | -20 019 168      | 128,6       | 0,51          |
| Z dobropisov                                            | 4 895                  | 0                              | 0                             | 5 808                  | 913              | -           | 1,19          |
| Z vratiek                                               | 767 811                | 2 000 000                      | 2 000 000                     | 4 493 736              | 3 725 925        | 224,7       | 5,85          |
| Z refundácie                                            | 0                      | 0                              | 0                             | 519                    | 519              | -           | -             |
| Z príspevkov prevádzkovateľa hazardnej hry              | 0                      | 3 418 737                      | 3 418 737                     | 0                      | 0                | 0,0         | -             |
| Iné                                                     | 576 802                | 35 100 000                     | 35 100 000                    | 99 334                 | -477 468         | 0,3         | 0,17          |

### **Vrátené, neoprávnene použité alebo zadržané finančné prostriedky**

Rozpočtovali sa vo výške 200,0 tis. eur, v skutočnosti dosiahli sumu 39,5 tis. eur. Ide o vrátené neoprávnene použité a zadržané prostriedky od neziskovej organizácie poskytujúcej všeobecne prospešné služby v sume 2,5 tis. eur, od rozpočtových a príspevkových organizácií vo výške 21,7 tis. eur a od ostatných neziskových právnických osôb v sume 15,3 tis. eur.

### **Ostatné príjmy**

Rozpočtovali sa vo výške 315 628,7 tis. eur, v skutočnosti dosiahli sumu 274 105,4 tis. eur, čo predstavuje plnenie rozpočtu na 86,8 %. 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 248 923,5 tis. eur, čo predstavuje 96,1 % schváleného rozpočtu.

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 2019 ich objem dosiahol 20 581,8 tis. eur. Najväčší podiel na tejto sume predstavuje príjem z finančného zúčtovania s MDV SR v sume 4 134,0 tis. eur, MPSVR SR v sume 3 771,0 tis. eur, MŠVVaŠ SR v sume 3 008,0 tis. eur, MK SR v sume 1 740,1 tis. eur, Bratislavským samosprávnym krajom v sume 1 992,8 tis. eur a so spoločnosťou NTC Košice, a. s. v sume 2 918,1 tis. eur.

Príjmy z vratiek dosiahli výšku 4 493,7 tis. eur. Ide predovšetkým o príjmy vybrané FR SR v sume 2 077,7 tis. eur a o vrátenie predfinancovania zo štátneho rozpočtu za OPCS HU-SK 2007-2013 a OPCS PL-SK 2007-2013 v sume 2 107,3 tis. eur, ktoré zrealizovalo MPRV SR. Zvyšná suma sa týka vrátenia nevyužitých prostriedkov z účtu pre nezrovnalosti PHARE v nadväznosti na ukončenie všetkých programov PHARE implementovaných v SR zo strany MF SR a vratiek od SLSP.

Plnenie príjmov z príspevkov prevádzkovateľa hazardnej hry na financovanie činnosti ÚRHH pôvodne rozpočtovaných v kapitole VPS v sume 3 418,7 tis. eur sa v priebehu roka sledovalo v kapitole MF SR.

Iné príjmy boli rozpočtované vo výške 35 100,0 tis. eur a v skutočnosti dosiahli sumu 99,3 tis. eur. Výpadok príjmov v sume 35 000,0 tis. eur súvisí s nenaplnením príjmov súvisiacich s ukončením súdnych sporov medzi SR, zastúpenou MF SR a Devín bankou, a. s.

## **Granty a transfery**

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

(v eurách)

|                              | Skutočnosť<br>za rok 2018 | Schválený<br>rozpočet na<br>rok 2019 | Upravený<br>rozpočet na<br>rok 2019 | Skutočnosť za<br>rok 2019 | Rozdiel  | % plnenia    | Index<br>2019/18 |
|------------------------------|---------------------------|--------------------------------------|-------------------------------------|---------------------------|----------|--------------|------------------|
|                              | 1                         | 2                                    | 3                                   | 4                         | 5=4-1    | 6=4/3*100    | 7=4/1            |
| <b>Granty a transfery</b>    | <b>9 800</b>              | <b>9 800</b>                         | <b>9 800</b>                        | <b>9 800</b>              | <b>0</b> | <b>100,0</b> | <b>1,00</b>      |
| Zo štátnych finančných aktív | 9 800                     | 9 800                                | 9 800                               | 9 800                     | 0        | 100,0        | 1,00             |

### **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 2019 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 2019 podľa funkčnej klasifikácie:

(v eurách na 2 desatinné miesta)

|                                                       | Skutočnosť<br>za rok<br>2018 | Schválený<br>rozpočet<br>na rok 2019 | Upravený<br>rozpočet<br>na rok 2019 | Skutočnosť<br>za rok<br>2019 | Rozdiel                | %<br>plnenia | Index<br>2019/18 |
|-------------------------------------------------------|------------------------------|--------------------------------------|-------------------------------------|------------------------------|------------------------|--------------|------------------|
|                                                       | 1                            | 2                                    | 3                                   | 4                            | 5=4-1                  | 6=4/3*100    | 7=4/1            |
| <b>S p o l u</b>                                      | <b>2 112 288 105,19</b>      | <b>3 471 299 305,00</b>              | <b>2 176 832 496,67</b>             | <b>1 959 608 094,29</b>      | <b>-152 680 010,90</b> | <b>90,0</b>  | <b>0,9</b>       |
| v tom:                                                |                              |                                      |                                     |                              |                        |              |                  |
| Oddiel 01 -<br>Všeobecné<br>verejné služby            | 1 931 327 606,55             | 2 398 994 165,00                     | 1 966 652 401,12                    | 1 820 725 683,17             | -110 601 923,38        | 92,6         | 0,9              |
| Oddiel 03 -<br>Verejný<br>poriadok a<br>bezpečnosť    | 4 271 707,32                 | 14 861 167,00                        | 40 907 027,60                       | 40 876 379,52                | 36 604 672,20          | 99,9         | 9,6              |
| Oddiel 04 -<br>Ekonomická<br>oblasť                   | 11 270 938,62                | 813 880 348,00                       | 72 745 596,32                       | 1 515 094,77                 | -9 755 843,85          | 2,1          | 0,1              |
| Oddiel 06 -<br>Bývanie a<br>občianska<br>vybavenosť   | 21 156 776,30                | 2 700 000,00                         | 31 245 762,00                       | 31 239 804,39                | 10 083 028,09          | 100,0        | 1,5              |
| Oddiel 07 -<br>Zdravotníctvo                          | 44 500,00                    | 32 570 000,00                        | 440 000,00                          | 440 000,00                   | 395 500,00             | 100,0        | 9,9              |
| Oddiel 08 -<br>Rekreácia,<br>kultúra a<br>náboženstvo | 34 289 101,40                | 18 945 625,00                        | 60 502 709,63                       | 60 482 132,44                | 26 193 031,04          | 100,0        | 1,8              |
| Oddiel 09 -<br>Vzdelávanie                            | 3 492 300,00                 | 70 048 000,00                        | 4 260 000,00                        | 4 260 000,00                 | 767 700,00             | 100,0        | 1,2              |
| Oddiel 10 -<br>Sociálne<br>zabezpečenie               | 106 435 175,00               | 119 300 000,00                       | 79 000,00                           | 69 000,00                    | -106 366 175,00        | 87,3         | 0,0              |

Prehľad výdavkov podľa jednotlivých oddielov funkčnej klasifikácie:

(v eurách na 2 desatinné miesta)

| <b>Oddiel 01 – Všeobecné verejné služby</b>                                                                  |                              |                                      |                                     |                           |                        |              |                      |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|--------------------------------------|-------------------------------------|---------------------------|------------------------|--------------|----------------------|
|                                                                                                              | Skutočnosť<br>za rok<br>2018 | Schválený<br>rozpočet<br>na rok 2019 | Upravený<br>rozpočet<br>na rok 2019 | Skutočnosť<br>za rok 2019 | Rozdiel                | %<br>plnenia | Index<br>2019/<br>18 |
|                                                                                                              | 1                            | 2                                    | 3                                   | 4                         | 5=4-1                  | 6=4/3*100    | 7=4/1                |
| <b>S p o l u</b>                                                                                             | <b>1 931 327 606,55</b>      | <b>2 398 994 165,00</b>              | <b>1 966 652 401,12</b>             | <b>1 820 725 683,17</b>   | <b>-110 601 923,38</b> | <b>92,6</b>  | <b>0,9</b>           |
| v tom:                                                                                                       |                              |                                      |                                     |                           |                        |              |                      |
| Rezerva vlády SR                                                                                             | 3 477 264,90                 | 5 000 000,00                         | 5 083 000,00                        | 5 083 000,00              | 1 605 735,10           | 100,0        | 1,5                  |
| Úhrada<br>majetkovej ujmy                                                                                    | 553 367,34                   | 1 010 000,00                         | 443 032,28                          | 443 032,28                | -110 335,06            | 100,0        | 0,8                  |
| Štátny príspevok<br>pre<br>mladomanželov<br>na<br>mladomanželské<br>úvery a na<br>pôžičky mladým<br>manželom | 2 616,30                     | 2 500,00                             | 895,19                              | 895,19                    | -1 721,11              | 100,0        | 0,3                  |
| Výdavky na<br>DEUS a DCOM                                                                                    | 0,00                         | 6 204 407,00                         | 0,00                                | 0,00                      | 0,00                   | x            | x                    |
| Výdavky na<br>štipendium M.<br>Filka                                                                         | 0,00                         | 200 000,00                           | 0,00                                | 0,00                      | 0,00                   | x            | x                    |
| Výdavky na<br>kontrolné známky                                                                               | 0,00                         | 1 700 000,00                         | 0,00                                | 0,00                      | 0,00                   | x            | x                    |
| Výdavky na<br>podporu najmenej<br>rozvinutých<br>okresov                                                     | 0,00                         | 12 902 000,00                        | 0,00                                | 0,00                      | 0,00                   | x            | x                    |
| Výdavky na Úrad<br>na ochranu<br>oznamovateľov                                                               | 0,00                         | 369 370,00                           | 0,00                                | 0,00                      | 0,00                   | x            | x                    |
| Výdavky na<br>riešenie dopravy v<br>SZ časti<br>Bratislava                                                   | 0,00                         | 5 100 000,00                         | 0,00                                | 0,00                      | 0,00                   | x            | x                    |
| Rezerva na rok<br>2019                                                                                       | 0,00                         | 53 109 647,00                        | 0,00                                | 0,00                      | 0,00                   | x            | x                    |
| Úhrada poplatkov<br>Štátnej pokladnici                                                                       | 431,00                       | 2 800,00                             | 2 800,00                            | 461,25                    | 30,25                  | 16,5         | 1,1                  |
| Výdavky na<br>administratívny<br>poplatok EIB                                                                | 0,00                         | 5 000,00                             | 5 000,00                            | 0,10                      | 0,10                   | 0,0          | x                    |
| Výdavky na<br>zastupovanie v<br>medzinárodných<br>arbitrážach                                                | 0,00                         | 5 000 000,00                         | 0,00                                | 0,00                      | 0,00                   | x            | x                    |
| Výdavky na<br>multilicenčnú<br>zmluvu s<br>Microsoft                                                         | 0,00                         | 18 534 000,00                        | 0,00                                | 0,00                      | 0,00                   | x            | x                    |
| Výdavky na audit<br>verejnej správy                                                                          | 0,00                         | 1 680 000,00                         | 0,00                                | 0,00                      | 0,00                   | x            | x                    |
| Výdavky pre<br>NASES                                                                                         | 0,00                         | 5 534 299,00                         | 0,00                                | 0,00                      | 0,00                   | x            | x                    |
| Výdavky na<br>výplatu úrokov z<br>nadmerných<br>odpočtov                                                     | 0,00                         | 379 000,00                           | 0,00                                | 0,00                      | 0,00                   | x            | x                    |

|                                                                                    |                  |                  |                  |                  |                |       |      |
|------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|----------------|-------|------|
| Výdavky na financovanie Finančného mechanizmu EHP a Nórskeho finančného mechanizmu | 2 317 369,00     | 2 250 223,00     | 2 250 223,00     | 2 250 223,00     | -67 146,00     | 100,0 | 1,0  |
| (kód zdroja 11E2)                                                                  | 999 264,00       | 1 072 922,00     | 1 072 922,00     | 1 072 922,00     | 73 658,00      | 100,0 | 1,1  |
| (kód zdroja 11E4)                                                                  | 1 318 105,00     | 1 177 301,00     | 1 177 301,00     | 1 177 301,00     | -140 804,00    | 100,0 | 0,9  |
| Rezerva na prostriedky Európskej únie a odvody Európskej únie                      | 0,00             | 218 765 936,00   | 0,00             | 0,00             | 0,00           | x     | x    |
| (kód zdroja 111)                                                                   | 0,00             | 218 765 936,00   | 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                                      | 731 424 010,96   | 839 667 561,00   | 750 226 093,72   | 750 226 093,72   | 18 802 082,76  | 100,0 | 1,0  |
| Príspevky SR do Európskeho rozvojového fondu                                       | 16 511 800,00    | 17 934 000,00    | 17 181 040,00    | 17 181 040,00    | 669 240,00     | 100,0 | 1,0  |
| Zahraničná ekonomická pomoc                                                        | 3 904 931,60     | 4 020 000,00     | 5 701 923,32     | 5 701 923,32     | 1 796 991,72   | 100,0 | 1,5  |
| (kód zdroja 111)                                                                   | 65 000,00        | 4 020 000,00     | 1 602 982,93     | 1 602 982,93     | 1 537 982,93   | 100,0 | 24,7 |
| (kód zdroja 131G)                                                                  | 1 823 871,99     | 0,00             | 0,00             | 0,00             | -1 823 871,99  | x     | 0,0  |
| (kód zdroja 131H)                                                                  | 2 016 059,61     | 0,00             | 1 398 940,39     | 1 398 940,39     | -617 119,22    | 100,0 | 0,7  |
| (kód zdroja 131I)                                                                  | 0,00             | 0,00             | 2 700 000,00     | 2 700 000,00     | 2 700 000,00   | 100,0 | x    |
| Príspevky SR do medzinárodných organizácií                                         | 0,00             | 21 026 032,00    | 0,00             | 0,00             | 0,00           | x     | x    |
| Výdavky spojené so správou štátneho dlhu                                           | 1 134 592 126,58 | 1 178 597 390,00 | 1 178 597 390,00 | 1 037 178 010,70 | -97 414 115,88 | 88,0  | 0,9  |
| Výdavky na finančné opravy a zrušenia záväzkov EK                                  | 38 543 688,87    | 0,00             | 2 661 003,61     | 2 661 003,61     | -35 882 685,26 | 100,0 | 0,1  |
| Výdavky na realizáciu nerozpočtovaných potrieb                                     | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00           | x     | x    |
| Výdavky na vybrané investície                                                      | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00           | x     | x    |
| (kód zdroja 111)                                                                   | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00           | x     | x    |
| (kód zdroja 131I)                                                                  | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00           | x     | x    |
| Výdavky z viazania v kapitolách                                                    | 0,00             | 0,00             | 4 500 000,00     | 0,00             | 0,00           | 0,0   | x    |
| (kód zdroja 111)                                                                   | 0,00             | 0,00             | 4 500 000,00     | 0,00             | 0,00           | 0,0   | x    |
| (kód zdroja 131H)                                                                  | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00           | x     | x    |
| (kód zdroja 131I)                                                                  | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00           | x     | x    |
| Výdavky na 3. programové obdobie                                                   | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00           | x     | x    |
| (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    |

Poznámka: Prostriedky na jednotlivých výdavkových tituloch boli použité v prospech inej kapitoly alebo formou priameho čerpania v pôsobnosti kapitoly VPS.

Rezerva vlády SR bola rozpočtovaná v sume 5 000,0 tis. eur. Z uvedeného výdavkového titulu sa použili finančné prostriedky v celkovom objeme 5 083,0 tis. eur:

- v sume 2 021,0 tis. eur v zmysle uznesenia vlády SR č. 559/2019 a č. 573/2019 k návrhu dodatku č. 1 k Akčného plánu rozvoja okresu Rožňava,

- v sume 1 949,0 tis. eur v zmysle uznesenia vlády SR č. 565/2019 a č. 609/2019 k návrhu Akčného plánu rozvoja okresu Veľký Krtíš,

- v sume 1 113,0 tis. eur v zmysle uznesenia vlády SR č. 597/2019 pre Trenčiansky kraj.

Úhrada majetkovej ujmy sa rozpočtovala v sume 1 010,0 tis. eur. Z uvedeného titulu sa poskytli prostriedky v sume 443,0 tis. eur na úhradu preddavku majetkovej ujmy za rok 2019 a na podporu udržania zamestnanosti v malých a stredných podnikoch. Nepoužité finančné prostriedky vo výške 567,0 tis. eur sa presunuli na výdavkový titul Výdavky na realizáciu nerozpočtovaných potrieb.

Štátny príspevok pre mladomanželov na mladomanželské úvery a na pôžičky mladým manželom sa rozpočtoval v sume 2,5 tis. eur, z čoho sa vyčerpalo 0,9 tis. eur. V rámci kapitoly bolo presunutých 1,6 tis. eur na výdavkový titul Výdavky na realizáciu nerozpočtovaných potrieb.

Výdavky na DEUS a DCOM rozpočtované v sume 6 204,4 tis. eur sa použili v plnej výške na rozpočtovaný účel pre kapitolu MF SR.

Výdavky na štipendium M. Filka boli rozpočtované v sume 200,0 tis. eur a boli uvoľnené pre kapitolu MŠVVaŠ SR.

Výdavky na kontrolné známky rozpočtované v sume 1 700,0 tis. eur sa použili v plnej výške na rozpočtovaný účel pre kapitolu MF SR.

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

Výdavky na Úrad na ochranu oznamovateľov boli rozpočtované v sume 369,4 tis. eur. Úrad bol zriadený v zmysle zákona č. 54/2019 Z. z.. V priebehu roka nevznikol dôvod čerpania prostriedkov na prevádzku úradu, a preto sa v sume 270,5 tis. eur presunuli na výdavkový titul Výdavky na realizáciu nerozpočtovaných potrieb a v sume 98,9 tis. eur na výdavkový titul Výdavky na vybrané investície. Finančné prostriedky v sume 98,9 tis. eur sa viazali na použitie v nasledujúcich rokoch.

Výdavky na riešenie dopravy v SZ časti Bratislava rozpočtované v sume 5 100,0 tis. eur sa použili pre MDV SR v zmysle uznesenia vlády SR č. 598/2017.

Rezerva na rok 2019 bola rozpočtovaná v sume 53 109,6 tis. eur a finančné prostriedky sa uvoľnili v súlade s aktuálnymi potrebami jednotlivých kapitol štátneho rozpočtu najmä pre:

- MDV SR v sume 22 282,6 tis. eur na opravu a údržbu koľajových vozidiel pre ZSSK, na zabezpečenie obsluhy železničnej infraštruktúry a servisných zariadení pre ŽSR, na vypracovanie projektovej dokumentácie, na výstavbu, zmenu stavby, stavebné úpravy alebo rekonštrukciu cyklistickej komunikácie,

- MK SR v sume 6 236,6 tis. eur na realizáciu slávnostného koncertu obetiam holokaustu, na založenie a prevádzku Slovenského kultúrneho centra v meste Jeruzalem, zabezpečenie finančných prostriedkov pre Audiovizuálny fond, na dofinancovanie nevyhnutných výdavkov pre SND, na prevádzkové potreby cirkvi a náboženské spoločnosti, na zabezpečenie prípravy a realizáciu podujatí a aktivít k významným výročiam Milana Rastislava Štefánika v zmysle uznesenia vlády SR č. 57/2019 a na realizáciu projektov pre Maticu slovenskú,

- GP SR v sume 5 643,0 tis. eur na mzdy a poistné a materiálno-sociálne zabezpečenie nových prokurátorov a na nákup budovy pre Krajskú prokuratúru v Košiciach,

- MŠVVaŠ SR v sume 2 652,2 tis. eur na zabezpečenie prípravy a realizáciu podujatí a aktivít k významným výročiam Milana Rastislava Štefánika v zmysle uznesenia vlády SR č. 57/2019, na projekt Národný futbalový štadión a na národný program výchovy, vzdelávania a mládeže,

- ÚPPVII SR v sume 2 615,3 tis. eur na inštitucionálne zabezpečenie slovenskej inovačnej diplomacie v zmysle uznesenia vlády SR č. 528/2018, na úhradu faktúry v súvislosti s právnou analýzou projektu "Širokorozchodná trať" a na Projekt slovenské centrum bezpečnejšieho internetu,

- ÚV SR v sume 1 942,4 tis. eur na výstavbu multifunkčných a detských ihrísk, na zabezpečenie prípravy a realizáciu podujatí a aktivít k významným výročiam Milana Rastislava Štefánika v zmysle uznesenia vlády SR č. 57/2019,

- MV SR v sume 1 779,9 tis. eur na zabezpečenie finančných prostriedkov pre letecký personál Leteckého útvaru MV SR,

- MZVaEZ SR v sume 1 319,0 tis. eur na financovanie recipročných podnikateľských misií pri príležitosti oficiálnych návštev vysokých zahraničných ústavných činiteľov v SR,

na zabezpečenie financovania koncertu chrámovej hudby vo Vatikáne, na zabezpečenie prípravy a realizáciu podujatí a aktivít k významným výročiam Milana Rastislava Štefánika v zmysle uznesenia vlády SR č. 57/2019, na rozvoj zahraničných vzťahov v súvislosti so systemizáciou na Zastupiteľský úrad Vatikán a na systemizáciu konzulárnej služby v kontexte Stratégie pracovnej mobility,

- na realizáciu úloh vyplývajúcich z uznesení vlády SR sa použili finančné prostriedky v celkovej sume 1 285,9 tis. eur v súlade s uzneseniami vlády SR č. 22/2019, č. 24/2019, č. 57/2019, č. 58/2019, č. 59/2019, č. 121/2019, č. 123/2019, č. 158/2019, č. 161/2019, č. 262/2018 a č. 514/2019.

Ďalšie finančné prostriedky sa presunuli:

- v sume 2 850,0 tis. eur na výdavkový titul Rezerva na súdne exekučné z dôvodu zabezpečenia finančných prostriedkov v zmysle rozsudku Súdneho dvora EÚ a realizácie rozsudku ESLP,

- v sume 1 799,3 tis. eur na výdavkový titul Výdavky na realizáciu nerozpočtovaných potrieb,

- v sume 411,8 tis. eur na výdavkový titul Výdavky na všeobecne prospešné služby,

- v sume 147,1 tis. eur na výdavkový titul Dotácie na individuálne potreby obcí.

Na úhradu poplatkov ŠP sa rozpočtovalo 2,8 tis. eur, z ktorých sa použilo 0,5 tis. eur. Finančné prostriedky vo výške 2,3 tis. eur zostali nevyčerpané.

Výdavky na administratívny poplatok EIB za vymáhanie rozpočtované v sume 5,0 tis. eur. Finančné prostriedky zostali v sume 4,9 tis. eur nevyčerpané.

Výdavky na zastupovanie v medzinárodných arbitrážach sa rozpočtovali v sume 5 000,0 tis. eur a použili pre kapitolu MF SR v plnej výške na rozpočtovaný účel.

Výdavky na multilicenčnú zmluvu s Microsoft rozpočtované v sume 18 534,0 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.

Výdavky na audit verejnej správy sa vo výške 1 680,0 tis. eur použili na aktivity s poskytovaním audítorských služieb pre MF SR pri výkone auditu konsolidovaných účtovných závierok.

Výdavky pre NASES rozpočtované v sume 5 534,3 tis. eur boli uvoľnené na zabezpečenie zmluvných záväzkov pre uvedenú príspevkovú organizáciu v pôsobnosti ÚPPVII SR.

Výdavky na výplatu úrokov z nadmerných odpočtov rozpočtované v sume 379,0 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.

Výdavky na financovanie prostriedkov EÚ a spolufinancovania k nim a Finančného mechanizmu EHP a NFM 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.

Rezerva na prostriedky EÚ a odvody EÚ sa v roku 2019 rozpočtovala v sume 218 765,9 tis. eur. Uvedená rezerva sa vytvorila na zabezpečenie plynulého financovania spoločných programov SR a EÚ. Prostriedky z rezervy v roku 2019 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.

Čerpanie prostriedkov rozpočtovaných v tejto rezerve bolo v štruktúre:

- rýchlejšia realizácia a väčší počet projektov rozpočtovaná v sume 212 765,9 tis. eur. Na vysporiadanie systémových a individuálnych nezrovnalostí kapitol sa použilo 4 969,3 tis. eur. Finančné prostriedky v sume 35 000,0 tis. eur sa presunuli na rezervu na realizáciu súdnych a exekučných rozhodnutí a na výdavky súvisiace s vrátenými príjmami z minulých rokov a v sume 165 796,7 tis. eur na iné výdavkové tituly a použili sa v súlade s aktuálnymi potrebami jednotlivých kapitol. Nevyčerpané finančné prostriedky v sume 7 000,0 tis. eur sa presunuli a viazali v rámci výdavkového titulu výdavky na vybrané investície 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 2 583,2 tis. eur pre kapitolu MPRV SR na pokrytie výdavkov spojených so zmluvami súvisiacimi s IT systémami a z dôvodu potreby zavedenia služieb softvérovej podpory IS.

Nevyčerpané finančné prostriedky v objeme 2 416,8 tis. eur boli viazané na použitie do nasledujúcich rokov.

Nevyčerpané finančné prostriedky z minulých rokov z Rezervy na prostriedky EÚ a odvody EÚ v sume 47 001,4 tis. eur boli taktiež viazané na použitie v nasledujúcich rokoch.

Odvody a príspevky SR do všeobecného rozpočtu EÚ tvoria odvody do rozpočtu EÚ a príspevky do ERF. Odvody a príspevky SR do všeobecného rozpočtu EÚ boli rozpočtované na rok 2019 v sume 839 667,6 tis. eur, bez tradičných vlastných zdrojov.

Prehľad o odvodoch a príspevkoch SR do všeobecného rozpočtu EÚ za rok 2019:

(v eurách na 2 desatinné miesta)

|                                                       | Skutočnosť<br>za rok<br>2018 | Schválený rozpočet<br>na rok 2019 | Upravený<br>rozpočet na rok<br>2019 | Skutočnosť<br>za rok<br>2019 | Rozdiel              |
|-------------------------------------------------------|------------------------------|-----------------------------------|-------------------------------------|------------------------------|----------------------|
|                                                       | 1                            | 2                                 | 3                                   | 4                            | 5=4-1                |
| Tradičné vlastné zdroje                               | 93 384 677,57                | 96 311 277,00                     | 96 311 277,00                       | 84 325 692,81                | -9 058 984,76        |
| Odvody SR spolu bez<br>tradičných vlastných zdrojov   | 731 424 010,96               | 839 667 561,00                    | 750 226 093,72                      | 750 226 093,72               | 18 802 082,86        |
| <b>Odvody do rozpočtu EÚ<br/>spolu</b>                | <b>824 808 688,53</b>        | <b>935 978 838,00</b>             | <b>846 537 370,72</b>               | <b>834 551 786,53</b>        | <b>9 743 098,10</b>  |
| Príspevky do Európskeho<br>rozvojového fondu          | 16 511 800,00                | 17 934 000,00                     | 17 181 040,00                       | 17 181 040,00                | 669 240,00           |
| <b>Odvody a príspevky SR do<br/>rozpočtu EÚ spolu</b> | <b>841 320 488,53</b>        | <b>953 912 838,00</b>             | <b>863 718 410,72</b>               | <b>851 732 826,53</b>        | <b>10 412 338,10</b> |

- odvody za tradičné vlastné zdroje (80 % z výberu cla a odvodov a poplatkov v sektore cukru) boli rozpočtované v sume 96 311,3 tis. eur. V priebehu roka 2019 SR odviedla 84 325,7 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 839 667,6 tis. eur, v priebehu roka boli znížené na sumu 750 226,1 tis. eur. Konečný odvod vlastných zdrojov predstavoval sumu 750 226,1 tis. eur.

Nepoužitú finančné prostriedky v sume 88 948,1 tis. eur boli presunuté na výdavkový titul Výdavky na realizáciu nerozpočtovaných potrieb a 493,3 tis. eur na Výdavky na DEUS a DCOM.

Príspevky SR do ERF boli rozpočtované v sume 17 934,0 tis. eur, poukázané finančné prostriedky boli v sume 17 181,0 tis. eur a 753,0 tis. eur bolo presunutých na výdavkový titul Výdavky na realizáciu nerozpočtovaných potrieb.

Zahraničná ekonomická pomoc bola rozpočtovaná v sume 4 020,0 tis. eur. V sume 554,3 tis. eur sa použila na úhradu príspevku do Slovenského fondu pre inkluzívny rast RB RE. V sume 1 048,7 tis. eur pre Rozvojový program OSN, regionálny úrad pre Európu a SNŠ v Istanbule. Finančné prostriedky v sume 20,0 tis. eur boli presunuté na výdavkový titul Výdavky na vybrané investície a viazané na použitie do nasledujúcich rokov. Rozpočet výdavkov bol upravený na sumu 5 701,9 tis. eur. Nevyčerpané finančné prostriedky z roku 2019 ako i z predchádzajúcich rokov boli v sume 2 397,0 tis. eur viazané na použitie do nasledujúcich rokov.

Príspevky SR do medzinárodných organizácií sa uvoľnili vo výške 21 026,0 tis. eur v prospech MZVaEZ SR na rozpočtovaný účel.

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

(v eurách na 2 desatinné miesta)

| Položka                           | Schválený rozpočet na rok 2019 | Upravený rozpočet na rok 2019 | Čerpanie k 31.12.2019   |
|-----------------------------------|--------------------------------|-------------------------------|-------------------------|
| <b>Program: 08H Dlhová služba</b> |                                |                               |                         |
| Dlhová služba - transfer ŠR       | 1 178 327 389,00               | 1 178 327 389,00              | 1 036 908 010,66        |
| Manipulačné poplatky              | 270 001,00                     | 270 001,00                    | 270 000,04              |
| <b>CELKOM Štátny dlh</b>          | <b>1 178 597 390,00</b>        | <b>1 178 597 390,00</b>       | <b>1 037 178 010,70</b> |

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 eurách na 2 desatinné miesta)

| Položka                                       | Čerpanie k 31.12.2019   |
|-----------------------------------------------|-------------------------|
| <b>Výdavky</b>                                | <b>1 304 567 960,35</b> |
| Úroky zo štátnych dlhopisov + obchody + úvery | 1 242 949 924,54        |
| Úroky z refinančného systému (ŠP)             | 53 433 915,69           |
| Disážio (diskont CP)                          | 3 039 584,80            |
| Poplatky                                      | 5 144 535,32            |
| <b>Príjmy</b>                                 | <b>267 659 949,69</b>   |
| <b>SPOLU saldo</b>                            | <b>1 036 908 010,66</b> |

Na hotovostnom princípe došlo v roku 2019 oproti schválenému rozpočtu k úspore v sume 141 419,4 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 2,25 % p. a. v roku 2018 na úroveň 2,09 % p. a. na konci roka 2019. Na správu Štátneho dlhu výrazne vplýval systém ŠP, ktorý zabezpečil okrem centralizácie finančných zdrojov verejného sektora aj zlepšenú pozíciu štátu voči medzibankovému trhu.

***V priebehu roka 2019 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 EK.

V roku 2019 sa vysporiadanie nezrovnalosti týkalo kapitol MDV SR v sume 1 355,1 tis. eur pre OPII, MŠVVAŠ SR v sume 744,7 tis. eur pre OPVaI, MF SR v sume 306,8 tis. eur pre OPII, MPRV SR v sume 195,4 tis. eur pre OPRH a v sume 7,0 tis. eur pre IROP, MV SR v sume 20,0 tis. eur pre OPLZ, MPSVR SR v sume 15,8 tis. eur pre OPLZ, MH SR v sume 14,9 eur pre OPVaI a ÚV SR v sume 1,3 tis. eur pre OPTP.

Výdavky na realizáciu nerozpočtovaných potrieb boli realizované v súlade s aktuálnymi potrebami jednotlivých kapitol štátneho rozpočtu a to najmä:

- MZ SR v sume 68 497,3 tis. eur na zvýšenie štandardu spoločných priestorov univerzitných nemocníc, na dofinancovanie poistného plateného štátom na zdravotné poistenie zo zákona pre určené skupiny osôb,

- MF SR v sume 60 623,2 tis. eur, na úhradu faktúr v roku 2019 súvisiacich s prebiehajúcimi arbitrážnymi konaniami voči SR, s realizáciou projektu systému centrálnej evidencie poplatkov e-Kolok, na technickú podporu online registračných pokladníc, na prevádzku pre ÚRHH, na prevádzku úradu MF SR, na licencie Fabasoft, na prevádzku útvarov FS SR, na licencie a produkty SAP a Oracle, na financovanie projektu UNITAS, na prípravu a realizáciu medzinárodnej konferencie GLOBSEC Bratislava Forum 2019, na programové vybavenie pre vytváranie a vydávanie jedinečných identifikátorov

pre účel systému sledovateľnosti tabakových výrobkov a služby podpory, na úhradu očakávaných faktúr súvisiacich s realizáciou projektu systému s dostupnosťou kontrolných známok na označovanie spotrebiteľských balení liehu a tabakových výrobkov, na navýšenie limitu výdavkov kapitoly z dôvodu systematizácie colníkov, na úpravy IS DCOM a IS FR SR, na telekomunikačnú prevádzku FR SR, na činnosť Kancelárie rady pre finančnú zodpovednosť, na realizáciu nových projektov KTI,

- MDV SR v sume 50 773,1 tis. eur na úhradu straty z výkonov vo verejnom záujme pri prevádzkovaní osobnej dopravy, na rozvoj cyklistickej dopravy a cykloturistiky, na marketingové aktivity zamerané na podporu domáceho cestovného ruchu,

- ÚPPVII SR v sume 44 428,9 tis. eur pre príspevkovú organizáciu NASES, na zabezpečenie prevádzkových potrieb kapitoly, na financovanie globálneho podujatia úspešných podnikateľov, na zabezpečenie finančných prostriedkov v zmysle uznesenia vlády SR č. 337/2019, na zlepšenie kybernetického zabezpečenia vládnej siete Govnet,

- MŠVVaŠ SR v sume 35 021,1 tis. eur na úhradu školení ohľadom produktov spoločnosti Microsoft, na príspevok na rekreáciu v roku 2019 pre základné školy, stredné školy, vysoké školy, pedagogických a nepedagogických zamestnancov, zriaďovací poplatok na novo-pripojené školy v rámci projektu EDUNET SK, na rekonštrukcie, havárie a opravy vnútorných priestorov študijných domovov verejných vysokých škôl, na úhradu služieb rozvoja IS Elektronizácia vzdelávacieho systému regionálneho školstva, na stimuly pre výskum a vývoj, na prípravu účasti športovej reprezentácie na Hrách XXXII. olympiády a XVI. paraolympijských hrách v Tokiu 2020, na úhradu členských príspevkov SR v medzinárodných organizáciách výskumu a vývoja,

- MK SR v sume 30 825,3 tis. eur na oslavy 75. výročia SNP, na zabezpečenie finančných prostriedkov v zmysle uznesenia vlády SR č. 224/2019, na Fond na podporu umenia pre subjekty pôsobiace v oblasti tradičnej ľudovej kultúry, na redakčný systém novej generácie pre TASR, na oslavy 30.výročia November '89, na dofinancovanie prevádzky Slovenského kultúrneho centra Jeruzalem, na dofinancovanie prevádzkových nákladov cirkví a náboženských spoločností,

- MV SR v sume 29 942,3 tis. eur na prípravu a realizáciu medzinárodnej konferencie GLOBSEC Bratislava, na úhradu za poskytované služby Leteckou vojenskou nemocnicou, a.s., na obstaranie služieb štandardnej podpory, údržby a rozvoja IKT infraštruktúry

a zabezpečenie materiálneho technického vybavenia, príspevku na rekreácie a bežnej prevádzky pre záchranné a policajné zložky ako aj pre ostatné útvary a organizácie,

- MPRV SR v sume 12 870,8 tis. eur, na výdavky na poistné platené štátom, na navýšenie finančných prostriedkov komisie Legislatívnej rady vlády SR,

- ÚV SR v sume 8 694,7 tis. eur na výstavbu multifunkčných ihrísk, detských ihrísk, na propagáciu programu "Podpora športu a mládeže", na podporu projektu "Forbes 30 Under 30 Summit", na oslavy 30.výročia November '89, na projekty žiadateľov o dotáciu na základe rozhodnutia predsedu vlády SR, na realizáciu rekonštrukcie NKP kaštieľa v Rusovciach vrátane jeho príľahlého areálu historických záhrad, parku a na rekonštrukciu čel'adníka,

- MS SR v sume 8 558,6 tis. eur na výdavky Zboru väzenskej a justičnej stráže, na integrovaný bezpečnostný systém v ústave v Želiezovciach a v ústave Sučany, na realizáciu výdavkov na súdne konania a nákup eskortných vozidiel, na krytie nevyhnutných potrieb v oblasti bežných výdavkov na programe Väzenstvo, na odmeny pre členov stálej pracovnej komisie pre občianske, obchodné a trestné právo,

- MPSVR SR v sume 6 400,0 tis. eur na dofinancovanie nesystémových dávok sociálneho poistenia určených pre Sociálnu poisťovňu,

- MŽP SR v sume 5 948,0 tis. eur na zabezpečenie programu Starostlivosť o životné prostredie, na protipovodňové opatrenia na rieke Nitra, na skvalitnenie výkonu činnosti príspevkovej organizácie ŠOP SR, výkup pozemkov do vlastníctva štátu, na nový pavilón slonov v NZOO,

- MZVaEZ SR v sume 4 753,2 tis. eur na úhradu organizačno-technického zabezpečenia Ministerskej rady OBSE v roku 2019, na opravu spevnených plôch v areáli ZÚ Peking, Čína, na úhradu príspevku do EÚ pre utečencov v Turecku, na systemizáciu ZÚ Londýn a GK Užhorod, na oslavy 30.výročia November '89, na pokrytie finančného príspevku v súvislosti s projektom Český dom, na realizáciu podujatia "SLOVAK GALA OPERA" v Nikózii,

- na realizáciu úloh vyplývajúcich z uznesení vlády SR v celkovej sume 37 006,1 tis. eur sa použili finančné prostriedky na základe uznesení vlády SR č. 452/2018, č. 140/2019, č. 183/2019, č. 213/2019, č. 216/2019, č. 312/2019, č. 322/2019, č. 323/2019, č. 355/2019, č. 357/2019, č. 400/2019, č. 409/2019, č. 412/2019, č. 446/2019, č. 448/2019, č. 449/2019, č. 452/2019, č. 514/2019 a č. 519/2019.

Nevyčerpané finančné prostriedky vo výške 25 390,5 tis. eur sa presunuli na Výdavky na vybrané investície a viazali na použitie v nasledujúcich rokoch.

Výdavky na vybrané investície sa rozviazali v sume 309 861,0 tis. eur (131I) a boli upravené o sumu 32 387,1 tis. eur v nadväznosti na uznesenie vlády SR č. 571/2019. Finančné prostriedky v celkovom objeme 342 248,1 tis. eur sa použili na plnenie úloh v pôsobnosti týchto kapitol:

- MDV SR v sume 59 603,0 tis. eur na majetkoprávne vysporiadanie a projektovú prípravu R1 Banská Bystrica - Slovenská Ľupča a R1 Slovenská Ľupča - Korytnica, na zvýšenie limitu výdavkov kapitoly MDV SR v programe Letecká doprava a infraštruktúra, na uvoľnenie finančných prostriedkov pre SSC v súvislosti s výstavbou cestnej infraštruktúry I/64, R1A, v zmysle zákona 258/1993 Z. z. na realizáciu projektov výstavby a obnovy železničnej siete, v zmysle uznesenia vlády SR č. 182/2019 poskytnutie príspevku na letisko M.R. Štefánika Bratislava, v zmysle uznesenia vlády SR č. 233/2018 k Návrhu záväzného plánu výkupu pozemkov pod obchvatom mesta Sabinov,

- MH SR v sume 55 614,7 tis. eur na realizáciu vybudovania webového portálu pre začínajúcich podnikateľov, na pokračovanie budovania Informačného systému krízového riadenia, na podporu realizácie významnej investície Jaguar Land Rover, na podporu alternatívnych pohonov a fungovanie Slovenskej platformy pre E-mobilitu, na rekonštrukciu a modernizáciu integrovaných bezpečnostných systémov a na realizáciu investičných projektov v roku 2020,

- MF SR v sume 54 087,3 tis. eur na úhradu očakávaných faktúr v roku 2019, na financovanie modernizácie bezpečnostných technológií, na rozšírenie cestného hraničného priechodu Vyšné Nemecké, na rekonštrukciu administratívnej budovy Daňového úradu v Košiciach, na úpravu informačných systémov FR SR, na nákup administratívnej budovy ŽSR, na prevádzku pre ÚRHH, na IS e-kasa, na vytvorenie a úpravu priestorov colného laboratória v Bratislave,

- MZVaEZ SR v sume 27 500,0 tis. eur na nákup budovy v New Yorku na základe uznesenia vlády SR č. 277/2018,

- na realizáciu úloh vyplývajúcich z uznesení vlády SR v celkovej sume 26 400,2 tis. eur na základe uznesení vlády SR č. 205/2018, č. 262/2018, č. 22/2019, č. 24/2019, č. 57/2019, č. 58/2019, č. 59/2019, č. 121/2019, č. 123/2019, č. 158/2019, č. 161/2019,

č. 312/2019, č. 322/2019, č. 323/2019, č. 357/2019, č. 402/2019, č. 409/2019, č. 412/2019, č. 452/2019,

- MŠVVaŠ SR v sume 16 604,1 tis. eur na Národný program výchovy, vzdelávania a mládeže, na Centrálnu úložisko digitálneho edukačného obsahu, na rekonštrukcie, havárie a opravy vnútorných priestorov študijných domovov VVŠ, na zabezpečenie zmien pre Rezortný IS,

- MŽP SR v sume 11 538,1 tis. eur na neregulované platby pre Slovenský vodohospodársky podnik, š. p. Banská Štiavnica, a na výkon činnosti príspevkovej organizácie ŠOP SR,

- MK SR v sume 11 398,6 tis. eur na zabezpečenie finančných prostriedkov pre RTVS, v zmysle uznesenia vlády SR č. 140/2019 na Oslavy 75. výročia SNP, na dofinancovanie výdavkov na nákup javiskovej, zvukovej a osvetľovacej techniky pre SND, na oslavy 30. výročia November '89, na rekonštrukciu a modernizáciu budovy Tanečného divadla Ifjú Szivek,

- ÚPPVII SR v sume 10 089,8 tis. eur na zlepšenie kybernetického zabezpečenia vládnej siete Govnet,

- ÚV SR v sume 8 928,5 tis. eur na výstavbu multifunkčných ihrísk, detských ihrísk, výmenu umelého trávniku na multifunkčnom ihrisku, na nákup športovej výbavy a propagáciu programu, na rekonštrukciu a modernizáciu vybraných investičných akcií a na rekonštrukciu historickej a novej budovy ÚV SR,

- SŠHR SR v sume 8 000,0 tis. eur na rekonštrukciu objektov SŠHR SR a na kúpu 5. závodu v Moldave nad Bodvou, na pohotovostné zásoby pre núdzové ubytovanie obyvateľstva,

- ŠÚ SR v sume 3 000,0 tis. eur na zabezpečenie prevádzky IT systémov,

- KNR SR v sume 2 590,0 tis. eur v zmysle uznesenia vlády SR č. 339/2019 na trvalé zabezpečenie nehnuteľností s priestormi na štátnu reprezentáciu a na bývanie pre najvyšších ústavných činiteľov SR,

- MS SR v sume 2 090,0 tis. eur na financovanie prípravnej a predprojektovej dokumentácie k vydaniu územného rozhodnutia v súvislosti s výstavbou väzenského zariadenia Rimavská Sobota, na realizáciu rekonštrukcie a obnovy administratívnej budovy justičných zložiek Košice,

- NBÚ v sume 1 659,6 tis. eur na systém SAP s prepojením na systémy MNX a RIS pre NBÚ,

- ÚPV SR v sume 1 656,0 tis. eur na optimalizáciu IS,

- SIS v sume 1 500,0 tis. eur na zabezpečenie efektívneho plnenia úloh na úseku ochrany utajovaných skutočností.

Nevyčerpané finančné prostriedky z roku 2018 v sume 37 564,0 tis. eur a z roku 2019 v sume 157 978,9 tis. eur sa viazali na použitie v nasledujúcich rokoch.

Výdavky z viazania v kapitolách – výdavkový titul bol vytvorený z dôvodu nepriaznivého vývoja rozpočtu verejnej správy v roku 2019. V nadväznosti na uznesenie vlády SR č. 571/2019 sa v priebehu roka upravil rozpočet na sumu 93 613,7 tis. eur. Finančné prostriedky boli použité v zmysle uznesenia vlády SR č. 571/2019 pre kapitolu MZ SR v súvislosti so zvýšením sadzby poistného pre štát vo výške 5 % z vymeriavacieho základu na obdobie od 1. novembra 2019 do 31. decembra 2019 v sume 89 113,7 tis. eur. Suma 4 500,0 tis. eur zostala nevyčerpaná.

(v eurách na 2 desatinné miesta)

### Oddiel 03 – Verejný poriadok a bezpečnosť

|                                                                                                                    | Skutočnosť<br>za rok<br>2018 | Schválený<br>rozpočet<br>na rok 2019 | Upravený<br>rozpočet<br>na rok 2019 | Skutočnosť<br>za rok<br>2019 | Rozdiel              | %<br>plnenia | Index<br>2019/18 |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|--------------------------------------|-------------------------------------|------------------------------|----------------------|--------------|------------------|
|                                                                                                                    | 1                            | 2                                    | 3                                   | 4                            | 5=4-1                | 6=4/3*100    | 7=4/1            |
| <b>S p o l u</b>                                                                                                   | <b>4 271 707,32</b>          | <b>14 861 167,00</b>                 | <b>40 907 027,60</b>                | <b>40 876 379,52</b>         | <b>36 604 672,20</b> | <b>99,9</b>  | <b>9,6</b>       |
| v tom:                                                                                                             |                              |                                      |                                     |                              |                      |              |                  |
| Transfer Úradu komisára pre deti                                                                                   | 431 905,00                   | 453 108,00                           | 598 556,00                          | 598 556,00                   | 166 651,00           | 100,0        | 1,4              |
| Transfer Úradu komisára pre osoby so zdravotným postihnutím                                                        | 448 464,00                   | 473 622,00                           | 528 087,00                          | 528 087,00                   | 79 623,00            | 100,0        | 1,2              |
| Rezerva na realizáciu súdnych a exekučných rozhodnutí a na výdavky súvisiace s vrátenými príjmami z minulých rokov | 0,00                         | 10 000 000,00                        | 35 526 112,60                       | 35 526 112,60                | 35 526 112,60        | 100,0        | x                |
| Kancelária verejného ochrancu práv                                                                                 | 1 494 366,68                 | 1 704 759,00                         | 1 735 638,00                        | 1 708 053,98                 | 213 687,30           | 98,4         | 1,1              |
| (kód zdroja 111)                                                                                                   | 1 474 579,48                 | 1 704 759,00                         | 1 710 697,00                        | 1 687 443,18                 | 212 863,70           | 98,6         | 1,1              |
| (kód zdroja 131G)                                                                                                  | 4 036,00                     | 0,00                                 | 0,00                                | 0,00                         | -4 036,00            | x            | 0,0              |
| (kód zdroja 131H)                                                                                                  | 15 751,20                    | 0,00                                 | 8 469,00                            | 4 810,80                     | -10 940,40           | 56,8         | 0,3              |
| (kód zdroja 131I)                                                                                                  | 0,00                         | 0,00                                 | 16 472,00                           | 15 800,00                    | 15 800,00            | 95,9         | x                |
| Úrad na ochranu osobných údajov                                                                                    | 1 317 615,64                 | 1 442 463,00                         | 1 731 419,00                        | 1 728 354,94                 | 410 739,30           | 99,8         | 1,3              |
| Transfer Slovenskému národnému stredisku pre ľudské práva                                                          | 565 356,00                   | 787 215,00                           | 787 215,00                          | 787 215,00                   | 221 859,00           | 100,0        | 1,4              |

|                                                |           |      |      |      |            |   |     |
|------------------------------------------------|-----------|------|------|------|------------|---|-----|
| Realizácia úloh vyplývajúcich z uznesení vlády | 14 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -14 000,00 | x | 0,0 |
| (kód zdroja 131H)                              | 14 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -14 000,00 | x | 0,0 |

Transfer ÚKD sa rozpočtoval v sume 453,1 tis. eur a realizoval sa v plnej výške. Bežný transfer úradu bol navýšené o 145,4 tis. eur na mzdy, poistné, tovary a služby.

Transfer ÚKOZP sa rozpočtoval v sume 473,6 tis. eur a realizoval sa v plnej výške. Úradu bol počas roka navýšený bežný transfer o 54,5 tis. eur na mzdy, poistné, tovary a služby.

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 v priebehu roka upravila na sumu 50 797,3 tis. eur. Použila sa najmä v prospech kapitoly MS SR, MF SR, MPSVR SR a MH SR na realizáciu rozsudkov ESLP a na odškodnenia na základe právoplatných rozhodnutí.

Rozpočet výdavkov KVOP vo výške 1 704,8 tis. eur bol upravený na sumu 1 735,6 tis. eur nasledovne:

- navýšením o sumu 150,9 tis. eur na zabezpečenie valorizácie platov zamestnancov,
- navýšením o sumu 26,6 tis. eur rozviazaním výdavkov z predchádzajúcich rokov,
- viazaním finančných prostriedkov v sume 146,7 tis. eur na použitie v nasledujúcich rokoch.

Na činnosť KVOP sa vyčerpalo 1 708,0 tis. eur a nevyčerpané finančné prostriedky zostali vo výške 27,6 tis. eur.

ÚOOÚ SR mal schválený rozpočet vo výške 1 442,4 tis. eur. V priebehu roka bol upravený na sumu 1 731,4 tis. eur nasledovne:

- navýšením o sumu 119,0 tis. eur na zabezpečenie valorizácie platov zamestnancov,
- navýšením o sumu 170,0 tis. eur z dôvodu dofinancovania výdavkov úradu.

Na činnosť ÚOOÚ SR sa vyčerpalo 1 728,4 tis. eur a nevyčerpané finančné prostriedky zostali vo výške 3,0 tis. eur.

Transfer SNSLP bol schválený v sume 787,2 tis. eur a realizoval sa v plnej výške.

**Oddiel 04 – Ekonomická oblasť**

|                                                                                | Skutočnosť<br>za rok<br>2018 | Schválený<br>rozpočet<br>na rok 2019 | Upravený<br>rozpočet<br>na rok 2019 | Skutočnosť<br>za rok<br>2019 | Rozdiel              | %<br>plnenia               | Index<br>2019/18 |
|--------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|--------------------------------------|-------------------------------------|------------------------------|----------------------|----------------------------|------------------|
|                                                                                | 1                            | 2                                    | 3                                   | 4                            | 5=4-1                | $\frac{6=4/3 \cdot 10}{0}$ | 7=4/1            |
| <b>S p o l u</b>                                                               | <b>11 270 938,62</b>         | <b>813 880 348,00</b>                | <b>72 745 596,32</b>                | <b>1 515 094,77</b>          | <b>-9 755 843,85</b> | <b>2,1</b>                 | <b>0,1</b>       |
| v tom:                                                                         |                              |                                      |                                     |                              |                      |                            |                  |
| Rezerva na mzdy<br>a poistné                                                   | 0,00                         | 592 228 348,00                       | 0,00                                | 0,00                         | 0,00                 | x                          | x                |
| Rezerva na<br>riešenie vplyvov<br>nových zákonných<br>úprav a iných<br>vplyvov | 0,00                         | 210 652 000,00                       | 69 730 501,55                       | 0,00                         | 0,00                 | 0,0                        | x                |
| Rezerva na<br>riešenie krízových<br>situácií                                   | 15 462,62                    | 11 000 000,00                        | 2 687 482,11                        | 1 187 482,11                 | 1 172 019,49         | 44,2                       | 76,8             |
| Realizácia úloh<br>vyplyvajúcich z<br>uznesení vlády                           | 255 476,00                   | 0,00                                 | 327 612,66                          | 327 612,66                   | 72 136,66            | 100,0                      | 1,3              |
| (kód zdroja 111)                                                               | 3 000,00                     | 0,00                                 | 0,00                                | 0,00                         | -3 000,00            | x                          | 0,0              |
| (kód zdroja 131H)                                                              | 252 476,00                   | 0,00                                 | 0,00                                | 0,00                         | -252 476,00          | x                          | 0,0              |
| (kód zdroja 131I)                                                              | 0,00                         | 0,00                                 | 327 612,66                          | 327 612,66                   | 327 612,66           | 100,0                      | x                |
| Výdavky na<br>vybrané investície                                               | 11 000 000,00                | 0,00                                 | 0,00                                | 0,00                         | -11 000 000,00       | x                          | 0,0              |
| (kód zdroja 131H)                                                              | 11 000 000,00                | 0,00                                 | 0,00                                | 0,00                         | -11 000 000,00       | x                          | 0,0              |

Rezerva na mzdy a poistné bola rozpočtovaná v sume 592 228,4 tis. eur a uvoľnila sa v súlade s ustanovením § 5 zákona č. 370/2018 Z. z. najmä pre:

- MS SR v sume 27 951,5 tis. eur,
- MPSVR SR v sume 22 716,6 tis. eur,
- MF SR v sume 13 563,0 tis. eur,
- MŠVVaŠ SR v sume 3 920,0 tis. eur.

Na výdavky na realizáciu nerozpočtovaných potrieb sa presúvali finančné prostriedky v celkovej sume 120 553,9 tis. eur.

Rezerva na riešenie vplyvov nových zákonných úprav a iných vplyvov sa použila v prospech MPSVaR SR v sume 31 718,5 tis. eur v zmysle zákona č. 222/2019 Z. z.. Nevyužitú finančnú sumu 65 469,5 tis. eur sa presunuli na Výdavky na vybrané investície, v sume 43 733,4 tis. eur na Výdavky na realizáciu nerozpočtovaných potrieb a 69 730,5 tis. eur zostalo nevyčerpaných.

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 upravená o sumu 1 710,8 tis. eur. Použila sa na základe uznesení vlády SR č. 109/2019, č. 183/2019, č. 203/2019, č. 465/2019, č. 583/2019, č. 562/2018, č. 600/2019.

***V priebehu roka 2019 boli v oddiele 04 v kapitole VPS vytvorené výdavkové tituly:***

V rámci výdavkového titulu Realizácia úloh vyplývajúcich z uznesení vlády boli uvoľnené finančné prostriedky mestu Banská Bystrica v sume 327,6 tis. eur v zmysle uznesenia vlády SR č. 140/2019 k Návrhu na organizačné a finančné zabezpečenie osláv 75. výročia SNP.

(v eurách na 2 desatinné miesta)

| <b>Oddiel 06 – Bývanie a občianska vybavenosť</b>             |                              |                                      |                                     |                              |                      |              |                  |
|---------------------------------------------------------------|------------------------------|--------------------------------------|-------------------------------------|------------------------------|----------------------|--------------|------------------|
|                                                               | Skutočnosť<br>za rok<br>2018 | Schválený<br>rozpočet<br>na rok 2019 | Upravený<br>rozpočet<br>na rok 2019 | Skutočnosť<br>za rok<br>2019 | Rozdiel              | %<br>plnenia | Index<br>2019/18 |
|                                                               | 1                            | 2                                    | 3                                   | 4                            | 5=4-1                | 6=4/3*100    | 7=4/1            |
| <b>S p o l u</b>                                              | <b>21 156 776,30</b>         | <b>2 700 000,00</b>                  | <b>31 245 762,00</b>                | <b>31 239 804,39</b>         | <b>10 083 028,09</b> | <b>100,0</b> | <b>1,5</b>       |
| v tom:                                                        |                              |                                      |                                     |                              |                      |              |                  |
| <i>Dotácie na<br/>individuálne<br/>potreby obcí</i>           | 7 226 797,77                 | 2 700 000,00                         | 10 375 662,00                       | 10 371 825,87                | 3 145 028,10         | 100,0        | 1,4              |
| <i>Realizácia úloh<br/>vyplývajúcich z<br/>uznesení vlády</i> | 13 929 978,53                | 0,00                                 | 20 870 100,00                       | 20 867 978,52                | 6 937 999,99         | 100,0        | 1,5              |
| (kód zdroja 111)                                              | 4 346 600,00                 | 0,00                                 | 6 184 500,00                        | 6 184 500,00                 | 1 837 900,00         | 100,0        | 1,4              |
| (kód zdroja 131H)                                             | 9 583 378,53                 | 0,00                                 | 0,00                                | 0,00                         | -9 583 378,53        | x            | 0,0              |
| (kód zdroja 131I)                                             | 0,00                         | 0,00                                 | 14 685 600,00                       | 14 683 478,52                | 14 683 478,52        | 100,0        | x                |

V oddiele 06 boli rozpočtované výdavky v sume 2 700,0 tis. eur na Dotácie na individuálne potreby obcí v zmysle Výnosu MF SR č. 26825/2005 – 441 o poskytovaní dotácií v pôsobnosti MF SR. V priebehu roka bol rozpočet upravený na sumu 10 375,7 tis. eur. Čerpanie finančných prostriedkov bolo v sume 10 463,8 tis. eur formou platobných príkazov, vrátene finančné prostriedky boli v objeme 91,9 tis. eur. Zostatok nevyčerpaných finančných prostriedkov bol v sume 3,8 tis. eur.

V oddiele 06 v rámci nového výdavkového titulu Realizácia úloh vyplývajúcich z uznesení vlády boli uvoľnené finančné prostriedky v sume 20 868,2 tis. eur na základe uznesení vlády SR č. 22/2019, č. 24/2019, č. 58/2019, č. 59/2019, č. 121/2019, č. 123/2019, č. 158/2019, č. 161/2019, č. 213/2019, č. 216/2019, č. 312/2019, č. 322/2019, č. 323/2019, č. 412/2019, č. 409/2019, č. 446/2019, č. 448/2019, č. 452/2018, č. 514/2019, č. 519/2019.

(v eurách na 2 desatinné miesta)

## Oddiel 07 – Zdravotníctvo

|                                                               | Skutočnosť<br>za rok<br>2018 | Schválený<br>rozpočet<br>na rok 2019 | Upravený<br>rozpočet<br>na rok 2019 | Skutočnosť<br>za rok<br>2019 | Rozdiel           | %<br>plnenia | Index<br>2019/18 |
|---------------------------------------------------------------|------------------------------|--------------------------------------|-------------------------------------|------------------------------|-------------------|--------------|------------------|
|                                                               | 1                            | 2                                    | 3                                   | 4                            | 5=4-1             | 6=4/3*100    | 7=4/1            |
| <b>S p o l u</b>                                              | <b>44 500,00</b>             | <b>32 570 000,00</b>                 | <b>440 000,00</b>                   | <b>440 000,00</b>            | <b>395 500,00</b> | <b>100,0</b> | <b>9,9</b>       |
| v tom:                                                        |                              |                                      |                                     |                              |                   |              |                  |
| <i>Ročné zúčtovanie<br/>poistného štátom</i>                  | 0,00                         | 32 570 000,00                        | 0,00                                | 0,00                         | 0,00              | x            | x                |
| <i>Realizácia úloh<br/>vyplývajúcich z<br/>uznesení vlády</i> | 44 500,00                    | 0,00                                 | 440 000,00                          | 440 000,00                   | 395 500,00        | 100,0        | 9,9              |
| (kód zdroja 111)                                              | 21 000,00                    | 0,00                                 | 40 000,00                           | 40 000,00                    | 19 000,00         | 100,0        | 1,9              |
| (kód zdroja 131H)                                             | 23 500,00                    | 0,00                                 | 0,00                                | 0,00                         | -23 500,00        | x            | 0,0              |
| (kód zdroja 131I)                                             | 0,00                         | 0,00                                 | 400 000,00                          | 400 000,00                   | 400 000,00        | 100,0        | x                |

Ročné zúčtovanie poistného plateného štátom na rozpočtovaný účel sa použili finančné prostriedky v celkovom objeme 32 570,0 tis. eur v prospech MZ SR.

V oddiele 07 v rámci nového výdavkového titulu Realizácia úloh vyplývajúcich z uznesení vlády boli uvoľnené finančné prostriedky v celkovej sume 440,0 tis. eur na základe uznesení vlády SR č. 58/2019 a č. 514/2019.

(v eurách na 2 desatinné miesta)

## Oddiel 08 – Rekreačia, kultúra a náboženstvo

|                                                                      | Skutočnosť<br>za rok<br>2018 | Schválený<br>rozpočet<br>na rok 2019 | Upravený<br>rozpočet<br>na rok 2019 | Skutočnosť<br>za rok<br>2019 | Rozdiel              | %<br>plnenia | Index<br>2019/18 |
|----------------------------------------------------------------------|------------------------------|--------------------------------------|-------------------------------------|------------------------------|----------------------|--------------|------------------|
|                                                                      | 1                            | 2                                    | 3                                   | 4                            | 5=4-1                | 6=4/3*100    | 7=4/1            |
| <b>S p o l u</b>                                                     | <b>34 289 101,40</b>         | <b>18 945 625,00</b>                 | <b>60 502 709,63</b>                | <b>60 482 132,44</b>         | <b>26 193 031,04</b> | <b>100,0</b> | <b>1,8</b>       |
| v tom:                                                               |                              |                                      |                                     |                              |                      |              |                  |
| <i>Výdavky na<br/>všeobecné<br/>prospešné služby</i>                 | 2 110 450,00                 | 600 000,00                           | 3 151 725,00                        | 3 151 725,00                 | 1 041 275,00         | 100,0        | 1,5              |
| <i>Dotácie na<br/>záchranu a<br/>obnovu kultúrnych<br/>pamiatok</i>  | 2 400 000,00                 | 2 690 000,00                         | 2 690 000,00                        | 2 690 000,00                 | 290 000,00           | 100,0        | 1,1              |
| <i>Rada pre<br/>vysielanie a<br/>retransmisiu</i>                    | 1 399 654,44                 | 1 439 796,00                         | 1 543 659,38                        | 1 543 082,19                 | 143 427,75           | 100,0        | 1,1              |
| <i>Príspevky<br/>politickým<br/>stranám a<br/>politickým hnutiam</i> | 9 223 668,78                 | 9 300 000,00                         | 9 223 668,78                        | 9 223 668,78                 | 0,00                 | 100,0        | 1,0              |
| <i>Transfer Ústavu<br/>pamäti národa</i>                             | 1 752 455,00                 | 1 915 829,00                         | 2 071 348,00                        | 2 071 348,00                 | 318 893,00           | 100,0        | 1,2              |
| (kód zdroja 111)                                                     | 1 752 455,00                 | 1 915 829,00                         | 2 061 348,00                        | 2 061 348,00                 | 308 893,00           | 100,0        | 1,2              |
| (kód zdroja 131I)                                                    | 0,00                         | 0,00                                 | 10 000,00                           | 10 000,00                    | 10 000,00            | 100,0        | x                |
| <i>Realizácia úloh<br/>vyplývajúcich z<br/>uznesenia vlády</i>       | 11 071 373,18                | 0,00                                 | 38 622 308,47                       | 38 602 308,47                | 27 530 935,29        | 99,9         | 3,5              |
| (kód zdroja 111)                                                     | 7 197 523,18                 | 0,00                                 | 32 034 306,47                       | 32 034 306,47                | 24 836 783,29        | 100,0        | 4,5              |
| (kód zdroja 131H)                                                    | 3 873 850,00                 | 0,00                                 | 0,00                                | 0,00                         | -3 873 850,00        | x            | 0,0              |
| (kód zdroja 131I)                                                    | 0,00                         | 0,00                                 | 6 588 002,00                        | 6 568 002,00                 | 6 568 002,00         | 99,7         | x                |

|                                                                            |              |              |              |              |               |       |     |
|----------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|---------------|-------|-----|
| Výdavky na športovú infraštruktúru - NTC Košice, a.s. (uzn.vl. 183/2017)   | 6 000 000,00 | 3 000 000,00 | 3 000 000,00 | 3 000 000,00 | -3 000 000,00 | 100,0 | 0,5 |
| (kód zdroja 111)                                                           | 3 000 000,00 | 3 000 000,00 | 3 000 000,00 | 3 000 000,00 | 0,00          | 100,0 | 1,0 |
| (kód zdroja 131H)                                                          | 3 000 000,00 | 0,00         | 0,00         | 0,00         | -3 000 000,00 | x     | 0,0 |
| Výdavky na športovú infraštruktúru - štadión Michalovce (uzn.vl. 183/2017) | 300 000,00   | 0,00         | 0,00         | 0,00         | -300 000,00   | x     | 0,0 |
| Výdavky na 100. výročie osláv vzniku ČSR (uzn. č. 282/2017)                | 31 500,00    | 0,00         | 0,00         | 0,00         | -31 500,00    | x     | 0,0 |
| Výdavky na vybrané investície - NCC                                        | 0,00         | 0,00         | 200 000,00   | 200 000,00   | 200 000,00    | 100,0 | x   |
| (kód zdroja 131I)                                                          | 0,00         | 0,00         | 200 000,00   | 200 000,00   | 200 000,00    | 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 3 151,7 tis. eur, ktorá bola poukázaná v zmysle Výnosu MF SR č. 26825/2005 – 441.

Výdavky na transfer NTC Košice, a.s. (uzn.183/2017) rozpočtované v sume 3 000,0 tis. eur sa použili v plnej výške na rozpočtovaný účel.

Dotácie na záchranu a obnovu kultúrnych pamiatok boli v sume 2 690,0 tis. eur vyčerpané v plnej čiastke.

Do oddielu 08 je začlenená RVR, ktorej rozpočet vo výške 1 439,8 tis. eur bol upravený na sumu 1 543,6 tis. eur nasledovne:

- navýšením o sumu 80,9 tis. eur na zabezpečenie valorizácie platov zamestnancov,
- navýšením o sumu 25,0 tis. eur na dofinancovanie výdavkov Rady,
- viazaním výdavkov o sumu 2,1 tis. eur na vykrytie výpadku neplnenia príjmov.

Na činnosť RVR sa vyčerpalo 1 543,0 tis. eur a nevyčerpané finančné prostriedky zostali vo výške 0,6 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 realizáciu nerozpočtovaných potrieb.

Transfer ÚPN bol schválený v sume 1 915,8 tis. eur a na základe žiadosti ústavu navýšený o bežný transfer v sume 136,3 tis. eur a kapitálový transfer v sume 19,2 tis. eur.

***V priebehu roka 2019 boli v oddiele 08 v kapitole VPS vytvorené výdavkové tituly:***

Realizácia úloh vyplývajúcich z uznesení vlády - uvoľnené boli finančné prostriedky v celkovej sume 38 622,3 tis. eur na základe uznesení vlády SR č. 22/2019, č. 24/2019, č. 57/2019, č. 58/2019, č. 59/2019, č. 121/2019, č. 123/2019 č. 140/2019, č. 158/2019, č. 161/2019, č. 183/2019, č. 208/2018, č. 213/2019, č. 216/2019, č. 262/2018, č. 312/2019, č. 322/2019, č. 323/2019, č. 355/2019, č. 357/2019, č. 400/2019, č. 402/2019, č. 409/2019, č. 412/2019, č. 414/2019, č. 446/2019, č. 448/2019, č. 449/2019, č. 452/2019, č. 514/2019, č. 519/2019, č. 705/2015.

Zostatok nevyčerpaných finančných prostriedkov z titulu Realizácia úloh vyplývajúcich z uznesení vlády v sume 2 000,0 tis. eur sa presunuli na Výdavky na realizáciu nerozpočtovaných potrieb.

Výdavky na vybrané investície - NCC boli poukázané v sume 200,0 tis. eur na zámer vybudovania Národného cyklistického centra.

(v eurách na 2 desatinné miesta)

| <b>Oddiel 09 – Vzdelávanie</b>                                     |                              |                                      |                                     |                              |                   |              |                  |
|--------------------------------------------------------------------|------------------------------|--------------------------------------|-------------------------------------|------------------------------|-------------------|--------------|------------------|
|                                                                    | Skutočnosť<br>za rok<br>2018 | Schválený<br>rozpočet<br>na rok 2019 | Upravený<br>rozpočet<br>na rok 2019 | Skutočnosť<br>za rok<br>2019 | Rozdiel           | %<br>plnenia | Index<br>2019/18 |
|                                                                    | 1                            | 2                                    | 3                                   | 4                            | 5=4-1             | 6=4/3*100    | 7=4/1            |
| <b>S p o l u</b>                                                   | <b>3 492 300,00</b>          | <b>70 048 000,00</b>                 | <b>4 260 000,00</b>                 | <b>4 260 000,00</b>          | <b>767 700,00</b> | <b>100,0</b> | <b>1,2</b>       |
| v tom:                                                             |                              |                                      |                                     |                              |                   |              |                  |
| Výdavky na všeobecne prospešné služby                              | 20 300,00                    | 0,00                                 | 0,00                                | 0,00                         | -20 300,00        | x            | 0,0              |
| Rezerva na riešenie vplyvov nových zákonných úprav a iných vplyvov | 0,00                         | 70 048 000,00                        | 0,00                                | 0,00                         | 0,00              | x            | x                |
| Realizácia úloh vyplývajúcich z uznesení vlády                     | 3 472 000,00                 | 0,00                                 | 4 260 000,00                        | 4 260 000,00                 | 788 000,00        | 100,0        | 1,2              |
| (kód zdroja 111)                                                   | 3 000 000,00                 | 0,00                                 | 140 000,00                          | 140 000,00                   | -2 860 000,00     | 100,0        | 0,0              |
| (kód zdroja 131H)                                                  | 472 000,00                   | 0,00                                 | 0,00                                | 0,00                         | -472 000,00       | x            | 0,0              |
| (kód zdroja 131I)                                                  | 0,00                         | 0,00                                 | 4 120 000,00                        | 4 120 000,00                 | 4 120 000,00      | 100,0        | x                |

V oddiele 09 Rezerva na riešenie vplyvov nových zákonných úprav a iných vplyvov bol schválený rozpočet v sume 70 048, 00 tis. eur. Pre MPRV SR sa na dofinancovanie dotácií na podporu výchovy k stravovacím návykom dieťaťa použili finančné prostriedky v celkovom objeme 55 430,0 tis. eur. Zostatok prostriedkov vo výške 14 618,0 tis. eur sa presunuli na výdavkový titul Výdavky na realizáciu nerozpočtovaných potrieb.

V rámci nového výdavkového titulu Realizácia úloh vyplývajúcich z uznesení vlády boli uvoľnené finančné prostriedky v celkovej sume 4 176,0 tis. eur na základe uznesení vlády SR č. 24/2019, č. 312/2019, č. 402/2019, č. 409/2019, č. 414/2019, č. 446/2019, č. 514/2019, č. 519/2019.

(v eurách na 2 desatinné miesta)

| <b>Oddiel 10 – Sociálne zabezpečenie</b>                                                  |                              |                                      |                                     |                              |                        |              |                  |
|-------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|--------------------------------------|-------------------------------------|------------------------------|------------------------|--------------|------------------|
|                                                                                           | Skutočnosť<br>za rok<br>2018 | Schválený<br>rozpočet<br>na rok 2019 | Upravený<br>rozpočet<br>na rok 2019 | Skutočnosť<br>za rok<br>2019 | Rozdiel                | %<br>plnenia | Index<br>2019/18 |
|                                                                                           | 1                            | 2                                    | 3                                   | 4                            | 5=4-1                  | 6=4/3*100    | 7=4/1            |
| <b>S p o l u</b>                                                                          | <b>106 435 175,00</b>        | <b>119 300 000,00</b>                | <b>79 000,00</b>                    | <b>69 000,00</b>             | <b>-106 366 175,00</b> | <b>87,3</b>  | <b>0,0</b>       |
| v tom:                                                                                    |                              |                                      |                                     |                              |                        |              |                  |
| <i>Rezerva na<br/>riešenie vplyvov<br/>nových<br/>zákonných úprav<br/>a iných vplyvov</i> | 0,00                         | 119 300 000,00                       | 0,00                                | 0,00                         | 0,00                   | x            | x                |
| <i>Realizácia úloh<br/>vyplývajúcich z<br/>uznesení vlády</i>                             | 22 000,00                    | 0,00                                 | 79 000,00                           | 69 000,00                    | 47 000,00              | 87,3         | 3,1              |
| (kód zdroja 111)                                                                          | 13 000,00                    | 0,00                                 | 10 000,00                           | 0,00                         | -13 000,00             | 0,0          | 0,0              |
| (kód zdroja 131H)                                                                         | 9 000,00                     | 0,00                                 | 0,00                                | 0,00                         | -9 000,00              | x            | 0,0              |
| (kód zdroja 131I)                                                                         | 0,00                         | 0,00                                 | 69 000,00                           | 69 000,00                    | 69 000,00              | 100,0        | x                |
| <i>Transfer Sociálnej<br/> poisťovni</i>                                                  | 106 413 175,00               | 0,00                                 | 0,00                                | 0,00                         | -106 413 175,00        | x            | 0,0              |

V tomto oddiele je zaradený výdavkový titul Rezerva na riešenie vplyvov nových zákonnych úprav a iných vplyvov, ktorý sa rozpočtoval v sume 119 300,0 tis. eur a finančné prostriedky sa uvoľnili v prospech:

- MPSVR SR v sume 61 300,0 tis. eur v zmysle zákona č. 592/2006 Z. z.

Nevyčerpané finančné prostriedky v sume 58 000,0 tis. eur boli presunuté na nový výdavkový titul Výdavky na vybrané investície a následne viazané na použitie v nasledujúcich rokoch.

V oddiele 10 v rámci nového výdavkového titulu Realizácia úloh vyplývajúcich z uznesení vlády bol upravený rozpočet na sumu 69,0 tis. eur a použitý v sume 20,0 tis. eur na základe uznesení vlády SR č. 22/2019 a č. 24/2019. Na výdavkový titul boli vrátené finančné prostriedky z nepoužitej dotácie v sume 10,0 tis. eur.

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

Výdavky kapitoly hradené z európskych prostriedkov a spolufinancovanie k nim **na spoločné programy SR a EÚ** zaradené do výdavkov štátneho rozpočtu neboli na rok 2019 rozpočtované.

Finančné prostriedky z roku 2014 pod kódom 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 kódom zdroja 13M1 vo výške 270 000,0 tis. eur.
- Výdavky na 3. programové obdobie – prostriedky ŠR na spolufinancovanie k prostriedkom EÚ pod kódom 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 eurách na 2 desatinné miesta)

| Iné prostriedky zo zahraničia poskytnuté Slovenskej republike na základe medzinárodných zmlúv                                          | Schválený rozpočet na rok 2019 | Upravený rozpočet k 31. 12. 2019 | Čerpanie k 31. 12. 2019 |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|----------------------------------|-------------------------|
| <b>Kód zdroja 11 spolu:</b>                                                                                                            | <b>2 250 223,00</b>            | <b>2 250 223,00</b>              | <b>2 250 223,00</b>     |
| Výdavky na financovanie Finančného mechanizmu EHP a Nórskeho finančného mechanizmu – na projekty Finančného mechanizmu EHP (11E2)      | 1 072 922,00                   | 1 072 922,00                     | 1 072 922,00            |
| Výdavky na financovanie Finančného mechanizmu EHP a Nórskeho finančného mechanizmu – na projekty Nórskeho finančného mechanizmu (11E4) | 1 177 301,00                   | 1 177 301,00                     | 1 177 301,00            |

Výdavky na financovanie Finančného mechanizmu EHP a NFM boli poukázané vo výške 2 250,2 tis. eur na základe potreby 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 vopred 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 3 471 299,3 tis. eur. V priebehu roka bol rozpočtovými opatreniami znížený o 1 294 466,8 tis. eur na 2 176 832,5 tis. eur.

Výdavky kapitoly sa realizovali:

1. formou platobného príkazu,

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

Z charakteru a vecnej pôsobnosti kapitoly vyplýva, že značná časť jej výdavkov sa prerozdeľuje, t. j. realizuje prostredníctvom iných kapitol, a to formou rozpočtových opatrení. V roku 2019 bolo na strane výdavkov vykonaných 463 rozpočtových opatrení, čo je v porovnaní s rokom 2018 nárast o 15 rozpočtových opatrení. Všetky významné rozpočtové opatrenia, ktoré sa vykonali v rámci kapitoly, sú komentované v predchádzajúcich častiach.

## 1.4 Finančné operácie

Podľa § 13 ods. 7 zákona č. 523/2004 Z. z. 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 MF SR tvoria pohyby peňažných prostriedkov na bankových účtoch v kapitole VPS.

### 1.4.1 Príjmové finančné operácie

(v eurách na 2 desatinné miesta)

| Položka/podpoložka | Text                                                            | Suma              |
|--------------------|-----------------------------------------------------------------|-------------------|
| 400                | Príjmy z transakcií s finančnými aktívami a finančnými pasívami | 34 531 635 981,82 |
| 500                | Prijaté úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci             | 30 191 009 657,01 |

V priebehu roka 2019 sa na celkových príjmoch z transakcií s finančnými aktívami a finančnými pasívami najvýraznejšie podieľali príjmy zo splátok za poskytnuté pôžičky

zahraničným komerčným bankám v sume 16 131 806,2 tis. eur a tuzemským finančným inštitúciám v sume 12 837 110,7 tis. eur.

Celkový stav príjmov z prijatých úverov, pôžičiek a návratných finančných výpomocí v roku 2019 ovplyvnili najviac príjmy:

- z finančných operácií s tuzemskými bankami v sume 10 576 361,8 tis. eur,
- z finančných operácií medzi ŠP a MF SR v sume 8 281 535,4 tis. eur,
- z finančných operácií so zahraničnými bankami v sume 7 833 600,0 tis. eur,
- z predaných štátnych dlhopisov v sume 3 198 512,5 tis. eur.

#### 1.4.2 Výdavkové finančné operácie

(v eurách na 2 desatinné miesta)

| Položka/podpoložka | Text                                                             | Suma              |
|--------------------|------------------------------------------------------------------|-------------------|
| 800                | Výdavky z transakcií s finančnými aktívami a finančnými pasívami | 59 309 499 294,25 |

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

- poskytovanie pôžičiek zahraničným finančným inštitúciám v sume 15 657 417,1 tis. eur,
- poskytovanie pôžičiek tuzemským finančným inštitúciám v sume 12 146 269,0 tis. eur,
- splácanie istiny z poskytnutej pôžičky domácim finančným inštitúciám v sume 10 574 966,2 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 2019 bol zákonom č. 370/2018 Z. z. a uznesením vlády SR č. 453/2018 pre kapitolu VPS stanovený záväzný limit počtu zamestnancov 144 osôb a záväzný limit výdavkov na mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania v sume 244 096,2 tis. eur, ktorý bol v priebehu roka upravený rozpočtovými opatreniami na sumu 2 590,4 tis. eur. Skutočné čerpanie mzdových výdavkov v roku 2019 dosiahlo sumu 2 576,5 tis. eur. Záväzný limit počtu zamestnancov 144 osôb nebol v priebehu roka upravený.

Skutočný stav počtu zamestnancov dosiahol 119,1 osôb, čo predstavuje 82,7 % plnenie upraveného limitu.

Výdavky na poistné a príspevok do poisťovní boli rozpočtované v sume 85 526,6 tis. eur a v priebehu roka boli upravené na sumu 990,0 tis. eur. Skutočné čerpanie dosiahlo sumu 989,8 tis. eur.

Údaje za rozpočtové organizácie kapitoly VPS sú uvedené v tabuľkách:

(osoby)

| Počet zamestnancov                               | Skutočnosť<br>za rok 2018 | Schválený<br>rozpočet na<br>rok 2019 | Upravený<br>rozpočet na<br>rok 2019 | Skutočnosť<br>za rok 2019 | Rozdiel     | %<br>plnenia | Index<br>2019/18 |
|--------------------------------------------------|---------------------------|--------------------------------------|-------------------------------------|---------------------------|-------------|--------------|------------------|
|                                                  | 1                         | 2                                    | 3                                   | 4                         | 5=4-1       | 6=4/3        | 7=4/1            |
| <b>Všeobecná pokladničná správa</b>              | <b>110,10</b>             | <b>144,00</b>                        | <b>144,00</b>                       | <b>119,10</b>             | <b>9,00</b> | <b>82,71</b> | <b>1,08</b>      |
| <i>v tom:</i> Kancelária verejného ochrancu práv | 37,00                     | 57,00                                | 57,00                               | 41,00                     | 4,00        | 71,93        | 1,11             |
| Rada pre vysielanie a retransmisiu               | 32,00                     | 36,00                                | 36,00                               | 30,50                     | -1,50       | 84,72        | 0,95             |
| Úrad na ochranu osobných údajov SR               | 41,10                     | 51,00                                | 51,00                               | 47,60                     | 6,50        | 93,33        | 1,16             |
| VPS - organizácia                                | 0,00                      | 0,00                                 | 0,00                                | 0,00                      | 0,00        | x            | x                |

(v eurách na 2 desatinné miesta)

| Mzdové výdavky                                   | Skutočnosť<br>za rok 2018 | Schválený<br>rozpočet na<br>rok 2019 | Upravený<br>rozpočet na<br>rok 2019 | Skutočnosť<br>za rok 2019 | Rozdiel           | %<br>plnenia | Index<br>2019/18 |
|--------------------------------------------------|---------------------------|--------------------------------------|-------------------------------------|---------------------------|-------------------|--------------|------------------|
|                                                  | 1                         | 2                                    | 3                                   | 4                         | 5=4-1             | 6=4/3        | 7=4/1            |
| <b>Všeobecná pokladničná správa</b>              | <b>2 165 223,11</b>       | <b>244 096 168,00</b>                | <b>2 590 382,00</b>                 | <b>2 576 524,55</b>       | <b>411 301,44</b> | <b>99,47</b> | <b>1,19</b>      |
| <i>v tom:</i> Kancelária verejného ochrancu práv | 796 241,66                | 857 513,00                           | 970 955,00                          | 958 014,56                | 161 772,90        | 98,67        | 1,20             |
| Rada pre vysielanie a retransmisiu               | 595 914,54                | 599 731,00                           | 651 704,00                          | 651 703,09                | 55 788,55         | 100,00       | 1,09             |
| Úrad na ochranu osobných údajov SR               | 773 066,91                | 879 575,00                           | 967 723,00                          | 966 806,90                | 193 739,99        | 99,91        | 1,25             |
| VPS - organizácia                                | 0,00                      | 241 759 349,00                       | 0,00                                | 0,00                      | 0,00              | x            | x                |

Pre rozpočtovú organizáciu KVOP bol rozpočtovaný priemerný mzdový výdavok v sume 1 253,7 eur, v priebehu roka upravený najmä z titulu valorizácie na sumu 1 419,5 eur a v skutočnosti bol oproti upravenému rozpočtu vyšší o 527,7 eur (37,2 %) a z dôvodu čerpania výdavkov aj za nenaplnené stavy dosiahol sumu 1 947,2 eur.

Výdavky na poistné a príspevok do poisťovní boli rozpočtované v sume 303,1 tis. eur, v priebehu roka boli upravené na sumu 321,9 tis. eur a čerpané v sume 321,8 tis. eur.

Pre rozpočtovú organizáciu RVR bol rozpočtovaný priemerný mzdový výdavok v sume 1 388,3 eur, v priebehu roka upravený z titulu valorizácie na sumu 1 508,6 eur. V skutočnosti bol oproti upravenému rozpočtu vyšší o 272,0 eur (18,0 %) a dosiahol sumu 1 780,6 eur.

Výdavky na poistné a príspevok do poisťovní boli rozpočtované v sume 275,0 tis. eur, v priebehu roka boli upravené na sumu 311,6 tis. eur a vyčerpané v plnej výške.

Pre rozpočtovú organizáciu ÚOOÚ SR bol rozpočtovaný priemerný mzdový výdavok v sume 1 437,2 eur. V priebehu roka bol upravený najmä z titulu valorizácie na sumu 1 581,2 eur. V skutočnosti bol oproti upravenému rozpočtu vyšší o 111,4 eur (7,05 %) a dosiahol sumu 1 692,6 eur.

Výdavky na poistné a príspevok do poisťovní boli rozpočtované v sume 309,7 tis. eur, v priebehu roka boli upravené na sumu 356,5 tis. eur a čerpané v plnej výške.

Záväzné ukazovatele za oblasť zamestnanosti schválené uznesením vlády SR a rozpisom MF SR boli vo všetkých organizáciách dodržané.

### **1.6 Príspevkové organizácie v pôsobnosti kapitoly**

Kapitola VPS nemá príspevkové organizácie.