

Obsah

1.	Správa o hospodárení kapitoly	2
1.1	Súhrnná charakteristika kapitoly a jej hospodárenia v roku 2017.....	2
1.1.1	Charakteristika činnosti kapitoly.....	2
1.1.2	Výsledok rozpočtového hospodárenia kapitoly	2
1.1.3	Zhodnotenie plnenia záväzných ukazovateľov rozpočtu kapitoly	2
1.2	Príjmy kapitoly	4
1.2.1	Príjmy kapitoly podľa ekonomickej klasifikácie	4
1.2.2	Prostriedky prijaté z rozpočtu EÚ a iné prostriedky zo zahraničia poskytnuté SR na základe medzinárodných zmlúv uzavretých medzi SR a inými štátmi	16
1.2.3	Úpravy pôvodne schváleného rozpočtu príjmov v priebehu roka	16
1.3	Výdavky kapitoly	17
1.3.1	Výdavky kapitoly podľa ekonomickej klasifikácie	17
1.3.2	Výdavky kapitoly podľa funkčnej klasifikácie	17
1.3.3	Výdavky kapitoly hradené z európskych prostriedkov a spolufinancovania k nim	38
1.3.4	Úpravy pôvodne schváleného rozpočtu výdavkov v priebehu roka	39
1.4	Finančné operácie	40
1.4.1	Príjmové finančné operácie.....	40
1.4.2	Výdavkové finančné operácie	41
1.5	Zhodnotenie zamestnanosti	41
1.6	Príspevkové organizácie v pôsobnosti kapitoly	43
2	Tabuľková časť	
3	Prílohy	

1. Správa o hospodárení kapitoly

1.1 Súhrnná charakteristika kapitoly a jej hospodárenia v roku 2017

1.1.1 Charakteristika činnosti kapitoly

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

Rozpočet kapitoly tvoria aj daňové príjmy štátneho rozpočtu.

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

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

1.1.2 Výsledok rozpočtového hospodárenia kapitoly

(v eur na 2 desatinné miesta)

	Schválený rozpočet na rok 2017	Upravený rozpočet na rok 2017	Skutočnosť za rok 2017	% plnenia
1	2	3	4	5=4/3*100
Príjmy spolu	12 357 915 264,00	12 357 915 264,00	12 153 110 955,09	98,3
z toho: prijaté z rozpočtu EÚ*	0,00	0,00	0,00	x
Výdavky spolu:	3 363 115 773,00	2 471 996 969,52	2 274 479 264,71	92,0
z toho: kryté prostriedkami EÚ	0,00	0,00	0,00	x
Saldo príjmov a výdavkov	8 994 799 491,00	9 885 918 294,48	9 878 631 690,38	99,9
z toho: z prostriedkov EÚ	0,00	0,00	0,00	x

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

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

1.1.3 Zhodnotenie plnenia záväzných ukazovateľov rozpočtu kapitoly

V kapitole sa v zmysle zákona č. 357/2016 Z. z. rozpočtovali celkové výdavky vo výške 3 363 115,8 tis. eur. Kapitola nemala stanovený celkový záväzný ukazovateľ príjmov na rok 2017.

Prehľad o rozpočte a plnení záväzných ukazovateľov na rok 2017 za kapitolu je uvedený v tabuľke č. 4.

Čerpanie výdavkov kapitoly podľa organizácií bolo nasledovné:

(v eur na 2 desatinné miesta)

VÝDAVKY	Skutočnosť za rok 2016	Schválený rozpočet na rok 2017	Upravený rozpočet na rok 2017	Skutočnosť za rok 2017	Rozdiel	% plnenia	Index 2017/16
	1	2	3	4	5=4-1	6=4/3*100	7=4/1
S p o l u	2 252 154 467,14	3 363 115 773,00	2 471 996 969,52	2 274 479 264,71	22 324 797,57	92,0	1,0
v tom:							
Všeobecná pokladničná správa	1 073 753 342,43	2 049 516 661,00	1 158 083 167,33	1 104 075 308,01	30 321 965,58	95,3	1,0
z toho: prostriedky z rozpočtu EÚ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	x
Štátny dlh	1 174 997 075,20	1 310 049 421,00	1 310 049 421,00	1 166 569 326,03	-8 427 749,17	89,0	1,0
Rada pre vysielanie a retransmisíu	1 119 598,69	1 290 985,00	1 337 057,00	1 333 631,27	214 032,58	99,7	1,2
Kancelária verejného ochrancu práv	1 180 636,97	1 239 871,00	1 291 045,19	1 269 051,81	88 414,84	98,3	1,1
Úrad na ochranu osobných údajov SR	1 103 813,85	1 018 835,00	1 236 279,00	1 231 947,59	128 133,74	99,6	1,1

V rozpočte kapitoly boli schválené tri programy a dva medzirezortné podprogramy:

06Q - Ochrana základných práv a slobôd

08H - Dlhová služba

0A0 - Ochrana osobných údajov

0D40L - SK PRES 2016 – ÚOOÚ SR

0EK0W - Informačné technológie financované zo štátneho rozpočtu – Kancelária verejného ochrancu práv, Úrad na ochranu osobných údajov SR

Monitorovacia správa programovej štruktúry kapitoly k 31. 12. 2017 je v prílohe č. 3.

Ďalšie záväzné ukazovatele kapitoly sú komentované v nasledujúcich častiach Návrhu záverečného účtu kapitoly za rok 2017:

- prostriedky EÚ a spolufinancovanie v časti 1.3.3.

- mzdy v časti 1.3.2., oddiel 4 a 1.5.

- kapitálové výdavky v časti 1.3.2. oddiely 4, 6 a 8. Tieto boli použité hlavne na realizáciu úloh vyplývajúcich z uznesení vlády SR a na riešenie krízových situácií.

1.2 Príjmy kapitoly

Príjmy kapitoly na rok 2017 sa rozpočtovali v sume 12 357 915,3 tis. eur, z toho daňové príjmy v sume 11 530 095,0 tis. eur, nedaňové príjmy v sume 827 803,0 tis. eur, granty a transfery v sume 17,3 tis. eur.

Na naplnení príjmov kapitoly sa podieľali organizácie nasledovne:

(v eur na 2 desatinné miesta)

PRÍJMY	Skutočnosť za rok 2016	Schválený rozpočet na rok 2017	Upravený rozpočet na rok 2017	Skutočnosť za rok 2017	Rozdiel	% plnenia	Index 2017/16
	1	2	3	4	5=4-1	6=4/3*100	7=4/1
S p o l u	11 901 946 873,28	12 357 915 264,00	12 357 915 264,00	12 153 110 955,09	251 164 081,81	98,3	1,0
v tom:							
Všeobecná pokladničná správa	629 660 855,45	12 355 334 264,00	12 355 334 264,00	755 006 610,34	125 345 754,89	6,1	1,2
Finančné riaditeľstvo – daňové príjmy	6 564 322 548,61	0,00	0,00	6 420 009 060,15	-144 313 488,46	x	1,0
Finančné riaditeľstvo – colné príjmy	4 704 605 027,74	0,00	0,00	4 954 652 041,21	250 047 013,47	x	1,1
Štátny dlh	3 059 394,21	2 271 000,00	2 271 000,00	23 126 552,05	20 067 157,84	1 018,3	7,6
Rada pre vysielanie a retransmisiu	190 823,07	250 000,00	250 000,00	270 286,68	79 463,61	108,1	1,4
Kancelária verejného ochrancu práv	23 775,66	0,00	0,00	7 622,92	-16 152,74	x	0,3
Úrad na ochranu osobných údajov SR	84 448,54	60 000,00	60 000,00	38 781,74	-45 666,80	64,6	0,5

1.2.1 Príjmy kapitoly podľa ekonomickej klasifikácie

Daňové príjmy

Daňové príjmy štátneho rozpočtu na rok 2017 boli rozpočtované vo výške 11 530 095 tis. eur. Skutočné daňové príjmy štátneho rozpočtu v roku 2017 dosiahli hodnotu 11 152 310 tis. eur, čo predstavuje plnenie upraveného rozpočtu na 96,7 %. Celkový rozdiel skutočnosti oproti rozpočtu vo výške - 377 785 tis. eur bol spôsobený najmä nižším výnosom dane z príjmov právnických osôb o 541 899 tis. eur. Vyšší, ako rozpočtovaný, výnos

zaznamenala len daň z pridanej hodnoty (+ 164 574 tis. eur). V porovnaní s rokom 2016 boli celkové daňové príjmy vyššie o 84 154 tis. eur, čo zodpovedá medziročnému rastu na úrovni 0,8 %.

Prehľad o plnení daňových príjmov štátneho rozpočtu poskytuje nasledovná tabuľka:

(v tis. eur)

Druh daňových príjmov	Skutočnosť 2016	Rozpočet 2017		Skutočnosť 2017	Rozdiel	% plnenia upraveného rozpočtu	Index 2017/2016
		Schválený	Upravený				
	1	2	3	4	5=4-1	6=4/3*100	7=4/1*100
Dane z príjmov a kapitálového majetku	3 357 745	3 339 144	3 339 144	2 787 249	-570 496	83,5	83,0
Daň z príjmov fyzickej osoby ¹	-8 529	5 365	5 365	6 961	15 491	129,8	-81,6
Daň z príjmov právnickej osoby	3 187 063	3 143 755	3 143 755	2 601 856	-585 207	82,8	81,6
Daň z príjmov vyberaná zrážkou	179 211	190 024	190 024	178 431	-779	93,9	99,6
Dane z majetku	26	0	0	20	-6	-	76,5
Dane za tovary a služby	7 671 330	8 154 986	8 154 986	8 328 646	657 315	102,1	108,6
Daň z pridanej hodnoty	5 360 699	5 748 794	5 748 794	5 913 368	552 668	102,9	110,3
Spotrebné dane	2 170 497	2 255 390	2 255 390	2 252 396	81 899	99,9	103,8
Dane z použitia tovarov a z povolenia na výkon činnosti	140 134	150 802	150 802	149 943	9 809	99,4	107,0
Iné dane za tovary a služby	0	0	0	12 939	12 939	-	-
Dane z medzinárodného obchodu a transakcií	28 887	24 487	24 487	22 433	-6 455	91,6	77,7
Dovozné clo	39	0	0	9	-30	-	24,1
Dovozná prirážka	3	0	0	3	1	-	125,8
Podiel na vybraných finančných prostriedkoch	28 845	24 487	24 487	22 420	-6 425	91,6	77,7
Ostatné colné príjmy	0	0	0	0	0	-	-
Sankcie uložené v daňovom konaní¹	10 167	11 478	11 478	13 963	3 796	121,7	137,3
Daňové príjmy spolu	11 068 156	11 530 095	11 530 095	11 152 310	84 154	96,7	100,8

Zdroj: Ministerstvo financií SR

Dane z príjmov a kapitálového majetku

Dane z príjmov a kapitálového majetku sa rozpočtovali sumou 3 339 144 tis. eur. Skutočný výnos bol 2 787 249 tis. eur, čím sa rozpočet naplnil na 83,5 %.

Celkový výnos podielovej dane z príjmov fyzických osôb sa rozpočtoval vo výške 2 522 349 tis. eur. Z toho 2 445 625 tis. eur tvorila daň z príjmov zo závislej činnosti a 106 645 tis. eur daň z príjmov z podnikania, z inej samostatnej zárobkovej činnosti

¹ Vo FIN výkazoch príjmov a výdavkov štátneho rozpočtu je zaznamenaný výnos dane z príjmov fyzických osôb (DPFO) v štátnom rozpočte (4 183 tis. eur) a výnos zo sankcií (16 741 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 o 2 778 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.

a z prenájmu. Prevod prostriedkov v zmysle § 50 zákona č. 595/2003 Z. z., ktorý znižuje výnos dane z príjmov fyzických osôb, sa rozpočtoval vo výške 29 921 tis. eur.

Skutočný výnos dane z príjmov fyzických osôb dosiahol výšku 2 574 877 tis. eur, čo je o 52 528 tis. eur viac ako sa rozpočtovalo. Výnos dane zo závislej činnosti dosiahol 2 512 108 tis. eur, čím prekonal rozpočtovanú hodnotu o 66 483 tis. eur a medziročne vzrástol o 220 324 tis. eur (medziročný rast 9,6 %). Výnos dane z podnikania, z inej samostatne zárobkovej činnosti a z prenájmu dosiahol 92 942 tis. eur. Oproti rozpočtu bol nižší o 13 703 tis. eur a medziročne klesol o 18 951 tis. eur. Z celkového výnosu dane z príjmov fyzických osôb v roku 2017 daňové úrady odvedli na verejnoprospešné účely 30 173 tis. eur.

Výnos dane z príjmu fyzických osôb zo závislej činnosti je v porovnaní s rozpočtom pozitívne ovplyvnený lepším makroekonomickým vývojom, predovšetkým pozitívnym vývojom na trhu práce.

Od roku 2005 je daň z príjmov fyzických osôb podielovou daňou. V zmysle zákona č. 564/2004 Z. z. sa výnos dane prerozdeľuje stanoveným mechanizmom medzi obce a VÚC. Od roku 2016 predstavuje podiel obcí na výnose dane z príjmov fyzických osôb 70 %. Na VÚC pripadá 30 % z výnosu. Na účte štátneho rozpočtu zostávajú finančné prostriedky len z dôvodu mesačného posunu pri prevode daňových príjmov územným samosprávam. Príjem štátneho rozpočtu z dane z príjmov fyzických osôb sa s ohľadom na uvedené pravidlá fiškálnej decentralizácie rozpočtoval v sume 5 365 tis. eur. Skutočný zostatok na účte štátneho rozpočtu za rok 2017 je vo výške 6 961 tis. eur, čo predstavuje plnenie rozpočtu na 129,8 %.

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

(v tis. eur)

Druh dane	Skutočnosť 2016	Rozpočet 2017		Skutočnosť 2017	Rozdiel	% plnenia upraveného rozpočtu	Index 2017/2016
		Schválený	Upravený				
	1	2	3	4	5=4-1	6=4/3*100	7=4/1*100
Daň z príjmov FO	2 376 502	2 522 349	2 522 349	2 574 877	198 374	102,1	108,3
zo závislej činnosti	2 291 785	2 445 625	2 445 625	2 512 108	220 324	102,7	109,6
z podnikania	111 893	106 645	106 645	92 942	-18 951	87,2	83,1
prevod 2 % na VPÚ	-27 175	-29 921	-29 921	-30 173	-2 998	100,8	111,0
Výnos dane poukázaný územnej samospráve	2 385 032	2 516 984	2 516 984	2 567 916	182 884	102,0	107,7
Príjem ŠR z dane z príjmov FO	-8 529	5 365	5 365	6 961	15 491	129,8	-81,6

Poznámka: Výnos dane poukázaný samospráve bez prevodu výnosu dane zo sankcií
Zdroj: Ministerstvo financií SR

- Daň z príjmov právnických osôb sa rozpočtovala vo výške 3 143 755 tis. eur. Skutočný výnos dosiahol 2 601 856 tis. eur, čo predstavuje plnenie rozpočtu na 82,8 %. Výnos bol oproti rozpočtu nižší o 541 899 tis. eur. Za nižším výnosom je nižšie ako očakávané vyrovnanie dane za rok 2016, ktoré sa realizovalo v roku 2017. Výnos dane medziročne poklesol o 585 207 tis. eur.

V roku 2017 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 2017 bolo týmto spôsobom prevedených 63 429 tis. eur, čo je v porovnaní s minulým rokom nárast o 1 797 tis. eur. Právnické osoby previedli sumu 33 255 tis. eur.

- Daň z príjmov vyberaná zrážkou sa rozpočtovala sumou 190 024 tis. eur a v skutočnosti dosiahla výnos 178 431 tis. eur. Rozpočtovaný výnos sa naplnil na 93,9 %. Plnenie tejto dane je v porovnaní s rokom 2016 nižšie o 779 tis. eur.

Dane z majetku

Dane z dedičstva a darovania boli zrušené k 1. 1. 2004 a daň z prevodu a prechodu nehnuteľností bola zrušená k 1. 1. 2005. Do štátneho rozpočtu plynuli v roku 2017 len dobiehajúce príjmy z týchto daní, spolu vo výške 20 tis. eur.

Dane za tovary a služby

Dane za tovary a služby majú na celkových daňových príjmoch najvyšší podiel. Rozpočtovali sa vo výške 8 154 986 tis. eur. Skutočný výnos vo výške 8 328 646 tis. eur je oproti rozpočtu vyšší o 173 660 tis. eur, čo predstavuje plnenie rozpočtu na 102,1 %. V porovnaní s rokom 2016 je výnos vyšší o 657 315 tis. eur, čo zodpovedá medziročnému rastu na úrovni 8,6 %.

- Daň z pridanej hodnoty sa rozpočtovala sumou 5 748 794 tis. eur a jej skutočný výber vo výške 5 913 368 tis. eur predstavuje plnenie rozpočtu na 102,9 %. Skutočnosť za rok 2017 bola oproti rozpočtu vyššia o 164 574 tis. eur a oproti roku 2016 o 552 668 tis. eur.

- Spotrebné dane sa rozpočtovali sumou 2 255 390 tis. eur. Skutočný výnos vo výške 2 252 396 tis. eur bol o 2 994 tis. eur nižší, čo znamená plnenie rozpočtu na úrovni 99,9 %. V porovnaní s rokom 2016 bol výnos spotrebných daní vyšší o 81 899 tis. eur, t. j. o 3,8 %.

Z hľadiska jednotlivých druhov spotrebných daní bol výnos nasledovný:

(v tis. eur)

Druh spotrebnej dane	Skutočnosť 2016	Rozpočet 2017		Skutočnosť 2017	Rozdiel	% plnenia upraveného rozpočtu	Index 2017/2016
		Schválený	Upravený				
	1	2	3	4	5=4-1	6=4/3*100	7=4/1*100
z minerálneho oleja	1 189 935	1 213 260	1 213 260	1 231 774	41 839	101,5	103,5
z liehu	208 915	211 051	211 051	212 988	4 074	100,9	101,9
z piva	56 947	58 298	58 298	57 527	580	98,7	101,0
z vína	4 937	4 443	4 443	4 093	-844	92,1	82,9
z tabakových výrobkov	673 156	730 848	730 848	708 641	35 484	97,0	105,3
z elektriny	12 052	12 800	12 800	11 407	-645	89,1	94,7
z uhlia	410	423	423	106	-304	25,1	25,9
zo zemného plynu	24 144	24 267	24 267	25 860	1 716	106,6	107,1
S p o l u	2 170 497	2 255 390	2 255 390	2 252 396	81 899	99,9	103,8

Zdroj: Ministerstvo financií SR

Výnos spotrebnej dane z minerálneho oleja bol medziročne vyšší o 41 839 tis. eur (o 3,5 %) a dosiahol 1 231 774 tis. eur. V porovnaní so schváleným rozpočtom bol vyšší o 18 514 tis. eur. Vyšší výnos súvisí s rastúcou spotrebou pohonných hmôt, najmä motorovej nafty, ktorá bola v roku 2017 podporená rastom ekonomiky.

Výnos spotrebnej dane z liehu vo výške 212 988 tis. eur bol medziročne vyšší o 4 074 tis. eur (o 1,9 %). Oproti rozpočtu bol vyšší o 1 937 tis. eur.

Výnos spotrebnej dane z piva v sume 57 527 tis. eur bol medziročne vyšší o 580 tis. eur (o 1,0 %). Oproti rozpočtu zaznamenal pokles o 771 tis. eur.

Spotrebnej dani z vína podlieha len šumivé víno. Skutočný výnos dane dosiahol 4 093 tis. eur, čo je v porovnaní s rozpočtom pokles o 350 tis. eur a oproti roku 2016 pokles o 844 tis. eur.

Spotrebná daň z tabakových výrobkov bola rozpočtovaná v sume 730 848 tis. eur. Skutočný výnos dane dosiahol 708 641 tis. eur, čo predstavuje nenaplnenie rozpočtu o 22 207 tis. eur (97,0 %). Výpadok tvorí z prevažnej časti aktualizácia vplyvu legislatívnych zmien, ktoré sa týkali úpravy zdanenia cigár a cigariet (prechod zo zdaňovania množstva na zdaňovanie hmotnosti) a zvýšenia počtu kusov cigariet v spotrebiteľskom balení z 19 na 20. Medziročne spotrebná daň z tabakových výrobkov vzrástla o 35 484 tis. eur (5,3 %).

Spotrebná daň z elektriny bola rozpočtovaná v sume 12 800 tis. eur. Skutočný výnos dane dosiahol 11 407 tis. eur, čo predstavuje pokles oproti rozpočtu o 1 393 tis. eur a pokles oproti roku 2016 o 645 tis. eur.

Spotrebná daň z uhlia dosiahla výnos 106 tis. eur. Bola rozpočtovaná v sume 423 tis. eur, čo predstavuje plnenie na úrovni 25,1 %. Oproti roku 2016 výnos poklesol o 317 tis. eur. Výnos dane bol ovplyvnený vrátením dane vo výške približne 312 tis. eur, ktoré súviselo zo zdaňovacím obdobím roka 2012.

Spotrebná daň zo zemného plynu bola rozpočtovaná v sume 24 267 tis. eur. Skutočný výnos dosiahol 25 860 tis. eur, čo predstavuje nárast oproti rozpočtu o 1 593 tis. eur a nárast oproti roku 2016 o 1 716 tis. eur.

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 105 tis. eur. Skutočný dosiahnutý výnos v objeme 98 tis. eur zodpovedá 93,2 % plneniu rozpočtu.

Daň z motorových vozidiel sa rozpočtovala vo výške 150 697 tis. eur. Skutočný výnos bol o 852 tis. eur nižší a dosiahol výšku 149 845 tis. eur.

Dane z medzinárodného obchodu a transakcií

Výnos daní z medzinárodného obchodu a transakcií sa rozpočtoval v celkovej výške 24 487 tis. eur. V skutočnosti dosiahol 22 433 tis. eur, čo predstavuje plnenie štátneho rozpočtu na 91,6 %. V porovnaní s rokom 2016 bol výnos o 6 455 tis. eur nižší.

Prehľad o výnosoch jednotlivých daní patriacich do tejto skupiny prezentuje nasledujúca tabuľka:

(v tis. eur)

Druh daňových príjmov	Skutočnosť 2016	Rozpočet 2017		Skutočnosť 2017	Rozdiel	% plnenia upraveného rozpočtu	Index 2017/2016
		Schválený	Upravený				
	1	2	3	4	5=4-1	6=4/3*100	7=4/1*100
Dovozné clo	39	0	0	9	-30	-	24,1
Dovozná prírážka	3	0	0	3	1	-	125,8
Podiel na vybraných finančných prostriedkoch	28 845	24 487	24 487	22 420	-6 425	91,6	77,7
Ostatné colné príjmy	0	0	0	0	0	-	-
Dane z medzinárodného obchodu a transakcií spolu	28 887	24 487	24 487	22 433	-6 455	91,6	77,7

Zdroj: Ministerstvo financií SR

Najväčšiu časť na daniach z medzinárodného obchodu a transakcií tvorí výnos z podielu na vybratých finančných prostriedkoch, ktorého skutočný výnos vo výške 22 420 tis. eur predstavuje plnenie rozpočtu na 91,6 %. V porovnaní s predchádzajúcim rokom je výnos o 6 425 tis. eur nižší. Súčasťou daní z medzinárodného obchodu a transakcií je aj výnos z dovozného cla, ktoré bolo vymerané pred 1. 5. 2004. Dobeň dovozného cla dosiahol v roku 2017 výšku 9 tis. eur. Dobeň zrušenej dovoznej prirážky dosiahol hodnotu 3 tis. eur.

Sankcie uložené v daňovom konaní

Sankcie uložené v daňovom konaní a sankcie súvisiace s úhradou dane sa rozpočtovali v sume 11 478 tis. eur. Ich skutočná výška dosiahla ku koncu roka 2017 sumu 13 963 tis. eur.

Nedaňové príjmy

Nedaňové príjmy sa rozpočtovali vo výške 827 803,0 tis. eur a dosiahli výšku 1 000 783,6 tis. eur, čo predstavuje plnenie na 120,9 %.

Detailnejšie informácie o plnení príjmov poskytuje tabuľka:

(v eur)

	Skutočnosť za rok 2016	Schválený rozpočet na rok 2017	Upravený rozpočet na rok 2017	Skutočnosť za rok 2017	Rozdiel	% plnenia	Index 2017/16
	1	2	3	4	5=4-1	6=4/3*100	7=4/1
Nedaňové príjmy	833 743 822	827 802 964	827 802 964	1 000 783 560	167 039 738	120,9	1,20
Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku	401 839 528	394 394 880	394 394 880	524 244 401	122 404 873	132,9	1,30
Administratívne a iné poplatky a platby	209 005 602	192 000 000	192 000 000	206 339 876	-2 665 726	107,5	0,99
Úroky z tuzemských úverov pôžičiek, návratných finančných výpomocí, vkladov a ážio	9 050 289	8 274 000	8 274 000	28 616 986	19 566 697	345,9	3,16
Iné nedaňové príjmy	213 848 403	233 134 084	233 134 084	241 582 297	27 733 894	103,6	1,13

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 524 244,4 tis. eur. Najvyšší objem tvoria dividendy zo SPP, a.s. v sume 430 000,0 tis. eur a suma 94 244,4 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 192 000,0 tis. eur, v skutočnosti dosiahli výšku 206 339,9 tis. eur, čo predstavuje plnenie rozpočtu na 107,5 %.

(v eur)

	Skutočnosť za rok 2016	Schválený rozpočet na rok 2017	Upravený rozpočet na rok 2017	Skutočnosť za rok 2017	Rozdiel	% plnenia	Index 2017/16
	1	2	3	4	5=4-1	6=4/3*100	7=4/1
Administratívne a iné poplatky a platby	209 005 602	192 000 000	192 000 000	206 339 876	-2 665 726	107,5	0,99
Administratívne poplatky	206 734 812	191 690 000	191 690 000	204 151 179	-2 583 633	106,5	0,99
Pokuty, penále a iné sankcie	2 008 747	310 000	310 000	2 036 502	27 755	656,9	1,01
Poplatky a platby z nepriemyselného a náhodného predaja služieb	262 043	0	0	152 195	-109 848	-	0,58

Administratívne poplatky

Administratívne poplatky boli rozpočtované vo výške 191 690,0 tis. eur a v skutočnosti dosiahli sumu 204 151,2 tis. eur.

Rozpočet a skutočný výnos jednotlivých druhov administratívnych poplatkov bol nasledovný:

(v eur)

	Skutočnosť za rok 2016	Schválený rozpočet na rok 2017	Upravený rozpočet na rok 2017	Skutočnosť za rok 2017	Rozdiel	% plnenia	Index 2017/16
	1	2	3	4	5=4-1	6=4/3*100	7=4/1
Administratívne poplatky	206 734 812	191 690 000	191 690 000	204 151 179	-2 583 633	106,5	0,99
Súdne	-233 568	31 500 000	31 500 000	-91 731	141 837	-0,3	0,39
Ostatné poplatky	206 841 749	160 090 000	160 090 000	204 095 960	-2 745 789	127,5	0,99
Licencie	126 631	100 000	100 000	146 950	20 319	147,0	1,16

Mínusové plnenie súdnych poplatkov a vysoké prekročenie ostatných poplatkov vyplýva zo skutočnosti, že v roku 2017 sa takmer všetky súdne poplatky platili prostredníctvom systému eKoloK. Výber všetkých poplatkov prostredníctvom tohto systému je vykázaný pod ostatnými poplatkami, kde došlo k prekročeniu rozpočtovanej sumy o 44 006,0 tis. eur.

Súdne poplatky na základe údajov zo systému eKoloK a vybraných súdnych poplatkov prostredníctvom orgánov štátnej správy dosiahli výšku 31 362,7 tis. eur.

Ostatné poplatky rozpočtované vo výške 160 090,0 tis. eur dosiahli 172 641,6 tis. eur, čo predstavuje plnenie na 107,8 % rozpočtu.

Z licencií v zmysle zákona č. 171/2005 Z. z. sa v roku 2017 dosiahli príjmy v sume 147,0 tis. eur, rozpočtované boli v objeme 100,0 tis. eur, čo predstavuje plnenie rozpočtu na 147,0 %.

Pokuty, penále a iné sankcie

Vznikajú v súvislosti s porušením zákona o rozpočtových pravidlách, z porušenia daňových, cenových, colných a ostatných predpisov. Rozpočtovali sa v objeme 310,0 tis. eur, pričom rozpočet príjmov z pokút RVR bol vo výške 250,0 tis. eur a ÚOOÚ SR vo výške 60,0 tis. eur. V skutočnosti dosiahli 2 036,5 tis. eur, čo predstavuje nárast o 1 726,5 tis. eur oproti rozpočtu. Za porušenie predpisov vybrala RVR pokuty vo výške 267,7 tis. eur a ÚOOÚ SR vo výške 36,9 tis. eur. FR SR vybralo pokuty, penále a iné sankcie vo výške 1 540,5 tis. eur. Rozdiel vo výške 191,4 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 152,2 tis. eur. Tieto príjmy sa nerozpočtujú.

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

Tieto príjmy sa rozpočtovali vo výške 8 274,0 tis. eur, v skutočnosti dosiahli 28 617,0 tis. eur. Sú tu rozpočtované úroky z účtov finančného hospodárenia a z návratných finančných výpomocí.

Rozpočet a plnenie týchto príjmov zobrazuje nasledovná tabuľka:

	Skutočnosť za rok 2016	Schválený rozpočet na rok 2017	Upravený rozpočet na rok 2017	Skutočnosť za rok 2017	Rozdiel	% plnenia	Index 2017/16
	1	2	3	4	5=4-1	6=4/3*100	7=4/1
Úroky z tuzemských úverov, pôžičiek, návratných finančných výpomocí, vkladov a ážio	9 050 289	8 274 000	8 274 000	28 616 986	19 566 697	345,9	3,16
Z účtov finančného hospodárenia	3 059 394	2 271 000	2 271 000	23 126 552	20 067 158	1 018,3	7,56
Z návratných finančných výpomocí	5 990 895	6 003 000	6 003 000	5 490 434	-500 461	91,5	0,92

(v eur)

Z účtov finančného hospodárenia

Úroky z účtov finančného hospodárenia so ŠP dosiahli 23 126,6 tis. eur, čo znamená prekročenie rozpočtovanej úrovne o 20 855,6 tis. eur. Uvedené príjmy sú vyššie oproti rozpočtovaným z dôvodu, že ŠP previedla do príjmov štátneho rozpočtu prostriedky z výsledkov hospodárenia z minulých rokov v celkovej sume 20 000,0 tis. eur, ktoré neboli rozpočtované a ďalej z dôvodu nárastu priemerných zostatkov na účtoch prostriedkov EÚ a na účtoch dobrovoľných klientov.

Z návratných finančných výpomocí

Úroky z návratných finančných výpomocí boli rozpočtované v sume 6 003,0 tis. eur, a to za obec Ľubotice a Agentúru pre núdzové zásoby ropy a ropných výrobkov.

V skutočnosti dosiahli sumu 5 490,4 tis. eur. Plnenie týchto príjmov podľa jednotlivých subjektov zobrazuje nasledovná tabuľka.

(v eur)			
Úroky z návratných finančných výpomocí	Schválený rozpočet na rok 2017	Skutočnosť za rok 2017	% plnenia
Ľubotice	3 000	676	22,5
Agentúra pre núdzové zásoby ropy a ropných výrobkov (EOSA)	6 000 000	5 272 222	87,9
Ministerstvo zdravotníctva SR (MZ SR)	0	217 536	-
Spolu	6 003 000	5 490 434	91,5

Nenaplnenie rozpočtovaných príjmov z úrokov z návratnej finančnej výpomoci poskytnutej obci Ľubotice bolo spôsobené najmä poklesom úrokovej sadzby použitej pre výpočet úrokov. Obdobne aj pri návratnej finančnej výpomoci poskytnutej EOSA došlo k poklesu úrokovej sadzby pre výpočet úrokov.

Zároveň Nemocnica s poliklinikou Považská Bystrica a Detská fakultná nemocnica s poliklinikou Bratislava splatili úroky z návratnej finančnej výpomoci poskytnutej zdravotníckym zariadeniam v roku 2009.

Iné nedaňové príjmy

Rozpočtovali sa v objeme 233 134,1 tis. eur. Skutočný výnos dosiahol 241 582,3 tis. eur, čo predstavuje plnenie rozpočtu na 103,6 %.

Ich štruktúru a plnenie zobrazuje nasledovná tabuľka:

(v eur)

	Skutočnosť za rok 2016	Schválený rozpočet na rok 2017	Upravený rozpočet na rok 2017	Skutočnosť za rok 2017	Rozdiel	% plnenia	Index 2017/16
	1	2	3	4	5=4-1	6=4/3*100	7=4/1
Iné nedaňové príjmy	213 848 403	233 134 084	233 134 084	241 582 297	27 733 894	103,6	1,13
Vrátené neoprávnene použité alebo zadržané prostriedky	699 498	180 000	180 000	45 359	-654 139	25,2	0,06
Ostatné príjmy	213 148 905	232 954 084	232 954 084	241 536 938	28 388 033	103,7	1,13
Z odvodov z hazardných hier	186 615 979	187 900 000	187 900 000	208 177 567	21 561 588	110,8	1,12
Z náhrad z poistného plnenia	0	18 300 000	18 300 000	611	611	0,0	-
Z odvodu	20 802 597	16 000 000	16 000 000	12 952 406	-7 850 191	81,0	0,62
Z dobropisov	23 565	0	0	7 761	-15 804	-	0,33
Vratky	5 632 006	10 154 084	10 154 084	20 271 691	14 639 685	199,6	3,60
Iné	74 758	600 000	600 000	126 902	52 144	21,2	1,70

Vrátené neoprávnene použité alebo zadržané prostriedky

Rozpočtovali sa vo výške 180,0 tis. eur, v skutočnosti dosiahli sumu 45,4 tis. eur. Ide o vrátené neoprávnene použité a zadržané prostriedky od neziskovej organizácie poskytujúcej všeobecne prospešné služby v sume 22,8 tis. eur, od rozpočtových a príspevkových organizácií vo výške 4,5 tis. eur a od ostatných neziskových právnických osôb v sume 18,1 tis. eur.

Ostatné príjmy

Rozpočtovali sa vo výške 232 954,1 tis. eur, v skutočnosti dosiahli úroveň 241 536,9 tis. eur, čo predstavuje plnenie rozpočtu na 103,7 %. Tvoria ich príjmy z odvodov z hazardných hier, náhrad z poistného plnenia, odvodu, vratiek a iné.

V rámci týchto príjmov najväčší objem predstavujú príjmy z odvodov z hazardných hier v sume 208 177,6 tis. eur, čo predstavuje 110,8 % schváleného rozpočtu. Prekročenie uvedených príjmov súvisí najmä so zvýšením sadzieb odvodov vybraných druhov hazardných hier od 1. 1. 2017 na základe novely zákona č. 171/2005 Z. z. a tiež s pokračovaním dynamického rastu kurzových stávk a zvýšením ich podielu na celkovej štruktúre hazardných hier.

Podľa zákona č. 39/2015 Z. z. sú od 1. 1. 2017 poisťovne povinné z poisťných zmlúv uzavretých po 31. 12. 2016 odviesť 8 % z prijatého poistného z odvetví neživotného poistenia z činnosti vykonávanej na území SR na osobitný príjmový účet Daňového úradu pre vybrané daňové subjekty. Výnos z odvodu je príjmom štátneho rozpočtu. Uvedený odvod

bol rozpočtovaný ako nedaňový príjem na podpoložke Príjmy z náhrad z poistného plnenia v sume 18 300,0 tis. eur. Skutočný príjem je vykázaný v časti daňových príjmov z dôvodu, že v priebehu roka 2017 sa tento príjem preklasifikoval na podpoložku Odvod časti poistného z odvetví neživotného poistenia. Plnenie uvedených príjmov je vo výške 12 938,7 tis. eur, čo predstavuje plnenie rozpočtu na 70,7 %.

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 2017 ich objem dosiahol 12 952,4 tis. eur. Najväčší podiel na tejto sume predstavuje príjem z finančného zúčtovania s MPSVR SR v sume 5 150,7 tis. eur, MDV SR v sume 2 429,6 tis. eur a MZ SR v sume 1 164,0 tis. eur.

Príjmy z vratiek sa rozpočtovali v sume 10 154,1 tis. eur a v skutočnosti dosiahli 20 271,7 tis. eur. Išlo najmä o vrátenie predfinancovania za Švajčiarsky finančný mechanizmus vo výške 10 638,7 tis. eur a vrátenie prostriedkov z OP Cezhraničná spolupráca SR - ČR 2007 - 2013 poskytnutých pre OP z dôvodu preklenutia nedostatočnej likvidity na bankovom účte certifikačného orgánu v sume 8 720,0 tis. eur. Zvyšná suma sa týkala najmä vratiek z MPRV SR a SLSP, a.s.

Iné príjmy boli rozpočtované vo výške 600,0 tis. eur a v skutočnosti dosiahli úroveň 126,9 tis. eur.

Granty a transfery

Hlavná kategória granty a transfery bola rozpočtovaná na úrovni 17,3 tis. eur. Skutočnosť ku koncu roka predstavovala sumu 17,3 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 eur)

	Skutočnosť za rok 2016	Schválený rozpočet na rok 2017	Upravený rozpočet na rok 2017	Skutočnosť za rok 2017	Rozdiel	% plnenia	Index 2017/16
	1	2	3	4	5=4-1	6=4/3*100	7=4/1
Granty a transfery	47 300	17 300	17 300	17 300	-30 000	100,0	0,37
Zo štátnych finančných aktív	47 300	17 300	17 300	17 300	-30 000	100,0	0,37

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 2017 sa v kapitole tieto príjmy nerozpočtovali. Finančné prostriedky z roku 2014 (kód zdroja 13M1) boli v sume 270 000,00 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 2017 podľa jednotlivých oddielov funkčnej klasifikácie:

(v eur na 2 desatinné miesta)

	Skutočnosť za rok 2016	Schválený rozpočet na rok 2017	Upravený rozpočet na rok 2017	Skutočnosť za rok 2017	Rozdiel	% plnenia	Index 2017/16
	1	2	3	4	5=4-1	6=4/3*100	7=4/1
S p o l u	2 252 154 467,14	3 363 115 773,00	2 471 996 969,52	2 274 479 264,71	22 324 797,57	92,0	1,0
v tom:							
Oddiel 01 - Všeobecné verejné služby	1 837 777 108,78	2 692 529 937,00	1 994 148 611,06	1 827 247 213,60	-10 529 895,18	91,6	1,0
Oddiel 03 - Verejný poriadok a bezpečnosť	3 905 484,82	13 358 040,00	7 565 758,97	5 701 077,39	1 795 592,57	75,4	1,5
Oddiel 04 - Ekonomická oblasť	909 706,33	138 279 599,00	17 555 167,49	639 369,08	-270 337,25	3,6	0,7
Oddiel 05 - Ochrana životného prostredia	55 000,00	0,00	0,00	0,00	-55 000,00	x	0,0
Oddiel 06 - Bývanie a občianska vybavenosť	3 768 784,95	2 700 000,00	4 743 546,00	4 742 172,60	973 387,65	100,0	1,3
Oddiel 08 - Rekreácia, kultúra a náboženstvo	40 147 508,26	15 188 888,00	20 904 189,00	20 824 432,04	-19 323 076,22	99,6	0,5
Oddiel 09 - Vzdelávanie	267 000,00	0,00	0,00	0,00	-267 000,00	x	0,0
Oddiel 10 - Sociálne zabezpečenie	365 323 874,00	501 059 309,00	427 079 697,00	415 325 000,00	50 001 126,00	97,2	1,1

Čerpanie výdavkov kapitoly vo vzťahu k upravenému rozpočtu:

(v eur na 2 desatinné miesta)

Oddiel 01 – Všeobecné verejné služby							
	Skutočnosť za rok 2016	Schválený rozpočet na rok 2017	Upravený rozpočet na rok 2017	Skutočnosť za rok 2017	Rozdiel	% plnenia	Index 2017/16
	1	2	3	4	5=4-1	6=4/3*100	7=4/1
S p o l u	1 837 777 108,78	2 692 529 937,00	1 994 148 611,06	1 827 247 213,60	-10 529 895,18	91,6	1,0
v tom:							
Rezerva vlády SR	18 424,00	5 000 000,00	4 720 000,00	2 186 292,00	2 167 868,00	46,3	118,7
Výdavky na sanačné a základné rekonštrukčné práce - Rusovce	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,0	x
Výdavky na multilicenčnú zmluvu s Microsoft	0,00	17 150 000,00	0,00	0,00	0,00	x	x
Úhrada poplatkov Štátnej pokladnici	260,35	2 800,00	2 800,00	560,30	299,95	20,0	2,2
Výdavky na administratívny poplatok EIB za vymáhanie	0,00	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00	0,0	x
Štátny príspevok pre mladomanželov na mladomanželské úvery a na pôžičky mladým manželom	12 394,45	20 200,00	20 200,00	6 754,95	-5 639,50	33,4	0,5
Ročné zúčtovanie poisťného plateného štátom	0,00	20 705 786,00	535 609,58	0,00	0,00	0,0	x
Výdavky na posilnenie analytických kapacít - štipendisti	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	x	x
Výdavky na Register účtovných závierok	0,00	300 000,00	118 013,60	0,00	0,00	0,0	x
Výdavky na audit verejnej správy	0,00	1 600 000,00	40 000,00	0,00	0,00	0,0	x
Rezerva na zhoršený vývoj v zdravotníckych zariadeniach	0,00	24 257 780,00	0,00	0,00	0,00	x	x
Výdavky na kontrolné známky	0,00	1 885 000,00	8 000,00	0,00	0,00	0,0	x
Výdavky na DEUS a DCOM	0,00	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	x	x
Výdavky na zastupovanie v medzinárodných arbitrážach	0,00	7 630 000,00	6 010 000,00	0,00	0,00	0,0	x
Výdavky na podporu najmenej rozvinutých okresov	0,00	10 300 000,00	0,00	0,00	0,00	x	x
Rezerva na prípravu predsedníctva SR v Rade EÚ	0,00	11 907 000,00	3 893 219,00	0,00	0,00	0,0	x
Ďalšie finančné vzťahy k SP	0,00	43 001 000,00	0,00	0,00	0,00	x	x

Rezerva na rok 2017	0,00	50 000 000,00	6 477 773,02	0,00	0,00	0,0	x
Rezerva na krytie potenciálne negatívnych vplyvov v sektore zdravotníctva	0,00	50 000 000,00	0,00	0,00	0,00	x	x
Výdavky na financovanie Finančného mechanizmu EHP a Nórskeho finančného mechanizmu							
(kód zdroja 11E2)	996 960,00	476 471,00	476 471,00	476 471,00	-520 489,00	100,0	0,5
(kód zdroja 11E4)	554 641,00	582 353,00	582 353,00	582 353,00	27 712,00	100,0	1,0
(kód zdroja 111)	500 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00	0,00	100,0	1,0
(kód zdroja 13E2)	0,00	0,00	41 980,00	41 980,00	41 980,00	100,0	x
(kód zdroja 13E4)	0,00	0,00	58 020,00	58 020,00	58 020,00	100,0	x
Rezerva na prostriedky Európskej únie a odvody Európskej únii							
(kód zdroja 111)	4 979 790,29	189 570 000,00	0,00	0,00	-4 979 790,29	x	0,0
(kód zdroja 131Z)	6 129 709,23	0,00	0,00	0,00	-6 129 709,23	x	0,0
Rezerva súvisiaca s financovaním spoločných programov	0,00	5 716 963,00	0,00	0,00	0,00	x	x
Výdavky súvisiace s riešením migračnej krízy	0,00	4 620 424,00	2 120 424,00	0,00	0,00	0,0	x
Úhrada majetkovej ujmy	1 060 383,49	1 510 000,00	1 210 000,00	716 985,93	-343 397,56	59,3	0,7
Výdavky na sanáciu skalnatého brala v obci Strečno	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	x	x
Výdavky na rekonštrukciu divadla Aréna	0,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	x	x
Rezerva na významné investície	0,00	215 152 470,00	0,00	0,00	0,00	x	x
Odvody do všeobecného rozpočtu Európskej únie	634 795 551,99	673 044 000,00	634 342 028,92	634 172 156,16	-623 395,83	100,0	1,0
Príspevky SR do Európskeho rozvojového fondu	10 505 456,00	12 604 000,00	12 604 000,00	12 603 016,29	2 097 560,29	100,0	1,2
Zahraničná ekonomická pomoc							
(kód zdroja 111)	0,00	3 800 000,00	0,00	0,00	0,00	x	x
(kód zdroja 131E)	1 650 000,00	0,00	0,00	0,00	-1 650 000,00	x	0,0
(kód zdroja 131F)	1 514 735,95	0,00	1 844 473,13	1 844 473,13	329 737,18	100,0	1,2
(kód zdroja 131G)	0,00	0,00	2 326 128,01	2 326 128,01	2 326 128,01	100,0	x
Príspevky SR do medzinárodných organizácií	0,00	24 339 269,00	0,00	0,00	0,00	x	x
Výdavky spojené so správou Štátneho dlhu	1 174 997 075,20	1 310 049 421,00	1 310 049 421,00	1 166 569 326,03	-8 427 749,17	89,0	1,0

Výdavky na 3. programové obdobie							
(kód zdroja 13M1)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	x
(kód zdroja 13M2)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	x
Vratky z licencií	2 294,00	0,00	0,00	0,00	-2 294,00	x	0,0
Výdavky na finančné opravy a zrušenia záväzkov EK	59 432,83	0,00	5 162 696,80	5 162 696,80	5 103 263,97	100,0	86,9
Výdavky na realizáciu nerozpočtovaných potrieb	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	x
Výdavky na vybrané investície							
(kód zdroja 111)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	x
(kód zdroja 131G)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	x

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

- v sume 1 045,0 tis. eur v zmysle uznesenia vlády SR č. 565/2017 k Návrhu dodatku č. 2 k Akčnému plánu rozvoja okresu Revúca a k Návrhu na uvoľnenie finančných prostriedkov z rezervy vlády SR,

- v sume 1 034,4 tis. eur v zmysle uznesenia vlády SR č. 203/2017 na riešenie finančnej situácie bezpečných ženských domov a poradenských centier,

- v sume 386,9 tis. eur v zmysle uznesenia vlády SR č. 286/2017 na zabezpečenie koordinácie systému prevencie násilia na ženách a domáceho násilia a prevádzky zariadení poskytujúcich pomoc obetiam domáceho násilia; z toho pre MPSVR SR 280,0 tis. eur a pre jednotlivé zariadenia 106,9 tis. eur.

Výdavky na sanačné a základné rekonštrukčné práce – Rusovce sa rozpočtovali v sume 1 000,0 tis. eur a zostali nepoužitú.

Výdavky na multilicenčnú zmluvu s Microsoft v sume 17 150,0 tis. eur sa použili v prospech MF SR na rozpočtovaný účel.

Na úhradu poplatkov Štátnej pokladnici sa rozpočtovalo 2,8 tis. eur a použilo sa 0,6 tis. eur.

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

Štátny príspevok pre mladomanželov na mladomanželské úvery a na pôžičky mladým manželom sa rozpočtoval v sume 20,2 tis. eur, z čoho sa vyčerpalo 6,8 tis. eur.

Výdavky na ročné zúčtovanie poistného plateného štátom rozpočtované v sume 20 705,8 tis. eur sa použili pre MZ SR v sume 3 544,0 tis. eur.

Nevyčerpané finančné prostriedky vo výške 16 626,2 tis. eur sa presunuli na výdavkový titul Výdavky na vybrané investície a následne viazali na použitie v nasledujúcich rokoch.

Výdavky na posilnenie analytických kapacít – štipendisti boli rozpočtované v sume 100,0 tis. eur a boli použité v plnej výške.

Výdavky na Register účtovných závierok boli rozpočtované v sume 300,0 tis. eur a nepoužili sa na pôvodný účel. Uvoľnili sa pre:

- MZ SR v sume 132,0 tis. eur na dofinancovanie rekonštrukcie budovy pre ÚVZ SR,
- ÚPV SR v sume 50,0 tis. eur za práce na projekte Národná stratégia duševného vlastníctva.

Výdavky na audit verejnej správy rozpočtované v sume 1 600,0 tis. eur sa použili pre MF SR v sume 1 560,0 tis. eur na poskytovanie auditorských služieb pri výkone auditu konsolidovaných účtovných závierok.

Výdavky na kontrolné známky rozpočtované v sume 1 885,0 tis. eur sa použili pre MF SR v sume 1 877,0 tis. eur na rozpočtovaný účel.

Výdavky na združenie DEUS a projekt DCOM rozpočtované v sume 3 500,0 tis. eur sa použili v plnej výške.

Výdavky na zastupovanie v medzinárodných arbitrážach sa rozpočtovali v sume 7 630,0 tis. eur a použili sa pre MF SR v sume 1 620,0 tis. eur na financovanie nákladov spojených s arbitrážnymi konaniami voči SR. Nevyčerpané zostali finančné prostriedky v sume 6 010,0 tis. eur.

Výdavky na podporu najmenej rozvinutých okresov sa rozpočtovali v sume 10 300,0 tis. eur a v plnej výške sa uvoľnili v prospech ÚV SR.

Rezerva na prípravu predsedníctva SR v Rade EÚ sa rozpočtovala v sume 11 907,0 tis. eur a použila sa pre MZVaEZ SR v celkovej sume 6 113,8 tis. eur. Z toho v sume 3 768,0 tis. eur na pokrytie výdavkov spojených s predsedníctvom SR v Rade EÚ – SK PRES 2016, v sume 1 907,0 tis. eur na úhradu nájmu novej budovy SZ SR pri EÚ v Bruseli a v sume

438,8 tis. eur v súvislosti s aktualizáciou štruktúry personálneho obsadenia SZ SR pri EÚ v Bruseli.

Nevyčerpané finančné prostriedky vo výške 3 893,2 tis. eur sa presunuli na výdavkový titul Výdavky na vybrané investície a následne viazali na použitie v nasledujúcich rokoch.

Rezerva na zhoršený vývoj v zdravotníckych zariadeniach rozpočtovaná v sume 24 257,8 tis. eur sa použila v prospech kapitoly MZ SR v súvislosti s novelou zákona č. 580/2004 Z. z. na zvýšenie sadzby poistného za poistencov štátu na 5,67 % z vymeriavacieho základu (celková suma 91 000,0 tis. eur).

Ďalšie finančné vzťahy k SP sa rozpočtovali v sume 43 001,0 tis. eur. V priebehu roka nevznikol dôvod uvoľniť finančné prostriedky na pôvodný účel a preto sa použili najmä pre MDV SR v sume 10 839,8 tis. eur na leteckú dopravu a infraštruktúru, na prevádzku informačných systémov a na zabezpečenie výdavkov v oblasti civilného letectva.

Nevyčerpané finančné prostriedky vo výške 32 161,2 tis. eur sa presunuli na výdavkový titul Výdavky na vybrané investície a viazali na použitie v nasledujúcich rokoch.

Rezerva na rok 2017 sa rozpočtovala v sume 50 000,0 tis. eur a použila sa najmä pre:

- MF SR v celkovej sume 25 088,9 tis. eur, najmä na výkon činnosti finančnej správy, na zabezpečenie úprav funkcionalít IS ŠP, na zabezpečenie realizácie investičných akcií v rámci rekonštrukcie, prístavby a nadstavby budovy v Tatranskej Lomnici a na zabezpečenie prevádzky a investičného procesu v organizáciách FR SR a ŠP,
- MH SR v celkovej sume 8 204,8 tis. eur na investičné stimuly a energetickú efektívnosť, Národný jadrový fond, na Integrovaný systém krízového riadenia MH SR a na rekonštrukciu budovy v správe MH SR,
- MZVaEZ SR v celkovej sume 2 568,0 tis. eur na úhradu poistného a príspevku do poisťovní v zmysle platnej legislatívy a na prípravu predsedníctva SR v OBSE v roku 2019,
- ÚV SR v sume 858,6 tis. eur na rekonštrukciu budovy v správe ÚV SR,
- MPRV SR v sume 638,9 tis. eur na kontrolu potravín,
- ÚPPVII SR v sume 633,8 tis. eur na informačné technológie,
- ŠÚ SR v sume 530,0 tis. eur na krytie deficitu bežných výdavkov a bežný chod úradu,

- MO SR v sume 453,6 tis. eur v súvislosti s nákupom dopravných lietadiel SPARTAN C-27J,

- KNS SR v sume 433,6 tis. eur na generálnu obmenu opotrebovanej výpočtovej techniky, komunikačnej infraštruktúry, projektové štúdie na rekonštrukciu interiéru a exteriéru budovy na Župnom námestí,

- ÚRSO v sume 227,3 tis. eur na mzdy a poistné, súdne spory a odmeny členom RR,

- MŽP SR v sume 197,0 tis. eur na zabezpečenie finančných prostriedkov pre Národnú zoologickú záhradu Bojnice,

- MDV SR v sume 171,9 tis. eur na zabezpečenie finančných prostriedkov pre SSC v súvislosti s výstavbou cestnej infraštruktúry I/64, R1A v regióne Nitra.

V rámci kapitoly bolo presunutých 3 300,0 tis. eur na nové výdavkové tituly. Nevyčerpané zostali finančné prostriedky v sume 6 477,8 tis. eur.

Rezerva na krytie potenciálne negatívnych vplyvov v sektore zdravotníctva rozpočtovaná v sume 50 000,0 tis. eur sa použila v prospech kapitoly MZ SR v súvislosti s novelou zákona č. 580/2004 Z. z. na zvýšenie sadzby poistného za poistencov štátu na 5,67 % z vymeriavacieho základu (celková suma 91 000,0 tis. eur).

Výdavky na financovanie Finančného mechanizmu EHP a Nórskeho finančného mechanizmu sú detailne uvedené v časti 1.3.3. Výdavky kapitoly hradené z európskych prostriedkov a spolufinancovania k nim.

Rezerva na prostriedky Európskej únie a odvody Európskej únii sa v roku 2017 rozpočtovala v sume 189 570,0 tis. eur. V priebehu roka nevznikol dôvod uvoľniť zdroje rezervy na pôvodný účel a preto sa finančné prostriedky použili najmä pre:

- MDV SR v celkovej sume 46 174,2 tis. eur na úhradu strát za výkony vo verejnom záujme v osobnej železničnej doprave, na použitie železničnej infraštruktúry a na posilnenie konkurencieschopnosti železničnej dopravy a pre splnomocnenca vlády SR pre rýchlostné cesty,

- v rámci kapitoly VPS sa presunuli finančné prostriedky v sume 30 666,8 tis. eur na výdavkový titul Výdavky na realizáciu nerozpočtovaných potrieb,

- MV SR v sume 20 000,0 tis. eur pre záchranné a policajné zložky,

- ÚGKK SR v sume 9 500,0 tis. eur na úhradu finančnej korekcie na všetky auditované OPIS projekty,

- ÚV SR v celkovej sume 4 948,1 tis. eur, z toho: v sume 4 000,0 tis. eur pre splnomocnenca vlády SR pre mládež a šport na výstavbu multifunkčných ihrísk, v sume 692,2 tis. eur pre zariadenia sociálnych služieb a v sume 255,9 tis. eur na vytvorenie oddelenia prevencie korupcie a na boj proti korupcii,

- ÚPV SR v sume 2 893,1 tis. eur na vrátenie prostriedkov z titulu vzniknutej nezrovnalosti týkajúcej sa projektu OP Informatizácia spoločnosti,

- MPRV SR v sume 2 000,0 tis. eur na IT systémy Pôdohospodárskej platobnej agentúry súvisiace s EÚ fondami,

- SAV v sume 1 200,0 tis. eur na zvýšenie rozpočtu bežných výdavkov v súvislosti s akreditáciou SAV zahraničnými expertami a na vytvorenie Inštitútu strategických analýz.

Nevyčerpané finančné prostriedky v sume 57 008,6 tis. eur sa viazali v rámci rezervy na použitie v nasledujúcich rokoch a kapitálové výdavky v sume 15 000,0 tis. eur boli rozpočtovým opatrením presunuté a viazané na výdavkovom titule Výdavky na vybrané investície.

Finančné prostriedky z Rezervy na prostriedky Európskej únie a odvody Európskej únii z minulých rokov v sume 52 025,6 tis. eur boli viazané na použitie v nasledujúcich rokoch.

Výdavky súvisiace s riešením migračnej krízy boli rozpočtované v sume 4 620,4 tis. eur a použili sa prostredníctvom MZVaEZ SR v sume 2 500,0 tis. eur, z toho: v sume 1 500,0 tis. eur na úhradu príspevkov do medzinárodných organizácií – Obama summit a v sume 1 000,0 tis. eur na zverenecký fond Afrika – Líbya ako dobrovoľný príspevok.

Nevyčerpané zostali finančné prostriedky v sume 2 120,4 tis. eur.

Úhrada majetkovej ujmy sa rozpočtovala v sume 1 510,0 tis. eur. Na tento účel sa poskytlo SZRB, a. s. 484,0 tis. eur. S cieľom zabezpečiť realizáciu programu poskytovania finančnej pomoci MF SR prostredníctvom SZRB, a. s. bola na podporu udržania zamestnanosti v malých a stredných podnikoch poskytnutá suma 233,0 tis. eur.

Vzhľadom na to, že sa finančné prostriedky nevyčerпали na pôvodný účel, v sume 300,0 tis. eur sa použili pre ÚNMS SR na činnosť príspevkovej organizácie SMÚ.

Výdavky na sanáciu skalného brala v obci Strečno v sume 200,0 tis. eur sa uvoľnili v prospech MŽP SR v zmysle uznesenia vlády SR č. 244/2016 k Správe o návrhu riešenia súčasného stavu stability skalného brala v obci Strečno.

Výdavky na rekonštrukciu divadla Aréna v sume 2 000,0 tis. eur sa použili v zmysle uznesenia vlády SR č. 705/2015 k Návrhu na uvoľnenie finančných prostriedkov na rekonštrukciu Divadla Aréna v Bratislave.

Rezerva na významné investície bola rozpočtovaná v sume 215 152,5 tis. eur. Zdroje rezervy sa použili v rámci podpory významnej investičnej akcie prostredníctvom MŽP SR v sume 5 198,7 tis. eur na pokrytie výdavkov pre realizáciu protipovodňovej ochrany na rieke Nitra.

Finančné prostriedky v celkovej sume 45 266,0 tis. eur sa použili na vytvorenie výdavkového titulu Výdavky na realizáciu nerozpočtovaných potrieb.

Nevyčerpané finančné prostriedky vo výške 164 687,8 tis. eur sa presunuli na výdavkový titul Výdavky na vybrané investície a viazali na použitie v nasledujúcich rokoch.

Odvody a príspevky SR do všeobecného rozpočtu EÚ tvoria odvody do rozpočtu EÚ a príspevky do Európskeho rozvojového fondu. Odvody a príspevky SR do všeobecného rozpočtu EÚ boli rozpočtované na rok 2017 v sume 787 648,00 tis. eur.

Prehľad o odvodoch a príspevkoch SR do všeobecného rozpočtu EÚ za rok 2017:

(v eur na 2 desatinné miesta)

	Skutočnosť za rok 2016	Schválený rozpočet na rok 2017	Upravený rozpočet na rok 2017	Skutočnosť za rok 2017	Rozdiel	% plnenia	Index 2017/16
	1	2	3	4	5=4-1	6=4/3*100	7=4/1
Tradičné vlastné zdroje	94 601 882,46	102 000 000,00	102 000 000,00	91 269 776,51	-3 332 105,95	89,5	1,0
Odvody SR spolu bez tradičných vlastných zdrojov	634 795 551,99	673 044 000,00	634 342 028,92	634 172 156,16	-623 395,83	100,0	1,0
Odvody do rozpočtu EÚ spolu	729 397 434,45	775 044 000,00	736 342 028,92	725 441 932,67	-3 955 501,78	98,5	1,0
Príspevky do Európskeho rozvojového fondu	10 505 456,00	12 604 000,00	12 604 000,00	12 603 015,29	2 097 559,29	100,0	1,2
Odvody a príspevky SR do rozpočtu EÚ spolu	739 902 890,45	787 648 000,00	748 946 028,92	738 044 947,96	-1 857 942,49	98,5	1,0

- odvody za tradičné vlastné zdroje (80 % z výberu cla a odvodov a poplatkov v sektore cukru) boli rozpočtované v sume 102 000,0 tis. eur. V priebehu roka 2017 Slovenská republika odviedla 91 269,8 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 673 044,0 tis. eur, v priebehu roka boli znížené na sumu 634 342,0 tis. eur. Konečný odvod vlastných zdrojov predstavoval sumu 634 172,2 tis. eur.

Nepoužitú finančnú prostriedky rozpočtované na pôvodný účel v sume 38 702,0 tis. eur sa uvoľnili najmä pre:

- MF SR v celkovej sume 21 959,8 tis. eur najmä na dofinancovanie prevádzky kľúčových informačných systémov riadenia verejných financií pre DataCentrum, na financovanie nákupu produktov SAP a ORACLE, na nákup produktu Microsoft a služieb s ním spojených v oblasti IT, na zabezpečenie výmeny informácií o cezhraničných záväzných stanoviskách, na dofinancovanie IS ŠP a vybudovanie záložného dátového centra, pre združenie DEUS v súvislosti so zabezpečením zmenových konaní prevádzky IS DCOM,

- MZ SR v sume 16 742,2 tis. eur v zmysle novely zákona č. 580/2004 Z. z. na zvýšenie sadzby poistného za poistencov štátu na 5,67 % z vymeriavacieho základu (celková suma 91 000,0 tis. eur).

Nevyčerpané finančné prostriedky zostali v sume 169,9 tis. eur.

Príspevky Slovenskej republiky do Európskeho rozvojového fondu boli rozpočtované v sume 12 604,0 tis. eur, pričom realizácia dosiahla 12 603,0 tis. eur.

Zahraničná ekonomická pomoc bola rozpočtovaná v celkovej sume 3 800,0 tis. eur, z čoho sa 50,0 tis. eur použilo na nástroj rozvojovej spolupráce. Bežné výdavky v sume 3 750,0 tis. eur sa zaviazali s predpokladaným použitím v nasledujúcich rokoch. Schválený rozpočet sa zvýšil rozviazaním výdavkov z predchádzajúceho roka v sume 1 844,5 tis. eur a použili sa v plnej výške na program rozvojovej spolupráce. Výdavky v sume 1 823,9 tis. eur boli viazané na použitie v nasledujúcich rokoch.

Príspevky SR do medzinárodných organizácií sa v plnej výške 24 339,3 tis. eur použili v prospech MZVaEZ SR na rozpočtovaný účel.

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

(v eur na 2 desatinné miesta)

Položka	Schválený rozpočet na rok 2017	Upravený rozpočet na rok 2017	Čerpanie k 31.12.2017
Program: 08H Dlhová služba			
Dlhová služba - transfer ŠR	1 309 779 420,00	1 309 779 420,00	1 166 299 325,99
Manipulačné poplatky	270 001,00	270 001,00	270 000,04
CELKOM Štátny dlh	1 310 049 421,00	1 310 049 421,00	1 166 569 326,03

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 mimorozpočtového účtu sa vyrovnáva transferom z výdavkového rozpočtového účtu Štátneho dlhu mesačne a ku koncu roka na nulový zostatok.

Prehľad príjmov a výdavkov na saldo účte Štátneho dlhu:

(v eur)

Položka	Čerpanie k 31.12.2017
Výdavky	1 460 552 567
Úroky zo štátnych dlhopisov + obchody + úvery	1 342 028 611
Úroky z refinančného systému (ŠP)	48 259 460
Disážio (diskont CP)	61 413 109
Poplatky	8 851 387
Príjmy	294 253 241
SPOLU saldo	1 166 299 326

Na hotovostnom princípe došlo v roku 2017 oproti schválenému rozpočtu k úspore v sume 143 480,1 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 2,58 % p. a. v roku 2016 na úroveň 2,31 % p. a. na konci roka 2017. Na správu Štátneho dlhu výrazne vplýval aj priaznivý vývoj štátneho rozpočtu v priebehu roka. Priaznivý vplyv na vývoj výdavkov mal aj systém ŠP, ktorý zabezpečil okrem centralizácie finančných zdrojov verejného sektora aj zlepšenú pozíciu štátu voči medzibankovému trhu.

V priebehu roka 2017 boli v oddiele 01 v kapitole VPS vytvorené výdavkové tituly:

Výdavky na finančné opravy a zrušenia záväzkov EK – prostredníctvom tohto titulu sa riešil postup vysporiadania prostriedkov určených na finančné korekcie schválené Európskou komisiou v nadväznosti na viazanie výdavkov v kapitolách. V roku 2017 sa vysporiadanie systémovej nezrovnalosti týkalo kapitol MPSVaR SR v sume 3 467,4 tis. eur, MF SR v sume 1 695,2 tis. eur a MŽP SR v sume 0,08 tis. eur.

V sume 420 693,5 tis. eur sa rozviazali Výdavky na vybrané investície, z ktorých sa nepoužilo 90 000,0 tis. eur. Tieto finančné prostriedky sa v zmysle zákona č. 523/2004 Z. z. viazali v plnej výške na použitie v nasledujúcom roku. Výdavky na vybrané investície v sume 330 693,5 tis. eur sa použili najmä v kapitolách:

- MDV SR v celkovej sume 206 446,3 tis. eur najmä 78 944,2 tis. eur na zabezpečenie finančných prostriedkov pre SSC v súvislosti s výstavbou cestnej infraštruktúry I/64, R1A v regióne Nitra, v sume 56 000,0 tis. eur na plnenie rezortných politík v oblasti výstavby a modernizácie dopravnej infraštruktúry, v sume 41 000,0 tis. eur na výstavbu účelových komunikácií v regióne Nitra R1/A a v sume 30 502,0 tis. eur najmä na sanáciu zosuvov, havarijných stavov mostných objektov a odstraňovanie bodových závad,

- MF SR v celkovej sume 48 512,3 tis. eur najmä v sume 45 874,6 tis. eur na technickú podporu IS a v sume 1 071,2 tis. eur na zabezpečenie prevádzky v organizáciách FR SR a ŠP,

- MV SR v sume 31 910,0 tis. eur na výdavky súvisiace s prevádzkou policajných a záchranných zložiek,

- MŽP SR v celkovej sume 7 630,2 tis. eur, z toho: v sume 4 266,0 tis. eur na protipovodňové opatrenia na rieke Nitra, v sume 2 000,0 tis. eur na zabezpečenie finančných prostriedkov pre SVP, š.p. na neregulované platby, v sume 1 080,0 tis. eur na rekonštrukciu budovy v správe MŽP SR a v sume 284,2 tis. eur na zabezpečenie novej verzie EIS SAP,

- MH SR v sume 7 227,0 tis. eur na investičné stimuly,

- ÚV SR v celkovej sume 5 919,9 tis. eur, z toho: v sume 1 754,6 tis. eur na financovanie prevádzkyschopnosti systémov ÚPVS, v sume 1 500,0 tis. eur na rekonštrukciu zimného štadióna v Liptovskom Mikuláši, v sume 1 000,0 tis. eur na zateplenie hotela Bôrik a rekonštrukciu účelového zariadenia ÚV SR – Ždiar, v sume 1 000,0 tis. eur na rekonštrukciu budov v správe ÚV SR a v sume 665,3 tis. eur na štúdiu realizovateľnosti pre platbu kartou Slovensko.sk,

- NBÚ v sume 5 000,0 tis. eur na nové technológie infraštruktúry zahŕňajúcej rôzne komponenty serverov a softvérového vybavenia,

- MK SR v celkovej sume 4 776,2 tis. eur, z toho: v sume 2 400,0 tis. eur na zabezpečenie finančných prostriedkov pre RTVS, v sume 1 190,0 tis. eur na zabezpečenie finančných prostriedkov v súvislosti so zabezpečením úloh financovania cirkví a v sume 1 186,2 tis. eur na financovanie obnovy kláštora v Hronskom Beňadiku,

- MS SR v sume 2 453,3 tis. eur na investičné akcie a rekonštrukcie priestorov pre vybrané ÚVTOS,

- MŠVVaŠ SR v celkovej sume 2 214,8 tis. eur, z toho: v sume 1 414,8 tis. eur na Konsolidáciu Dátového centra rezortu školstva a v sume 800,0 tis. eur na rozvoj športu,

- ÚVO v sume 1 969,4 tis. eur na rozvoj a úpravu IS v súvislosti s elektronizáciou verejného obstarávania,

- MPRV SR v sume 1 000,0 tis. eur na zabezpečenie IT systémov a činností s tým súvisiacich pre PPA.

Na novovytvorenom titule Výdavky na realizáciu nerozpočtovaných potrieb sa kumulovali prostriedky v celkovej sume 75 932,7 tis. eur. Z uvedenej sumy sa použili na riešenie aktuálnych potrieb jednotlivých kapitol finančné prostriedky v sume 32 766,8 tis. eur najmä pre:

- ÚV SR v celkovej sume 11 345,1 tis. eur, z toho: v sume 10 577,2 tis. eur na zabezpečenie prevádzky jednotlivých IS, v sume 612,1 tis. eur pre splnomocnenca vlády SR pre podporu najmenej rozvinutých okresov a v sume 155,8 tis. eur na posilnenie personálnej kapacity z dôvodu rozšírenia agendy na ÚV SR,

- MŽP SR v sume 4 841,8 tis. eur pre SVP, š.p. na neregulované platby,

- MF SR v sume 3 805,6 tis. eur na UNITAS, na technickú podporu IS Centrálného elektronického priečinka a na licencie Microsoft,

- MPRV SR v sume 3 000,0 tis. eur na zabezpečenie IT systémov a činností s tým súvisiacich pre PPA a aparát,

- MH SR v celkovej sume 2 691,0 tis. eur, z toho: v sume 2 445,3 tis. eur na realizáciu účasti SR na medzinárodnej výstave EXPO Astana 2017 a v sume 245,7 tis. eur na správu a prevádzku IS,

- v sume 2 043,5 tis. eur na individuálne potreby obcí,
- SAV v celkovej sume 1 198,6 tis. eur, z toho: v sume 948,6 tis. eur v súvislosti s realizáciou programu SASPRO na podporu mobility vedcov a v sume 250,0 tis. eur na akreditáciu vedeckých organizácií SAV,
- v sume 1 131,7 tis. eur na výdavky pre všeobecne prospešné služby v zmysle Výnosu MF SR č. 26825/2005-441,
- MZ SR v celkovej sume 488,4 tis. eur, z toho: v sume 300,0 tis. eur na úpravu tarifných tried a osobných príplatkov pre súčasných zamestnancov ŠÚKL a v sume 188,4 tis. eur na vysporiadanie časti pohľadávky SR voči Kubánskej republike na vyplatenie cla,
- MŠVVaŠ SR v celkovej sume 485,2 tis. eur, z toho: v sume 285,2 tis. eur na konsolidáciu Dátového centra rezortu školstva a v sume 200,0 tis. eur na financovanie projektu „Teach for Slovakia“,
- ÚPPVII SR v celkovej sume 457,1 tis. eur, z toho: v sume 360,0 tis. eur na zabezpečenie financovania komunikačnej kampane na projekt „Elektronické schránky“ a v sume 97,1 tis. eur na pilotnú podporu projektov experimentálneho vývoja a inovácií pre budovanie rozumných miest v SR,
- MK SR v celkovej sume 308,8 tis. eur na 53. ročník Bratislavských hudobných slávností, na realizáciu osláv 1 154. výročia príchodu sv. Cyrila a Metoda a na realizáciu koncertu venovaného pamiatke obetí holokaustu pre Múzeum židovskej kultúry,
- MZVaEZ SR v celkovej sume 215,0 tis. eur na realizáciu podujatia UN Day 2017 v New Yorku a v prospech Úradu pre Slovákov žijúcich v zahraničí.

Nevyčerpané finančné prostriedky vo výške 43 165,9 tis. eur sa presunuli na výdavkový titul Výdavky na vybrané investície a viazali na použitie v nasledujúcich rokoch.

Oddiel 03 – Verejný poriadok a bezpečnosť

	Skutočnosť za rok 2016	Schválený rozpočet na rok 2017	Upravený rozpočet na rok 2017	Skutočnosť za rok 2017	Rozdiel	% plnenia	Index 2017/16
	1	2	3	4	5=4-1	6=4/3*100	7=4/1
S p o l u	3 905 484,82	13 358 040,00	7 565 758,97	5 701 077,39	1 795 592,57	75,4	1,5
v tom:							
Transfer Úradu komisára pre deti							
(kód zdroja 111)	318 046,00	273 046,00	353 489,00	353 489,00	35 443,00	100,0	1,1
(kód zdroja 131F)	7 500,00	0,00	0,00	0,00	-7 500,00	x	0,0
Transfer Úradu komisára pre osoby so zdravotným postihnutím							
(kód zdroja 111)	325 546,00	273 046,00	353 489,00	353 489,00	27 943,00	100,0	1,1
(kód zdroja 131F)	7 500,00	0,00	0,00	0,00	-7 500,00	x	0,0
Rezerva na realizáciu súdnych a exekučných rozhodnutí a na výdavky súvisiace s vrátenými príjmami z minulých rokov	414 200,00	10 000 000,00	3 778 214,78	1 939 857,99	1 525 657,99	51,3	4,7
Kancelária verejného ochrancu práv							
(kód zdroja 111)	1 179 056,97	1 239 871,00	1 237 547,00	1 215 564,23	36 507,26	98,2	1,0
(kód zdroja 131F)	1 580,00	0,00	32 535,01	32 535,01	30 955,01	100,0	20,6
(kód zdroja 131G)	0,00	0,00	20 963,18	20 952,57	20 952,57	99,9	x
Úrad na ochranu osobných údajov (OA0)							
(kód zdroja 111)	1 082 123,22	1 007 835,00	1 115 279,00	1 113 698,75	31 575,53	99,9	1,0
(kód zdroja 131F)	9 591,78	0,00	0,00	0,00	-9 591,78	x	0,0
(kód zdroja 131G)	0,00	0,00	40 000,00	38 644,39	38 644,39	96,6	x
Úrad na ochranu osobných údajov (OEKOW02)							
(kód zdroja 111)	0,00	11 000,00	36 000,00	34 920,02	34 920,02	97,0	x
(kód zdroja 131G)	0,00	0,00	45 000,00	44 684,43	44 684,43	99,3	x
Úrad na ochranu osobných údajov (OD40L)	12 098,85	0,00	0,00	0,00	-12 098,85	x	0,0
Transfer Slovenskému národnému stredisku pre ľudské práva	548 242,00	553 242,00	553 242,00	553 242,00	5 000,00	100,0	1,0

Transfer Úradu komisára pre deti sa rozpočtoval v sume 273,0 tis. eur a realizoval sa v plnej výške. Bežné výdavky Úradu boli navýšené o 80,4 tis. eur na podporu zvýšenia počtu zamestnancov.

Transfer Úradu komisára pre osoby so zdravotným postihnutím sa rozpočtoval v sume 273,0 tis. eur a realizoval sa v plnej výške. Úradu bol počas roka navýšený bežný transfer o 80,4 tis. eur z dôvodu financovania zvýšeného počtu zamestnancov.

Rezerva na realizáciu súdnych a exekučných rozhodnutí a na výdavky súvisiace s vrátenými príjmami z minulých rokov rozpočtovaná v sume 10 000,0 tis. eur sa použila najmä na odškodnenie na základe právoplatného rozsudku, na vrátenie pokuty, na realizáciu rozsudku ESLP, na vrátenie pokuty na základe Rozsudku NS SR, na úhradu dlžných súm vyplývajúcich zo súdnych sporov. Na tomto výdavkovom titule zostali nevyčerpané finančné prostriedky v sume 1 838,4 tis. eur.

Rozpočet výdavkov Kancelárie verejného ochrancu práv vo výške 1 239,9 tis. eur bol upravený na sumu 1 291,0 tis. eur:

- navýšením o sumu 22,0 tis. eur na zabezpečenie valorizácie platov zamestnancov,
- rozviazaním výdavkov z predchádzajúcich rokov v sume 57,5 tis. eur,
- viazaním finančných prostriedkov v sume 28,4 tis. eur na použitie v nasledujúcich rokoch.

Na činnosť Kancelárie sa vyčerpalo 1 269,1 tis. eur a nevyčerpané finančné prostriedky zostali vo výške 21,9 tis. eur.

Úrad na ochranu osobných údajov SR mal schválený rozpočet vo výške 1 018,8 tis. eur. V priebehu roka bol rozpočet upravený na sumu 1 236,2 tis. eur navýšením zdrojov v sume:

- 86,3 tis. eur na zabezpečenie chodu úradu, z toho 40,0 tis. eur na obstaranie motorového vozidla,
- 70,0 tis. eur na obstaranie výpočtovej techniky a softvéru,
- 33,0 tis. eur na mzdové výdavky,
- 28,1 tis. eur na valorizáciu platov zamestnancov.

V roku 2017 čerpal Úrad na svoju činnosť 1 231,9 tis. eur. Nevyčerpané finančné prostriedky predstavovali 4,3 tis. eur.

Transfer Slovenskému národnému stredisku pre ľudské práva bol schválený v sume 553,2 tis. eur a realizoval sa v plnej výške.

Oddiel 04 – Ekonomická oblasť

	Skutočnosť za rok 2016	Schválený rozpočet na rok 2017	Upravený rozpočet na rok 2017	Skutočnosť za rok 2017	Rozdiel	% plnenia	Index 2017/16
	1	2	3	4	5=4-1	6=4/3*100	7=4/1
S p o l u	909 706,33	138 279 599,00	17 555 167,49	639 369,08	-270 337,25	3,6	0,7
v tom:							
Rezerva na mzdy a poisťné	0,00	104 928 599,00	0,00	0,00	0,00	x	x
Rezerva na riešenie vplyvov nových zákonných úprav a iných vplyvov	0,00	22 351 000,00	11 761 000,00	0,00	0,00	0,0	x
Rezerva na riešenie krízových situácií	0,00	11 000 000,00	5 494 167,49	339 369,08	339 369,08	6,2	x
Realizácia úloh vyplývajúcich z uznesení vlády	909 706,33	0,00	300 000,00	300 000,00	-609 706,33	100,0	0,3

Rezerva na mzdy a poisťné, v tom: mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania bola rozpočtovaná v sume 9 857,0 tis. eur a uvoľnila sa v plnej výške.

V sume 6 199,6 tis. eur sa uvoľnili finančné prostriedky kapitolám v súlade s ustanovením § 5 zákona č. 357/2016 Z. z. na valorizáciu platov zamestnancov financovaných zo štátneho rozpočtu. Ostatné zdroje rezervy sa použili v prospech:

- MS SR v celkovej sume 3 271,6 tis. eur na zabezpečenie financovania výdavkov ZVJS v súvislosti s výplatou odchodného príslušníkov, na krytie schodku osobitného účtu, na zabezpečenie financovania výdavkov ZVJS v súvislosti s valorizáciou pracovných taríf obvinených a odsúdených pre rok 2017,
- MF SR v sume 190,0 tis. eur na posilnenie hmotnej zainteresovanosti a personálnej stability zamestnancov FS SR,
- MŽP SR v sume 93,3 tis. eur na zvýšenie počtu limitu zamestnancov a značného zvýšenia agendy ústredného orgánu,
- MV SR v sume 75,0 tis. eur na zvýšenie objemu osobných výdavkov a počtu osôb v súlade so zákonom č. 336/2015 Z. z. a uznesením vlády SR č. 277/2017,
- ÚPV SR v sume 27,5 tis. eur na financovanie osobných výdavkov, miezd a odvodov novoprijatého podpredsedu úradu.

Rezerva na mzdy a poistné, v tom: poistné a príspevok do poisťovní sa rozpočtovala v sume 2 759,5 tis. eur. Prostriedky v sume 1 073,7 tis. eur sa použili v súlade s ustanovením § 5 zákona č. 357/2016 Z. z. na valorizáciu platov zamestnancov financovaných zo štátneho rozpočtu. Ostatné zdroje rezervy sa použili v prospech:

- MF SR v sume 1 088,3 tis. eur na posilnenie hmotnej zainteresovanosti a personálnej stability zamestnancov FS SR,
- ÚPPVII SR v sume 588,0 tis. eur na osobné výdavky zamestnancov kapitoly za mesiac august 2017,
- MS SR v sume 9,5 tis. eur na zabezpečenie financovania výdavkov ZVJS v súvislosti s valorizáciou pracovných taríf obvinených a odsúdených na rok 2017.

Rezerva na mzdy a poistné, v tom: ostatné sa rozpočtovala v sume 92 234,8 tis. eur. Po jej navýšení o 5 716,9 tis. eur sa jej prostriedky použili:

- v sume 96 841,6 tis. eur v súlade s ustanovením § 5 zákona č. 357/2016 Z. z. na valorizáciu platov zamestnancov financovaných zo štátneho rozpočtu,
- pre MK SR v sume 1 110,1 tis. eur na valorizáciu platov duchovných.

Ostatné zdroje Rezervy na mzdy a poistné sa použili v prospech MF SR na posilnenie hmotnej zainteresovanosti a personálnej stability zamestnancov FS SR.

Rezerva na riešenie vplyvov nových zákonných úprav a iných vplyvov sa použila v prospech MF SR v sume 10 590,0 tis. eur na centrálnu evidenciu poplatkov. Nevyužitú zostali prostriedky v sume 11 761,0 tis. eur.

Rezerva na riešenie krízových situácií bola rozpočtovaná v sume 11 000,0 tis. eur a použila sa v prospech:

- MV SR v celkovej sume 2 751,7 tis. eur, z toho:
 - o 652,4 tis. eur v zmysle uznesenia vlády SR č. 541/2017,
 - o 634,1 tis. eur v zmysle uznesenia vlády SR č. 235/2017,
 - o 624,3 tis. eur v zmysle uznesenia vlády SR č. 196/2017,
 - o 442,2 tis. eur v zmysle uznesenia vlády SR č. 428/2017,
 - o 332,7 tis. eur v zmysle uznesenia vlády SR č. 310/2017,
 - o 66,0 tis. eur v zmysle uznesenia vlády SR č. 242/2017.

- MŽP SR v celkovej sume 1 714,5 tis. eur, z toho:
 - o 1 363,7 tis. eur v nadväznosti na uznesenie vlády SR č. 541/2017,
 - o 350,8 tis. eur v nadväznosti na uznesenie vlády SR č. 235/2017.
- MPRV SR v celkovej sume 633,5 tis. eur, z toho:
 - o 583,4 tis. eur v zmysle uznesenia vlády SR č. 271/2017,
 - o 28,1 tis. eur v nadväznosti na uznesenie vlády SR č. 235/2017,
 - o 22,0 tis. eur v nadväznosti na uznesenie vlády SR č. 541/2017.
- MZ SR v celkovej sume 9,8 tis. eur, z toho:
 - o 8,5 tis. eur v nadväznosti na uznesenie vlády SR č. 235/2017,
 - o 1,3 tis. eur v nadväznosti na uznesenie vlády SR č. 541/2017.
- MDV SR v sume 96,4 tis. eur v nadväznosti na uznesenie vlády SR č. 541/2017.

V rámci tohto výdavkového titulu boli poukázané finančné prostriedky v celkovej sume 344,7 tis. eur samosprávnym krajom:

- v sume 198,1 tis. eur v nadväznosti na uznesenie vlády SR č. 235/2017,
- v sume 146,6 tis. eur v nadväznosti na uznesenie vlády SR č. 541/2017.

Prešovský samosprávny kraj nepoužil dotáciu v sume 5,4 tis. eur, ktorá bola vrátená na výdavkový účet kapitoly.

Nevyčerpané zostali finančné prostriedky v sume 3 649,4 tis. eur.

V oddiele 04 v rámci nového výdavkového titulu Realizácia úloh vyplývajúcich z uznesení vlády boli uvoľnené finančné prostriedky v sume 300,0 tis. eur v zmysle uznesenia vlády SR č. 394/2017 k Návrhu na uvoľnenie finančných prostriedkov na výstavbu mosta v mestskej časti Dlhá Lúka v meste Bardejov.

(v eur na 2 desatinné miesta)

Oddiel 06 – Bývanie a občianska vybavenosť

	Skutočnosť za rok 2016	Schválený rozpočet na rok 2017	Upravený rozpočet na rok 2017	Skutočnosť za rok 2017	Rozdiel	% plnenia	Index 2017/16
	1	2	3	4	5=4-1	6=4/3*100	7=4/1
S p o l u	3 768 784,95	2 700 000,00	4 743 546,00	4 742 172,60	973 387,65	100,0	1,3
v tom:							
Dotácie na individuálne potreby obcí	3 575 784,95	2 700 000,00	4 743 546,00	4 742 172,60	1 166 387,65	100,0	1,3
Realizácia úloh vyplyvajúcich z uznesení vlády	193 000,00	0,00	0,00	0,00	-193 000,00	x	0,0

V oddiele 06 boli rozpočtované výdavky v sume 2 700,0 tis. eur na Dotácie na individuálne potreby obcí, ktoré boli v zmysle Výnosu MF SR č. 26825/2005 – 441 o poskytovaní dotácií v pôsobnosti MF SR poukázané v celkovej sume 4 743,5 tis. eur. Samosprávy nepoužili dotáciu v sume 1,4 tis. eur, ktorú vrátili na výdavkový účet kapitoly.

(v eur na 2 desatinné miesta)

Oddiel 08 – Rekreačia, kultúra a náboženstvo

	Skutočnosť za rok 2016	Schválený rozpočet na rok 2017	Upravený rozpočet na rok 2017	Skutočnosť za rok 2017	Rozdiel	% plnenia	Index 2017/16
	1	2	3	4	5=4-1	6=4/3*100	7=4/1
S p o l u	40 147 508,26	15 188 888,00	20 904 189,00	20 824 432,04	-19 323 076,22	99,6	0,5
v tom:							
Výdavky na všeobecné prospešné služby	986 111,00	600 000,00	1 731 729,00	1 731 729,00	745 618,00	100,0	1,8
Dotácie na záchranu a obnovu kultúrnych pamiatok	2 000 000,00	2 400 000,00	2 400 000,00	2 400 000,00	400 000,00	100,0	1,2
Rada pre vysielanie a retransmisiu	1 119 598,69	1 290 985,00	1 337 057,00	1 333 631,27	214 032,58	99,7	1,2
Príspevky politickým stranám a politickým hnutiam	30 410 868,57	9 300 000,00	9 300 000,00	9 223 668,77	-21 187 199,80	99,2	0,3
Transfer Ústavu pamäti národa	1 546 930,00	1 597 903,00	1 635 403,00	1 635 403,00	88 473,00	100,0	1,1
Realizácia úloh vyplyvajúcich z uznesení vlády	584 000,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	1 416 000,00	100,0	3,4
Výdavky na vybrané investície							
(kód zdroja 131F)	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	-3 500 000,00	x	0,0
(kód zdroja 131G)	0,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00	2 500 000,00	100,00	x

Výdavky na športovú infraštruktúru - NTC Košice, a.s. (uzn.vl. 183/2017)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	x
Výdavky na športovú infraštruktúru - štadión Michalovce (uzn.vl. 183/2017)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	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 navýšený o 1 131,7 tis. eur na sumu 1 731,7 tis. eur, ktorá bola poukázaná v plnom rozsahu.

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

Do oddielu 08 je začlenená Rada pre vysielanie a retransmisiu, ktorej rozpočet vo výške 1 291,0 tis. eur bol upravený na sumu 1 337,1 tis. eur navýšením:

- 26,1 tis. eur na zabezpečenie valorizácie plátov zamestnancov,
- 20,0 tis. eur rozviazaním výdavkov z predchádzajúcich rokov.

Na činnosť Rady sa vyčerpalo 1 333,6 tis. eur, pričom nevyčerpané prostriedky predstavovali 3,4 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 76,3 tis. eur zostalo nevyčerpaných.

Transfer Ústavu pamäti národa bol schválený v sume 1 597,9 tis. eur a na základe žiadosti Ústavu navýšený o 37,5 tis. eur na právne služby.

Výdavky na vybrané investície v celkovej sume 2 500,0 tis. eur, z toho: v sume 1 500,0 tis. eur v zmysle uznesenia vlády SR č. 183/2017 na rozšírenie športovej haly mestu Topoľčany a v sume 1 000,0 tis. eur v zmysle uznesenia vlády SR č. 183/2017 pre riešenie technických služieb v Žiari nad Hronom. Finančné prostriedky boli čerpané v plnej výške.

Realizácia úloh vyplývajúcich z uznesení vlády v celkovej sume 2 000,0 tis. eur. Finančné prostriedky boli poukázané na základe uznesenia vlády SR č. 705/2015 k Návrhu na uvoľnenie finančných prostriedkov na rekonštrukciu Divadla Aréna.

Výdavky na športovú infraštruktúru - NTC Košice, a. s. v sume 3 000,0 tis. eur a Výdavky na športovú infraštruktúru - štadión Michalovce v sume 300,0 tis. eur v zmysle uzn. vl. 183/2017. V súlade s § 8 zákona č. 523/2004 Z. z. sa tieto finančné prostriedky viazali v sume 3 300,0 tis. eur so zámerom ich uvoľnenia v roku 2018.

(v eur na 2 desatinné miesta)

Oddiel 10 – Sociálne zabezpečenie							
	Skutočnosť za rok 2016	Schválený rozpočet na rok 2017	Upravený rozpočet na rok 2017	Skutočnosť za rok 2017	Rozdiel	% plnenia	Index 2017/16
	1	2	3	4	5=4-1	6=4/3*100	7=4/1
S p o l u	365 323 874,00	501 059 309,00	427 079 697,00	415 325 000,00	50 001 126,00	97,2	1,1
v tom:							
Transfer Sociálnej poisťovni	365 323 874,00	501 059 309,00	427 079 697,00	415 325 000,00	50 001 126,00	97,2	1,1

V tomto oddiele je zaradený výdavkový titul Transfer Sociálnej poisťovni s rozpočtom 501 059,3 tis. eur. Finančné prostriedky sa použili v sume 415 325,0 tis. eur na zabezpečenie platobnej schopnosti Sociálnej poisťovne, a. s.

Voľné finančné zdroje z transferu sa použili v prospech MDV SR v celkovej sume 73 979,6 tis. eur, z toho: v sume 53 979,6 tis. eur na úhradu strát, ktoré vznikli ŽSR a v sume 20 000,0 tis. eur na základe uznesenia vlády SR č. 390/2013 k Návrhu opatrení na konsolidáciu železničnej nákladnej dopravy SR.

Finančné prostriedky v sume 11 754,7 tis. eur zostali nevyčerpané.

1.3.3 Výdavky kapitoly hradené z európskych prostriedkov a spolufinancovania k nim

Výdavky kapitoly hradené z európskych prostriedkov a spolufinancovanie k nim **na spoločné programy SR a EÚ** zaradené do výdavkov štátneho rozpočtu neboli na rok 2017 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 eur na 2 desatinné miesta)

Iné prostriedky zo zahraničia poskytnuté Slovenskej republike na základe medzinárodných zmlúv	Schválený rozpočet na rok 2017	Upravený rozpočet k 31. 12. 2017	Čerpanie k 31. 12. 2017
Kód zdroja 11 spolu:	1 058 824,00	1 058 824,00	1 058 824,00
Výdavky na financovanie Finančného mechanizmu EHP a Nórskeho finančného mechanizmu – na projekty Finančného mechanizmu EHP (11E2)	476 471,00	476 471,00	476 471,00
Výdavky na financovanie Finančného mechanizmu EHP a Nórskeho finančného mechanizmu – na projekty Nórskeho finančného mechanizmu (11E4)	582 353,00	582 353,00	582 353,00
Kód zdroja 13 spolu:	0,00	100 000,00	100 000,00
Výdavky na financovanie Finančného mechanizmu EHP a Nórskeho finančného mechanizmu – na projekty Finančného mechanizmu EHP (13E2)	0,00	41 980,00	41 980,00
Výdavky na financovanie Finančného mechanizmu EHP a Nórskeho finančného mechanizmu – na projekty Nórskeho finančného mechanizmu (13E4)	0,00	58 020,00	58 020,00

Výdavky na financovanie Finančného mechanizmu EHP a Nórskeho finančného mechanizmu boli poukázané vo výške 1 158,8 tis. eur na základe potreby spolufinancovania priebežných platieb prijatých od donorov.

1.3.4 Úpravy pôvodne schváleného rozpočtu výdavkov v priebehu roka

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

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

Rozpočet výdavkov kapitoly bol schválený vo výške 3 363 115,8 tis. eur. V priebehu roka bol rozpočtovými opatreniami znížený o 891 118,8 tis. eur na 2 471 997,0 tis. eur.

Výdavky kapitoly sa realizovali:

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

Z charakteru kapitoly napr. rozpočtovanie rezerv vyplýva, že značná časť jej výdavkov sa prerozdeľuje, t. j. realizuje prostredníctvom iných kapitol, čo si vyžaduje realizáciu rozpočtových opatrení. V roku 2017 bolo na strane výdavkov vykonaných 290 rozpočtových opatrení, čo je v porovnaní s rokom 2016 menej o 16 rozpočtových opatrení. Všetky rozhodujúce rozpočtové opatrenia, ktoré sa vykonali v rámci kapitoly, sú komentované v predchádzajúcich častiach.

1.4 Finančné operácie

Podľa § 13 ods. 7 zákona 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 eur na 2 desatinné miesta)

Položka/podpoložka	Text	Suma
400	Príjmy z transakcií s finančnými aktívami a finančnými pasívami	31 233 854 984,27
500	Prijaté úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci	18 661 503 646,12

V priebehu roka 2017 sa na celkových príjmoch z transakcií s finančnými aktívami a finančnými pasívami najvýraznejšie podieľali príjmy z poskytnutých pôžičiek tuzemským finančným inštitúciám v sume 24 061 000 000,00 eur a zahraničným komerčným bankám v sume 6 427 744 642,81 eur.

Celkový stav príjmov z prijatých úverov, pôžičiek a návratných finančných výpomocí v roku 2017 ovplyvnili najviac príjmy:

- z finančných operácií medzi ŠP a MF SR v sume 6 977 269 244,18 eur,
- z predaných štátnych dlhopisov v sume 6 198 380 501,94 eur,

- z finančných operácií s tuzemskými bankami v sume 2 573 000 000,00 eur,
- z finančných operácií so zahraničnými bankami v sume 2 036 190 000,00 eur.

1.4.2 Výdavkové finančné operácie

(v eur na 2 desatinné miesta)

Položka/podpoložka	Text	Suma
800	Výdavky z transakcií s finančnými aktívami a finančnými pasívami	49 175 905 626,99

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

- poskytovanie pôžičiek tuzemským FI v sume 24 271 000 000,00 eur,
- poskytovanie pôžičiek zahraničným FI v sume 6 621 565 820,89 eur,
- finančné operácie medzi ŠP a MF SR v sume 6 084 328 841,04 eur,
- splácanie istiny z dlhopisov do zahraničia v sume 2 782 425 063,47 eur.

Podrobný 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 2017 bol uznesením vlády SR č. 461/2016 pre rozpočtové organizácie kapitoly VPS (KVOP, RVR a ÚOOÚ SR) stanovený záväzný limit počtu zamestnancov 141 osôb, ktorý nebol v priebehu roka upravený. Skutočný stav počtu zamestnancov dosiahol 101,1 osôb, čo predstavuje 71,7 % plnenie upraveného limitu.

Zákonom č. 357/2016 Z. z. bol rozpočtovaný (stanovený) záväzný limit výdavkov na mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania v sume 11 572,9 tis. eur. V priebehu roka bol upravený rozpočtovými opatreniami na sumu 1 862,6 tis. eur. Skutočné čerpanie mzdových výdavkov v roku 2017 dosiahlo sumu 1 862,6 tis. eur.

Výdavky na poisťné a príspevok do poisťovní boli rozpočtované v sume 3 429,6 tis. eur a v priebehu roka boli upravené na sumu 711,7 tis. eur. Skutočné čerpanie dosiahlo sumu 710,9 tis. eur.

Údaje za rozpočtové organizácie kapitoly VPS sú uvedené v tabuľkách:

(osoby)

Počet zamestnancov	Skutočnosť za rok 2016	Schválený rozpočet na rok 2017	Upravený rozpočet na rok 2017	Skutočnosť za rok 2017	Rozdiel	% plnenia	Index 2017/16
	1	2	3	4	5=4-1	6=4/3	7=4/1
Všeobecná pokladničná správa	98,90	141,00	141,00	101,10	2,20	71,70	1,02
<i>v tom:</i> Kancelária verejného ochrancu práv	34,00	57,00	57,00	35,00	1,00	61,40	1,03
Rada pre vysielanie a retransmisiu	28,60	36,00	36,00	29,30	0,70	81,39	1,02
Úrad na ochranu osobných údajov SR	36,30	48,00	48,00	36,80	0,50	76,67	1,01
VPS - organizácia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

(eurá)

Mzdové výdavky	Skutočnosť za rok 2016	Schválený rozpočet na rok 2017	Upravený rozpočet na rok 2017	Skutočnosť za rok 2017	Rozdiel	% plnenia	Index 2017/16
	1	2	3	4	5=4-1	6=4/3	7=4/1
Všeobecná pokladničná správa	1 648 488,36	11 572 914,00	1 862 608,00	1 862 600,31	214 111,95	100,00	1,13
<i>v tom:</i> Kancelária verejného ochrancu práv	619 673,59	628 618,00	646 451,00	646 446,98	26 773,39	100,00	1,04
Rada pre vysielanie a retransmisiu	452 501,06	511 021,00	562 341,00	562 340,56	109 839,50	100,00	1,24
Úrad na ochranu osobných údajov SR	576 313,71	576 263,00	653 816,00	653 812,77	77 499,06	100,00	1,13
VPS - organizácia	0,00	9 857 012,00	0,00	0,00	0,00		

Pre Kanceláriu verejného ochrancu práv bol rozpočtovaný priemerný mzdový výdavok v sume 919,0 eur, v priebehu roka upravený z titulu valorizácie na sumu 945,1 eur a v skutočnosti bol oproti upravenému rozpočtu vyšší o 594,1 eur (62,9 %) a dosiahol sumu 1 539,2 eur z dôvodu čerpania výdavkov za nenaplnené stavy.

Výdavky na poistné a príspevok do poisťovní boli rozpočtované v sume 223,5 tis. eur, v priebehu roka boli upravené na sumu 222,7 tis. eur a čerpané v sume 221,9 tis. eur.

Pre Radu pre vysielanie a retransmisiu bol rozpočtovaný priemerný mzdový výdavok v sume 1 182,9 eur, v priebehu roka upravený z titulu valorizácie a kompenzácie mzdových prostriedkov pre zamestnancov podieľajúcich sa na aktivitách Rady v zahraničnej oblasti na sumu 1 301,7 eur. V skutočnosti bol oproti upravenému rozpočtu vyšší o 297,7 eur (22,9 %) a dosiahol sumu 1 599,4 eur.

Výdavky na poistné a príspevok do poisťovní boli rozpočtované v sume 242,0 tis. eur, v priebehu roka boli upravené na sumu 252,9 tis. eur a čerpané v plnej výške.

Pre Úrad na ochranu osobných údajov SR bol rozpočtovaný priemerný mzdový výdavok v sume 1 000,5 eur. V priebehu roka bol upravený z titulu valorizácie, zvýšenia osobných výdavkov pre 15 právnikov a posilnenia odmeňovania zamestnancov na sumu 1 135,1 eur. V skutočnosti bol oproti upravenému rozpočtu vyšší o 345,5 eur (30,4 %) a dosiahol sumu 1 480,6 eur.

Výdavky na poistné a príspevok do poisťovní boli rozpočtované v sume 204,5 tis. eur, v priebehu roku boli upravené na sumu 236,0 tis. eur a čerpané v sume 236,0 tis. eur.

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.