

O b s a h

	Strana
1. Správa o hospodárení kapitoly	2
1.1. Súhrnná charakteristika kapitoly a jej hospodárenia v roku 2016	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.....	3
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	39
1.3.4. Úpravy pôvodne schváleného rozpočtu výdavkov v priebehu roka	40
1.4. Finančné operácie	40
1.4.1. Príjmové finančné operácie	41
1.4.2. Výdavkové finančné operácie.....	41
1.5. Zhodnotenie zamestnanosti	42
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 2016

1.1.1. Charakteristika činnosti kapitoly

Príjmy a výdavky štátneho rozpočtu, ktoré svojou povahou alebo z ekonomického hľadiska nie je účelné zahŕňať do rozpočtov ostatných kapitol, sa rozpočtujú v kapitole Všeobecná pokladničná správa (ďalej len „VPS“). V zmysle zákona č. 523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o rozpočtových pravidlách“) ju spravuje ministerstvo financií.

Rozpočet kapitoly VPS tvoria aj daňové príjmy štátneho rozpočtu.

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

V rámci kapitoly sú rozpočtované aj príjmy a výdavky súvisiace s činnosťou rozpočtových organizácií Kancelária verejného ochrancu práv (ďalej len „KVOP“), Úrad na ochranu osobných údajov SR (ďalej len „ÚOOÚ SR“) a Rada pre vysielanie a retransmisiu (ďalej len „RVR“).

Súčasťou kapitoly VPS sú aj transfery na činnosť Ústavu pamäti národa a Slovenského národného strediska pre ľudské práva. S účinnosťou od 1. 1. 2016 sú v nadväznosti na zákon č. 176/2015 Z. z. o komisárovi pre deti a komisárovi pre osoby so zdravotným poistením a o zmene a doplnení niektorých zákonov novo zaradené aj transfery Úradu komisára pre deti a Úradu komisára pre osoby so zdravotným postihnutím.

1.1.2. Výsledok rozpočtového hospodárenia kapitoly

(v eur na 2 desatinné miesta)

Text	Schválený rozpočet na rok 2016	Upravený rozpočet na rok 2016	Skutočnosť za rok 2016	% plnenia
1	2	3	4	5=4/3*100
Príjmy spolu	11 756 495 099,00	11 756 495 099,00	11 901 946 873,28	101,2
z toho: prijaté z rozpočtu EÚ	0,00	0,00	0,00	x
Výdavky spolu:	3 427 564 179,00	2 648 945 110,93	2 252 154 467,14	85,0
z toho: kryté prostriedkami EÚ	0,00	0,00	0,00	x
Saldo príjmov a výdavkov	8 328 930 920,00	9 107 549 988,07	9 649 792 406,14	106,0

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 VPS sa v zmysle zákona č. 411/2015 Z. z. o štátnom rozpočte na rok 2016 rozpočtovali celkové výdavky vo výške 3 427 564,2 tis. eur. Kapitola nemala stanovený celkový záväzný ukazovateľ príjmov na rok 2016.

Prehľad o rozpočte a plnení záväzných ukazovateľov na rok 2016 za kapitolu VPS je uvedený v tabuľke č. 4.

Čerpanie výdavkov kapitoly VPS podľa organizácií a klientov bolo nasledovné:

(v eur na 2 desatinné miesta)

VÝDAVKY	Skutočnosť za rok 2015	Schválený rozpočet na rok 2016	Upravený rozpočet na rok 2016	Skutočnosť za rok 2016	Rozdiel	% plnenia	Index 2016/15
	1	2	3	4	5=4-1	6=4/3*100	7=4/1
S p o l u	2 316 560 630,60	3 427 564 179,00	2 648 945 110,93	2 252 154 467,14	-64 406 163,46	85,0	1,0
v tom:							
Všeobecná pokladničná správa	1 153 388 044,79	2 233 041 413,00	1 454 310 222,76	1 073 753 342,43	-79 634 702,36	74,0	1,0
z toho: prostriedky z rozpočtu EÚ	171 056,20	0,00	0,00	0,00	0,00	x	x
Štátny dlh	1 159 933 990,51	1 191 147 330,00	1 191 147 330,00	1 174 997 075,20	15 063 084,69	99,0	1,0
Rada pre vysielanie a retransmisiu	1 090 852,42	1 188 473,00	1 120 323,00	1 119 598,69	28 746,27	100,0	1,0
Kancelária verejného ochrancu práv	1 153 420,56	1 198 038,00	1 192 681,00	1 180 636,97	27 216,41	99,0	1,0
Úrad na ochranu osobných údajov SR	994 322,32	988 925,00	1 174 554,17	1 103 813,85	109 491,53	94,0	1,1

V rozpočte kapitoly VPS boli schválené tri programy a jeden medzirezortný podprogram, ktorého gestorom je Ministerstvo zahraničných vecí a európskych záležitostí SR:

06Q - Ochrana základných práv a slobôd

08H - Dlhová služba

0A0 - Ochrana osobných údajov

0D40L - SK PRES 2016 – ÚOOÚ SR

Monitorovacia správa programovej štruktúry kapitoly VPS k 31. 12. 2016 je v prílohe č. 3.

Ďalšie záväzné ukazovatele kapitoly VPS sú komentované v nasledujúcich častiach Návrhu záverečného účtu kapitoly VPS za rok 2016:

- 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. oddiel 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 2016 sa rozpočtovali v sume 11 756 495,1 tis. eur, z toho daňové príjmy v sume 10 993 837,0 tis. eur, nedaňové príjmy v sume 762 610,8 tis. eur, tuzemské granty a transfery v sume 47,3 tis. eur.

Na naplnení príjmov kapitoly VPS sa podieľali organizácie a klienti nasledovne:

(v eur na 2 desatinné miesta)

PRÍJMY	Skutočnosť za rok 2015	Schválený rozpočet na rok 2016	Upravený rozpočet na rok 2016	Skutočnosť za rok 2016	Rozdiel	% plnenia	Index 2016/15
	1	2	3	4	5=4-1	6=4/3*100	7=4/1
S p o l u	11 394 593 333,86	11 756 495 099,00	11 756 495 099,00	11 901 946 873,28	507 353 539,42	101,2	1,0
v tom:							
Všeobecná pokladničná správa	11 391 393 267,06	11 753 900 099,00	11 753 900 099,00	11 898 588 431,80	507 195 164,74	101,2	1,0
z toho: prostriedky z rozpočtu EÚ*	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	x
Štátny dlh	2 830 749,13	2 185 000,00	2 185 000,00	3 059 394,21	228 645,08	140,0	1,1
Rada pre vysielanie a retransmisiu	289 537,24	350 000,00	350 000,00	190 823,07	-98 714,17	54,5	0,6
Kancelária verejného ochrancu práv	10 040,82	0,00	0,00	23 775,66	13 734,84	x	2,4
Úrad na ochranu osobných údajov SR	69 739,61	60 000,00	60 000,00	84 448,54	14 708,93	141,0	1,2

* 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.

1.2.1. Príjmy kapitoly podľa ekonomickej klasifikácie

Daňové príjmy

Daňové príjmy štátneho rozpočtu na rok 2016 boli rozpočtované vo výške 10 993 837 tis. eur. Schválený rozpočet daňových príjmov nebol v priebehu roka upravovaný žiadnymi rozpočtovými opatreniami. Skutočné daňové príjmy štátneho rozpočtu v roku 2016 dosiahli hodnotu 11 068 156 tis. eur, čo predstavuje plnenie rozpočtu na 100,7 %. Celkový

rozdiel skutočnosti oproti rozpočtu vo výške 74 319 tis. eur bol spôsobený najmä vyšším výnosom dane z príjmov právnických osôb o 361 435 tis. eur. Nižší ako rozpočtovaný výnos bol zaznamenaný najmä pri dani z pridanej hodnoty (-286 731 tis. eur) a dani z príjmov fyzických osôb (-26 508 tis. eur). V porovnaní s rokom 2015 boli celkové daňové príjmy vyššie o 455 438 tis. eur, čo zodpovedá medziročnému rastu na úrovni 4,3 %. Súhrnný prehľad o plnení daňových príjmov štátneho rozpočtu poskytuje nasledovná tabuľka:

(v tis. eur)

Druh daňových príjmov	Skutočnosť 2015	Rozpočet 2016		Skutočnosť 2016	Rozdiel	% plnenia upraveného rozpočtu	Index 2016/2015
		Schválený	Upravený				
	1	2	3	4	5=4-1	6=4/3*100	7=4/1*100
Dane z príjmov a kapitálového majetku	2 829 825	3 010 410	3 010 410	3 357 745	527 919	111,5	118,7
Daň z príjmov fyzickej osoby	63 889	17 979	17 979	-8 529	-72 419	-47,4	-13,4
Daň z príjmov právnickej osoby	2 603 932	2 825 628	2 825 628	3 187 063	583 132	112,8	122,4
Daň z príjmov vyberaná zrážkou	162 005	166 803	166 803	179 211	17 206	107,4	110,6
Dane z majetku	-9	0	0	26	35	-	-300,4
Dane za tovary a služby	7 739 273	7 948 258	7 948 258	7 671 330	-67 942	96,5	99,1
Daň z pridanej hodnoty	5 501 499	5 647 430	5 647 430	5 360 699	-140 800	94,9	97,4
Spotrebné dane	2 096 600	2 160 333	2 160 333	2 170 497	73 897	100,5	103,5
Dane z použitia tovarov a z povolenia na výkon činnosti	141 173	140 495	140 495	140 134	-1 039	99,7	99,3
Dane z medzinárodného obchodu a transakcií	28 894	23 430	23 430	28 887	-6	123,3	100,0
Dovozné clo	20	0	0	39	19	-	193,7
Dovozná prírážka	2	0	0	3	1	-	166,0
Podiel na vybraných finančných prostriedkoch	28 872	23 430	23 430	28 845	-26	123,1	99,9
Ostatné colné príjmy	0	0	0	0	0	-	-
Sankcie uložené v daňovom konaní	14 728	11 739	11 739	10 167	-4 561	86,6	69,0
Daňové príjmy spolu	10 612 712	10 993 837	10 993 837	11 068 156	455 438	100,7	104,3

Poznámka: DPPO a DPH je vrátane daní z daňovej sústavy platnej do roku 1992
Zdroj: Ministerstvo financií SR

Dane z príjmov a kapitálového majetku

Dane z príjmov a kapitálového majetku sa rozpočtovali sumou 3 010 410 tis. eur. Skutočný výnos bol 3 357 745 tis. eur, čím sa rozpočet naplnil na 111,5%.

Celkový výnos podielovej dane z príjmov fyzických osôb sa rozpočtoval vo výške 2 263 315 tis. eur. Z toho 2 181 157 tis. eur tvorila daň z príjmov zo závislej činnosti a 108 585 tis. eur daň z príjmov z podnikania, z inej samostatnej zárobkovej činnosti a z prenájmu. Prevod prostriedkov v zmysle § 50 zákona č. 595/2003 Z. z. o dani z príjmov

v znení neskorších predpisov, ktorý znižuje výnos dane z príjmov fyzických osôb sa rozpočtoval vo výške 26 427 tis. eur.

Skutočný výnos dane z príjmov fyzických osôb dosiahol výšku 2 376 502 tis. eur, čo je o 113 187 tis. eur viac ako sa rozpočtovalo. Výnos dane zo závislej činnosti dosiahol hodnotu 2 291 785 tis. eur, čím prekonal rozpočtovanú hodnotu o 110 628 tis. eur a medziročne vzrástol o 209 735 tis. eur. Výnos dane z podnikania, z inej samostatne zárobkovej činnosti a z prenájmu bol vo výške 111 893 tis. eur. Oproti rozpočtu bol vyšší o 3 308 tis. eur a medziročne vzrástol o 11 204 tis. eur. Z celkového výnosu dane z príjmov fyzických osôb v roku 2016 daňové úrady odvedli na verejnoprospešné účely 27 175 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. Výnos dane z príjmov z podnikania bol pozitívne ovplyvnený vyššími preddavkami.

Od roku 2005 je daň z príjmov fyzických osôb podielovou daňou. V zmysle zákona č. 564/2004 Z. z. o rozpočtovom určení výnosu dane z príjmov územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov sa výnos dane prerozdeľuje stanoveným mechanizmom medzi obce a vyššie územné celky. V roku 2016 sa zvýšil podiel obcí na výnose dane z príjmov fyzických osôb na 70 %. Vyším územným celkom pripadá 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 vyšších územných celkov nahradil dotácie poskytované zo štátneho rozpočtu pre miestnu samosprávu a zabezpečil projekt fiškálnej decentralizácie s cieľom posilnenia finančnej samostatnosti územnej samosprávy. Príjem štátneho rozpočtu z dane z príjmov fyzických osôb sa s ohľadom na uvedené pravidlá fiškálnej decentralizácie rozpočtoval v sume 17 979 tis. eur. Účet dane z príjmov fyzických osôb štátneho rozpočtu skončil v roku 2016 s deficitom - 8 529 tis. eur, čo predstavuje plnenie rozpočtu na - 47,4 %.

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 2015	Rozpočet 2016		Skutočnosť 2016	Rozdiel	% plnenia upraveného rozpočtu	Index 2016/2015
		Schválený	Upravený				
	1	2	3	4	5=4-1	6=4/3*100	7=4/1*100
Daň z príjmov FO	2 158 508	2 263 315	2 263 315	2 376 502	217 995	105,0	110,1
<i>zo závislej činnosti</i>	<i>2 082 049</i>	<i>2 181 157</i>	<i>2 181 157</i>	<i>2 291 785</i>	<i>209 735</i>	<i>105,1</i>	<i>110,1</i>
<i>z podnikania</i>	<i>100 689</i>	<i>108 585</i>	<i>108 585</i>	<i>111 893</i>	<i>11 204</i>	<i>103,0</i>	<i>111,1</i>
<i>prevod 2 % na VPÚ</i>	<i>-24 231</i>	<i>-26 427</i>	<i>-26 427</i>	<i>-27 175</i>	<i>-2 945</i>	<i>102,8</i>	<i>112,2</i>
Výnos dane poukázaný územnej samospráve	2 094 619	2 245 336	2 245 336	2 385 032	290 413	106,2	113,9
Prijem ŠR z dane z príjmov FO	63 889	17 979	17 979	-8 529	-72 419	-47,4	-13,4

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

- Daň z príjmov právnických osôb sa rozpočtovala vo výške 2 825 628 tis. eur. Skutočný výnos dosiahol 3 187 063 tis. eur, čo predstavuje plnenie rozpočtu na 112,8 %. Plnenie prevýšilo rozpočtovanú sumu o 361 435 tis. eur. Výnos dane medziročne vzrástol o 583 132 tis. eur.

V roku 2016 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 2016 bolo týmto spôsobom prevedených 61 631 tis. eur, čo je v porovnaní s minulým rokom nárast o 4 682 tis. eur. Fyzické osoby previedli 27 175 tis. eur a právnické osoby 34 456 tis. eur.

- Daň z príjmov vyberaná zrážkou sa rozpočtovala sumou 166 803 tis. eur a v skutočnosti dosiahla výnos 179 211 tis. eur. Rozpočtovaný výnos sa naplnil na 107,4 %. Plnenie tejto dane je v porovnaní s rokom 2015 vyššie o 17 206 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 2016 len dobiehajúce príjmy z týchto daní, spolu vo výške 26 tis. eur.

Dane za tovary a služby

Dane za tovary a služby majú na celkových daňových príjmoch najvyšší podiel. Rozpočtovali sa vo výške 7 948 258 tis. eur. Skutočný výnos vo výške 7 671 330 tis. eur je oproti rozpočtu nižší o 276 928 tis. eur, čo predstavuje plnenie rozpočtu na 96,5 %. V porovnaní s rokom 2015 došlo k miernemu poklesu ich výnosu o 67 942 tis. eur, čo zodpovedá medziročnému poklesu na úrovni 0,9 %.

- Daň z pridanej hodnoty sa rozpočtovala sumou 5 647 430 tis. eur a jej skutočný výber vo výške 5 360 699 tis. eur predstavuje plnenie rozpočtu na 94,9 %. Skutočnosť za rok 2016 bola oproti rozpočtu nižšia o 286 731 tis. eur a oproti roku 2015 o 140 800 tis. eur.

Rozpočtovaný hotovostný výnos DPH na rok 2016 zahŕňal navýšenie príjmov ŠR („štátny rozpočet“) na DPH o 200 000 tis. eur z dôvodu očakávaného rastu efektívnosti výberu dane. Zároveň nezohľadnil zavedenie nižšej sadzby DPH na vybrané potraviny (65 822 tis. eur).

- Spotrebné dane sa rozpočtovali sumou 2 160 333 tis. eur. Skutočný výnos bol o 10 164 tis. eur vyšší a dosiahol 2 170 497 tis. eur, čo znamená plnenie rozpočtu na úrovni 100,5 %. V porovnaní s rokom 2015 bol výnos spotrebných daní vyšší o 73 897 tis. eur, t. j. o 3,5 %. Rozpočtovaný výnos spotrebných daní zahŕňal aj navýšenie o 50 mil. eur zo spotrebnej dane z minerálneho oleja z dôvodu očakávanej zvýšenej efektivity výberu. Z hľadiska jednotlivých druhov spotrebných daní bol výnos nasledovný:

(v tis. eur)

Druh spotrebnej dane	Skutočnosť 2015	Rozpočet 2016		Skutočnosť 2016	Rozdiel	% plnenia upraveného rozpočtu	Index 2016/2015
		Schválený	Upravený				
	1	2	3	4	5=4-1	6=4/3*100	7=4/1*100
z minerálneho oleja	1 132 891	1 187 643	1 187 643	1 189 935	57 044	100,2	105,0
z liehu	203 727	208 835	208 835	208 915	5 188	100,0	102,5
z piva	57 119	57 328	57 328	56 947	-172	99,3	99,7
z vína	4 447	4 478	4 478	4 937	490	110,2	111,0
z tabakových výrobkov	661 496	664 743	664 743	673 156	11 661	101,3	101,8
z elektriny	13 407	13 134	13 134	12 052	-1 355	91,8	89,9
z uhlia	415	377	377	410	-5	108,8	98,9
zo zemného plynu	23 098	23 795	23 795	24 144	1 046	101,5	104,5
S p o l u	2 096 600	2 160 333	2 160 333	2 170 497	73 897	100,5	103,5

Zdroj: Ministerstvo financií SR

Výnos spotrebnej dane z minerálneho oleja bol medziročne vyšší o 57 044 tis. eur (o 5,0 %) a dosiahol 1 189 935 tis. eur. V porovnaní so schváleným rozpočtom bol vyšší o 2 293 tis. eur.

Výnos spotrebnej dane z liehu vo výške 208 915 tis. eur bol medziročne vyšší o 5 188 tis. eur (o 2,5 %). Oproti rozpočtu bol vyšší o 79,6 tis. eur.

Výnos spotrebnej dane z piva v sume 56 947 tis. eur bol medziročne nižší o 172 tis. eur (o 0,3 %). Oproti rozpočtu zaznamenal pokles o 380,5 tis. eur.

Spotrebnej dani z vína podlieha len šumivé víno. Skutočný výnos dane dosiahol 4 937 tis. eur a v porovnaní s rozpočtom bol o 459 tis. eur vyšší. Medziročne vzrástol výnos dane o 490 tis. eur (11,0 %).

Spotrebná daň z tabakových výrobkov bola rozpočtovaná v sume 664 743 tis. eur. Skutočný výnos dane dosiahol 673 156 tis. eur, čo predstavuje nárast oproti rozpočtu o 8 414 tis. eur (1,3 %). Medziročne spotrebná daň z tabakových výrobkov vzrástla o 11 661 tis. eur (1,8 %).

Spotrebná daň z elektriny bola rozpočtovaná v sume 13 134 tis. eur. Skutočný výnos dane dosiahol 12 052 tis. eur, čo predstavuje pokles oproti rozpočtu o 1 082 tis. eur (-10,1 %). Daň medziročne poklesla o 1 355 tis. eur (-8,2 %).

Spotrebná daň z uhlia dosiahla výnos 410 tis. eur. Bola rozpočtovaná v sume 377 tis. eur, čo predstavuje plnenie na úrovni 108,8 %. Oproti roku 2015 výnos poklesol o 5 tis. eur.

Spotrebná daň zo zemného plynu bola rozpočtovaná v sume 23 795 tis. eur. Skutočný výnos dosiahol 24 144 tis. eur, čo predstavuje nárast oproti rozpočtu o 349 tis. eur. Medziročný nárast výnosu dane dosiahol 1 046 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 121 tis. eur. Skutočný dosiahnutý výnos v objeme 98 tis. eur zodpovedá len 80,9% plneniu rozpočtu.

Daň z motorových vozidiel sa rozpočtovala vo výške 140 374 tis. eur. Skutočný výnos bol o 338 tis. eur nižší a dosiahol výšku 140 036 tis. eur.

Dane z medzinárodného obchodu a transakcií

Výnos daní z medzinárodného obchodu a transakcií sa rozpočtoval v celkovej výške 23 430 tis. eur. V skutočnosti dosiahol 28 887 tis. eur, čo predstavuje plnenie štátneho rozpočtu na 123,3 %. V porovnaní s rokom 2015 bol výnos o 6 tis. eur nižší. Prehľad o výnosoch jednotlivých daní patriacich do tejto skupiny prezentuje nasledujúca tabuľka:

(v tis. eur)

Druh daňových príjmov	Skutočnosť 2015	Rozpočet 2016		Skutočnosť 2016	Rozdiel	% plnenia upraveného rozpočtu	Index 2016/2015
		Schválený	Upravený				
	1	2	3	4	5=4-1	6=4/3*100	7=4/1*100
Dovozné clo	20	0	0	39	19	-	193,7
Dovozná prirážka	2	0	0	3	1	-	166,0
Podiel na vybratých finančných prostriedkoch	28 872	23 430	23 430	28 845	-26	123,1	99,9
Ostatné colné príjmy	0	0	0	0	0	-	-
Dane z medzinárodného obchodu a transakcií spolu	28 894	23 430	23 430	28 887	-6	123,3	100,0

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 28 845 tis. eur predstavuje plnenie rozpočtu na 99,9 %. V porovnaní s predchádzajúcim rokom je výnos o 26 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 2015 výšku 39 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 11 739 tis. eur. Ich skutočná výška dosiahla ku koncu roka 2016 sumu 10 167 tis. eur. Plnenie rozpočtu dosiahlo 86,6 % a suma sankcií medziročne poklesla o 4 561 tis. eur.

Nedaňové príjmy

Nedaňové príjmy sa rozpočtovali vo výške 762 610,8 tis. eur a dosiahli výšku 833 743,8 tis. eur, čo predstavuje plnenie na 109,3 %.

Detailnejšie informácie o plnení príjmov poskytuje tabuľka:

(v eur)

	Skutočnosť za rok 2015	Schválený rozpočet na rok 2016	Upravený rozpočet na rok 2016	Skutočnosť za rok 2016	Rozdiel	% plnenia	Index 2016/15
	1	2	3	4	5=4-1	6=4/3*100	7=4/1
Nedaňové príjmy	773 009 780	762 610 799	762 610 799	833 743 822	60 734 042	109,3	1,08
Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku	377 348 232	393 624 870	393 624 870	401 839 528	24 491 296	102,1	1,06
Administratívne a iné poplatky a platby	192 311 987	192 253 000	192 253 000	209 005 602	16 693 615	108,7	1,09
Úroky z tuzemských úverov pôžičiek, návratných finančných výpomocí, vkladov a ážio	14 922 039	9 567 683	9 567 683	9 050 289	-5 871 750	94,6	0,61
Iné nedaňové príjmy	188 427 522	167 165 246	167 165 246	213 848 403	25 420 881	127,9	1,13

Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku

Objem dividend od spoločností, ktorých vlastnícky podiel prešiel v roku 2014 z Fondu národného majetku SR na štát dosiahol výšku 401 839,5 tis. eur. Najvyšší objem tvoria dividendy zo Slovenského plynárenského priemyslu, a. s. v sume 303 000,0 tis. eur a suma 98 839,5 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 192 253,0 tis. eur, v skutočnosti dosiahli výšku 209 005,6 tis. eur, čo predstavuje plnenie rozpočtu na 108,7 %.

(v eur)

	Skutočnosť za rok 2015	Schválený rozpočet na rok 2016	Upravený rozpočet na rok 2016	Skutočnosť za rok 2016	Rozdiel	% plnenia	Index 2016/15
	1	2	3	4	5=4-1	6=4/3*100	7=4/1
Administratívne a iné poplatky a platby	192 311 987	192 253 000	192 253 000	209 005 602	16 693 667	108,7	1,09
Administratívne poplatky	189 915 823	191 843 000	191 843 000	206 734 812	16 818 989	107,8	1,09
Pokuty, penále a iné sankcie	2 335 330	410 000	410 000	2 008 747	-326 583	489,9	0,86
Poplatky a platby z nepriemyselného a náhodného predaja služieb	60 834	0	0	262 043	201 209	-	4,31

Administratívne poplatky

Administratívne poplatky boli rozpočtované vo výške 191 843,0 tis. eur a v skutočnosti dosiahli sumu 206 734,8 tis. eur.

Rozpočet a skutočný výnos jednotlivých druhov administratívnych poplatkov bol nasledovný:

(v eur)

	Skutočnosť za rok 2015	Schválený rozpočet na rok 2016	Upravený rozpočet na rok 2016	Skutočnosť za rok 2016	Rozdiel	% plnenia	Index 2016/15
	1	2	3	4	5=4-1	6=4/3*100	7=4/1
Administratívne poplatky	189 915 823	191 843 000	191 843 000	206 734 812	16 818 989	107,8	1,09
Súdne	7 203 626	32 743 000	32 743 000	-233 568	-7 437 194	-0,7	-0,03
Tržby z predaja kolkových známok	161 006 522	0	0	0	0	0	0
Ostatné poplatky	21 509 094	159 000 000	159 000 000	206 841 749	185 332 655	130,1	9,62
Licencie	196 581	100 000	100 000	126 631	-69 950	126,6	0,64

Mínusové plnenie súdnych poplatkov a vysoké prekročenie ostatných poplatkov vyplýva zo skutočnosti, že v roku 2016 sa väčšina súdnych poplatkov platila prostredníctvom systému E-KOLOK. Výber všetkých poplatkov prostredníctvom tohto systému je vykázaný pod ostatnými poplatkami, kde došlo k prekročeniu rozpočtovanej sumy o 47 841,7 tis. eur.

V nadväznosti na uvedené súdne poplatky na základe údajov zo systému E-KOLOK a vybraných súdnych poplatkov prostredníctvom orgánov štátnej správy dosiahli výšku 33 934,7 tis. eur.

Ostatné poplatky rozpočtované vo výške 159 000,0 tis. eur dosiahli 172 673,5 tis. eur, čo predstavuje plnenie na 108,6 % rozpočtu. Z toho sa prostredníctvom orgánov štátnej správy vybralo 14 611,9 tis. eur a prostredníctvom systému E-KOLOK 158 061,6 tis. eur.

Z licencií (v zmysle zákona č. 171/2005 Z. z. o hazardných hrách a o zmene a doplnení niektorých zákonov) sa v roku 2016 dosiahli príjmy v sume 126,6 tis. eur, rozpočtované boli v objeme 100,0 tis. eur, čo predstavuje plnenie rozpočtu na 126,6 %.

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 410,0 tis. eur, pričom rozpočet príjmov z pokút Rady pre vysielanie a retransmisiu bol vo výške 350,0 tis. eur a Úradu na ochranu osobných údajov SR vo výške 60,0 tis. eur. V skutočnosti dosiahli výšku 2 008,8 tis. eur, čo predstavuje nárast o 1 598,8 tis. eur. Rada pre vysielanie a retransmisiu vybrala pokuty za porušenie predpisov vo výške 187,4 tis. eur a Úrad na ochranu osobných údajov SR vybral pokuty za porušenie predpisov vo výške 81,8 tis. eur. Finančné riaditeľstvo SR vybralo pokuty, penále a iné sankcie vo výške 1 309,3 tis. eur. Rozdiel vo výške 430,3 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 v zmysle zákona č. 199/2004 Z. z. Colný zákon a o zmene a doplnení niektorých zákonov a v zmysle zákona č. 511/1992 Zb. o správe daní a poplatkov a o zmenách v sústave územných finančných orgánov vo výške 262,0 tis. eur. Tieto príjmy sa nerozpočtujú.

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

Rozpočet a plnenie týchto príjmov zobrazuje nasledovná tabuľka:

(v eur)

	Skutočnosť za rok 2015	Schválený rozpočet na rok 2016	Upravený rozpočet na rok 2016	Skutočnosť za rok 2016	Rozdiel	% plnenia	Index 2016/15
	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	14 922 039	9 567 683	9 567 683	9 050 289	-5 871 750	94,6	0,61
Z účtov finančného hospodárenia	2 830 749	2 185 000	2 185 000	3 059 394	228 645	140,0	1,08
Z návratných finančných výpomocí	12 091 290	7 382 683	7 382 683	5 990 895	-6 100 395	81,1	0,50

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

Tieto príjmy sa rozpočtovali vo výške 9 567,7 tis. eur, v skutočnosti dosiahli sumu 9 050,3 tis. eur. Sú tu rozpočtované úroky z účtov finančného hospodárenia a z návratných finančných výpomocí.

Z účtov finančného hospodárenia

Úroky z účtov finančného hospodárenia so Štátnou pokladnicou dosiahli sumu 3 059,4 tis. eur, čo znamená prekročenie rozpočtovanej úrovne o 874,4 tis. eur. Uvedené príjmy sú vyššie oproti rozpočtovaným z dôvodu nárastu priemerných zostatkov na účtoch prostriedkov Európskeho spoločenstva (najmä platobného orgánu), na účtoch Štátneho fondu rozvoja bývaní, na účtoch dobrovoľných klientov a na účtoch ostatných subjektov verejnej správy.

Z návratných finančných výpomocí

Úroky z návratných finančných výpomocí boli rozpočtované v sume 7 382,7 tis. eur a to za obec Ľubotice, Agentúru pre núdzové zásoby ropy a ropných výrobkov a Železničnú spoločnosť Cargo Slovakia, a. s. v zmysle splátkových kalendárov.

V skutočnosti dosiahli sumu 5 990,9 tis. eur. Plnenie týchto príjmov podľa jednotlivých subjektov zobrazuje nasledovná tabuľka.

(v eur)

Úroky z návratných finančných výpomocí	Schválený rozpočet na rok 2016	Skutočnosť za rok 2016	% plnenia
Lubotice	3 500	2 188	62,5
Agentúra pre núdzové zásoby ropy a ropných výrobkov (EOSA)	6 000 000	5 286 667	88,1
Ministerstvo zdravotníctva SR (MZ SR)	0	702 040	
Železničná spoločnosť Cargo Slovakia, a. s.	1 379 183	0	
Spolu	7 382 683	5 990 895	81,1

Nenaplnenie rozpočtovaných príjmov bolo spôsobené týmito skutočnosťami:

- obci Lubotice bola v roku 2016 odpustená časť návratnej finančnej výpomoci,
- Železničná spoločnosť Cargo Slovakia, a. s. splatila predčasne v roku 2015 návratnú finančnú výpomoc v plnom rozsahu, vrátane príslušenstva.

Zároveň však Fakultná nemocnica Trnava splatila úroky z návratnej finančnej výpomoci z roku 2009.

Iné nedaňové príjmy

Rozpočtovali sa v objeme 167 165,3 tis. eur. Skutočný výnos dosiahol 213 848,4 tis. eur, čo predstavuje plnenie rozpočtu na 127,9 %.

Ich štruktúru a plnenie zobrazuje nasledovná tabuľka:

(v eur)

	Skutočnosť za rok 2015	Schválený rozpočet na rok 2016	Upravený rozpočet na rok 2016	Skutočnosť za rok 2016	Rozdiel	% plnenia	Index 2016/15
	1	2	3	4	5=4-1	6=4/3*100	7=4/1
Vrátené neoprávnene použité alebo zadržané prostriedky	151 432	200 000	200 000	699 498	548 066	349,7	4,62
Ostatné príjmy	188 276 090	166 965 246	166 965 246	213 148 905	24 872 815	127,7	1,13
Z odvodov z hazardných hier	170 190 691	145 000 000	145 000 000	186 615 979	16 425 288	128,7	1,10
Z náhrad z poisťného plnenia	3 421	0	0	0	-3 421	-	0
Z odvodu	15 482 522	16 000 000	16 000 000	20 802 597	5 320 075	130,0	1,34
Z dobropisov	6 620	0	0	23 565	16 945	-	3,56
Vratky	2 378 235	4 465 246	4 465 246	5 632 006	3 253 771	126,1	2,37
Z refundácie	669	0	0	0	-669	-	0
Iné	213 932	1 500 000	1 500 000	74 758	-139 174	5,0	0,35
Spolu	188 427 522	167 165 246	167 165 246	213 848 403	25 420 881	127,9	1,13

Vrátené neoprávnene použité alebo zadržané prostriedky

Rozpočtovali sa vo výške 200,0 tis. eur, v skutočnosti dosiahli 699,5 tis. eur. Išlo najmä o vrátené neoprávnene použité a zadržané prostriedky od rozpočtových a príspevkových organizácií vo výške 657,0 tis. eur, od ostatných neziskových právnických osôb v sume 32,8 tis. eur, od neziskovej organizácie poskytujúcej všeobecne prospešné služby v sume 9,5 tis. eur.

Ostatné príjmy

Rozpočtovali sa vo výške 166 965,2 tis. eur, v skutočnosti dosiahli úroveň 213 148,9 tis. eur, čo predstavuje plnenie rozpočtu na 127,7 %. Rozpočtovali sa tu príjmy z odvodov z hazardných hier, odvodu, vratiek a iné.

V rámci týchto príjmov najväčší objem predstavujú príjmy z odvodov z hazardných hier v sume 186 616,0 tis. eur, čo predstavuje 128,7 % schváleného rozpočtu. Prekročenie uvedených príjmov bolo spôsobené zmenou podielu vybraných druhov hazardných hier na celkovej štruktúre.

Pri príjmoch z odvodu ide o finančné prostriedky zo zúčtovania vzťahov podnikateľských subjektov, príspevkových a rozpočtových organizácií, ústredných orgánov, neziskových organizácií, obcí a vyšších územných celkov so štátnym rozpočtom. V roku 2016 ich objem dosiahol 20 802,6 tis. eur. Najväčší podiel na tejto sume predstavuje príjem z finančného zúčtovania s MPSVR SR v sume 10 431,5 tis. eur, MV SR v sume 2 590,0 tis. eur, MŽP SR v sume 1 086,1 tis. eur, Úradom vlády SR v sume 1 146,6 tis. eur.

Príjmy z vratiek sa rozpočtovali v sume 4 465,2 tis. eur a v skutočnosti dosiahli 5 632,0 tis. eur. Išlo najmä o vrátenie predfinancovania za Švajčiarsky finančný mechanizmus v celkovej výške 4 465,2 tis. eur. Zvyšná suma sa týkala najmä vratiek z MZ SR a SLSP.

Iné príjmy boli rozpočtované vo výške 1 500,0 tis. eur a v skutočnosti dosiahli úroveň 74,8 tis. eur.

Granty a transfery

Hlavná kategória granty a transfery bola rozpočtovaná na úrovni 47,3 tis. eur. Skutočnosť ku koncu roku predstavovala sumu 47,3 tis. eur, čo predstavuje plnenie rozpočtu na 100,0 %. Ide o transfer zo štátnych finančných aktív. Právny nástupca Fondu národného

majetku Slovenskej republiky odvedol dividendy tých akciových spoločností, v ktorých má majetkovú účasť do štátnych finančných aktív a následne boli prevedené do štátneho rozpočtu.

(v eur)

	Skutočnosť za rok 2015	Schválený rozpočet na rok 2016	Upravený rozpočet na rok 2016	Skutočnosť za rok 2016	Rozdiel	% plnenia	Index 2016/15
	1	2	3	4	5=4-1	6=4/3*100	7=4/1
Granty a transfery	8 871 937	47 300	47 300	47 300	0	100,0	0,01
Zo štátnych finančných aktív	8 871 937	47 300	47 300	47 300	0	100,0	0,01

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 2016 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

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 2016 podľa jednotlivých oddielov funkčnej klasifikácie:

(v eur na 2 desatinné miesta)

	Skutočnosť za rok 2015	Schválený rozpočet na rok 2016	Upravený rozpočet na rok 2016	Skutočnosť za rok 2016	Rozdiel	% plnenia	Index 2016/15
	1	2	3	4	5=4-1	6=4/3*100	7=4/1
S p o l u	2 316 560 630,60	3 427 564 179,00	2 648 945 110,93	2 252 154 467,14	-64 406 163,46	85,0	1,0
v tom:							
Oddiel 01 - Všeobecné verejné služby	1 820 939 204,90	2 468 314 689,00	2 022 348 877,24	1 837 777 108,78	16 837 903,88	90,9	1,0
Oddiel 03 - Verejný poriadok a bezpečnosť	4 924 429,48	13 371 297,00	8 043 190,16	3 905 484,82	-1 018 944,66	48,6	0,8
Oddiel 04 - Ekonomická oblasť	5 843 589,91	274 644 348,00	70 398 153,15	909 706,33	-4 933 883,58	1,3	0,2
Oddiel 05 - Ochrana životného prostredia	130 000,00	0,00	55 000,00	55 000,00	-75 000,00	100,0	0,4
Oddiel 06 - Bývanie a občianska vybavenosť	13 140 127,71	2 700 000,00	3 771 965,00	3 768 784,95	-9 371 342,76	99,9	0,3
Oddiel 07 - Zdravotníctvo	1 099 758,00	0,00	0,00	0,00	-1 099 758,00	x	0,0
Oddiel 08 - Rekreačia, kultúra a náboženstvo	15 474 065,18	33 545 403,00	40 148 232,57	40 147 508,26	24 673 443,08	100,0	2,6
Oddiel 09 - Vzdelávanie	1 573 621,42	0,00	267 000,00	267 000,00	-1 306 621,42	100,0	x
Oddiel 10 - Sociálne zabezpečenie	453 435 834,00	634 988 442,00	503 912 692,81	365 323 874,00	-88 111 960,00	72,5	0,8

Podrobné štruktúrne čerpanie výdavkov kapitoly vo vzťahu k upravenému rozpočtu je nasledovné:

(v eur na 2 desatinné miesta)

Oddiel 01 – Všeobecné verejné služby							
	Skutočnosť za rok 2015	Schválený rozpočet na rok 2016	Upravený rozpočet na rok 2016	Skutočnosť za rok 2016	Rozdiel	% plnenia	Index 2016/15
	1	2	3	4	5=4-1	6=4/3*100	7=4/1
S p o l u	1 820 939 204,90	2 468 314 689,00	2 022 348 877,24	1 837 777 108,78	16 837 903,88	90,9	1,0
v tom:							
Rezerva vlády SR	0,00	5 000 000,00	4 760 920,00	18 424,00	18 424,00	0,4	x

Výdavky na sanačné a základné rekonštrukčné práce - Rusovce	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	x	x
Úhrada majetkovej ujmy	1 106 628,16	2 140 000,00	1 060 383,49	1 060 383,49	-46 244,67	100,0	1,0
Štátny príspevok na pôžičky mladým manželom (§ 4 zákonného opatrenia PFZ č. 14/1973 a Nariadenia vlády ČSSR č. 44/1987)	0,00	300,00	0,00	0,00	0,00	x	x
Štátny príspevok pre mladomanželov na mladomanželské úvery (zákon č. 483/2001 Z. z. o bankách)	20 584,69	28 000,00	12 394,45	12 394,45	-8 190,24	100,0	0,6
Rezerva na prípravu predsedníctva SR v Rade EÚ	0,00	52 803 660,00	0,00	0,00	0,00	x	x
Rezerva na zhoršený vývoj v zdravotníckych zariadeniach	0,00	50 000 000,00	23 285,99	0,00	0,00	x	x
Rezerva na významné investície	0,00	175 650 000,00	35 511 251,00	0,00	0,00	x	x
Výdavky na Register účtovných závierok	0,00	777 600,00	0,00	0,00	0,00	x	x
Výdavky na posilnenie analytických kapacít - štipendisti	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	x	x
Výdavky na kontrolné známky	0,00	4 120 557,00	0,00	0,00	0,00	x	x
Výdavky na podporu najmenej rozvinutých okresov	0,00	10 000 000,00	0,00	0,00	0,00	x	x
Úhrada poplatkov Štátnej pokladnici za služby pre štátny rozpočet a na úhradu poplatkov inkasovaných Slovenskou poštou, a.s.	290,25	2 800,00	2 800,00	260,35	-29,90	9,3	0,9
Výdavky na administratívny poplatok EIB za vymáhanie v zmysle Zmluvy o správe nedoplatkov medzi členskými štátmi EIB a EIB	0,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	x	x
Výdavky na zastupovanie v medzinárodných arbitrážach	0,00	7 820 000,00	0,00	0,00	0,00	x	x
Výdavky na multilicenčnú zmluvu s Microsoft	0,00	19 300 000,00	0,00	0,00	0,00	x	x
Výdavky na audit verejnej správy	0,00	1 540 800,00	0,00	0,00	0,00	x	x

Rezerva na zlepšenie výberu daní	0,00	150 000 000,00	0,00	0,00	0,00	x	x
Rezerva na výdavky súvisiace s riešením migračnej krízy	0,00	20 000 000,00	5 798 840,77	0,00	0,00	x	x
Výdavky pre RTVS	0,00	5 000 000,00	1 462 826,55	0,00	0,00	x	x
Výdavky na 3. programové obdobie							
(kód zdroja 13M1)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	x
(kód zdroja 13M2)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	x
Výdavky na financovanie Finančného mechanizmu EHP a Nórskeho finančného mechanizmu							
(kód zdroja 11E2)	1 006 708,00	1 038 940,00	996 960,00	996 960,00	-9 748,00	100,0	1,0
(kód zdroja 11E4)	2 758 600,00	612 661,00	554 641,00	554 641,00	-2 203 959,00	100,0	0,2
(kód zdroja 111)	0,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00	100,0	x
Rezerva na prostriedky Európskej únie a odvody Európskej únie	1 809 460,00	4 700 100,00	4 979 790,29	4 979 790,29	3 170 330,29	100,0	x
(kód zdroja 131Z)	0,00	0,00	6 129 709,23	6 129 709,23	6 129 709,23	x	x
Odvody do všeobecného rozpočtu Európskej únie	599 457 838,35	726 719 000,00	637 725 145,99	634 795 551,99	35 337 713,64	99,5	1,1
Príspevky SR do Európskeho rozvojového fondu	7 140 000,00	10 561 000,00	10 505 456,00	10 505 456,00	3 365 456,00	100,0	1,5
Zahraničná ekonomická pomoc	1 040 790,92	4 275 000,00	0,00	0,00	-1 040 790,92	x	x
(kód zdroja 131E)	1 991 499,17	0,00	1 650 000,00	1 650 000,00	-341 499,17	x	x
(kód zdroja 131F)	0,00	0,00	1 514 735,95	1 514 735,95	1 514 735,95	100,0	x
Príspevky SR do medzinárodných organizácií	0,00	23 471 941,00	0,00	0,00	0,00	x	x
Výdavky spojené so správou Štátneho dluhu	1 159 933 990,51	1 191 147 330,00	1 191 147 330,00	1 174 997 075,20	15 063 084,69	98,6	1,0
Vratky z licencií	325,00	0,00	2 294,00	2 294,00	1 969,00	100,0	x
Výdavky na finančné opravy a zrušenia záväzkov EK	44 501 433,65	0,00	59 432,83	59 432,83	-44 442 000,82	100,0	x
(kód zdroja 11U1)	171 056,20	0,00	0,00	0,00	-171 056,20	x	x
Výdavky na vybrané investície	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	x
(kód zdroja 131F)	0,00	0,00	117 950 679,70	0,00	0,00	0,0	x
(kód zdroja 111)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	x
Výdavky na UNITAS	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 120,0 tis. eur v zmysle uznesenia vlády SR č. 474/2016 na príspevok pozostalým po obetiach tragického nešťastia pádu vrtuľníka pri obci Strelníky,
- v sume 137,5 tis. eur v zmysle uznesenia vlády č. 524/2016 na zabezpečenie štátneho pohrebu bývalého prezidenta SR Michala Kováča.

Výdavky na sanačné a základné rekonštrukčné práce – Rusovce sa rozpočtovali v sume 1 000,0 tis. eur. Použili sa na financovanie vybraných investičných akcií ÚV SR.

Úhrada majetkovej ujmy sa rozpočtovala v sume 2 140,0 tis. eur. Na tento účel sa poskytlo SZRB, a. s. 571,0 tis. eur. S cieľom zabezpečiť realizáciu programu poskytovania finančnej pomoci MF SR prostredníctvom SZRB, a. s. bola na účely podpory udržania zamestnanosti v malých a stredných podnikoch poskytnutá suma 489,3 tis. eur.

Voľné finančné prostriedky sa použili pre:

- SIS v sume 888,2 tis. eur na zabezpečenie financovania spravodajskej činnosti,
- MZVaEZ SR v sume 191,3 tis. eur na rozvoj zahraničných vzťahov.

Štátny príspevok na pôžičky mladým manželom sa rozpočtoval v sume 0,3 tis. eur.

Štátny príspevok pre mladomanželov na mladomanželské úvery (zákon č. 483/2001 Z. z. o bankách) sa rozpočtoval v sume 28,0 tis. eur, z čoho sa vyčerpalo 12,3 tis. eur.

Nevyčerpané príspevky sa prostredníctvom kapitoly MPRV SR použili na aktualizáciu údajov Registra ovocných sádov.

Rezerva na prípravu predsedníctva SR v Rade EÚ sa rozpočtovala v sume 52 803,7 tis. eur. Tieto prostriedky sa v plnej výške uvoľnili v prospech kapitoly MZVaEZ SR, pričom na výdavky spojené s predsedníctvom v Rade EÚ sa použilo 50 896,7 tis. eur a na zabezpečenie úhrady na nájomné budovy SZ EÚ v Bruseli 1 907,0 tis. eur.

Rezerva na zhoršený vývoj v zdravotníckych zariadeniach sa rozpočtovala v sume 50 000,0 tis. eur. V priebehu roka nenastali podmienky na čerpanie rezervy, ktorá sa následne v sume 49 976,7 tis. eur použila na riešenie iných aktuálnych potrieb, najmä pre:

- ÚV SR v celkovej sume 10 668,0 tis. eur, z toho na zabezpečenie prevádzky informačných systémov v sume 8 845,3 tis. eur,
- MZ SR v celkovej sume 10 448,7 tis. eur, z toho: v sume 6 462,5 tis. eur na zabezpečenie plnenia úloh súvisiacich s realizáciou rezidentského programu v rámci EÚ, v sume 3 343,2 tis. eur na vysporiadanie záväzku voči Úradu vlády SR vo veci obstarávania

projektu Elektronické služby zdravotníctva a v sume 643,0 tis. eur pre Štátny ústav pre kontrolu liečiv,

- MV SR v sume 5 144,2 tis. eur na technicko-materiálne zabezpečenie predsedníctva v Rade EÚ,

- MK SR v celkovej sume 4 894,4 tis. eur, z toho najmä: v sume 1 700,2 tis. eur na udržateľnosť projektov MK SR a valorizáciu plátov zamestnancov príspevkových organizácií, v sume 1 131,6 tis. eur v súvislosti so zabezpečením vysielania pre SK PRES, v sume 700,0 tis. eur na 52. ročník Bratislavských hudobných slávností, v sume 700,0 tis. eur na ochranu a prezentáciu kultúrnych hodnôt,

- MF SR v celkovej sume 3 005,9 tis. eur, z toho: v sume 2 730,7 tis. eur na členský príspevok pre informačný systém DCMO a DEUS (elektronizácia územnej samosprávy a projekt dátové centrum), v sume 275,2 tis. eur na úhradu úrokov za oneskorené vrátenie DPH,

- MŠVVaŠ SR v celkovej sume 2 098,3 tis. eur, z toho najmä: v sume 1 547,8 tis. eur pre Slovenský olympijský výbor v súvislosti s olympiádou v Rio de Janeiro, v sume 340,5 tis. eur na zabezpečenie aktuálnych úloh štátnej športovej reprezentácie,

- KNR SR v celkovej sume 1 639,8 tis. eur, z toho v sume 769,9 tis. eur na zabezpečenie parlamentných podujatí v súvislosti s predsedníctvom v Rade EÚ,

- MH SR v celkovej sume 1 611,0 tis. eur, z toho v sume 1 000,0 tis. eur na priemyselný výskum a vývoj v nadväznosti na medzivládnu dohodu,

- MS SR v sume 1 015,7 tis. eur na finančné krytie pre 40 novoprijatých zamestnancov na činnosť s protiteroristickou legislatívou,

- GP SR v celkovej sume 977,5 tis. eur, z toho: v sume 877,5 tis. eur na zabezpečenie podpory projektu Elektronické služby GP SR,

- ŠÚ SR v celkovej sume 694,0 tis. eur, z toho v sume 500,0 tis. eur na krytie výdavkov na poisťovné a odvody do poisťovní a na zabezpečenie bežnej činnosti úradu,

- NS SR v celkovej sume 616,8 tis. eur na zabezpečenie funkčných príplatkov sudcom a na doplatenie plátov sudcom v súvislosti s nálezom Ústavného súdu SR č. 27/2015,

- NKÚ SR v sume 500,0 tis. eur na dofinancovanie osobných výdavkov a zhromaždenia vedúcich predstaviteľov najvyšších kontrolných inštitúcií členských štátov EÚ,

- SAV v sume 500,0 tis. eur na financovanie projektu SASPRO,

- MDVRR SR v celkovej sume 382,1 tis. eur, z toho v sume 198,1 tis. eur v súvislosti s podporou najmenej rozvinutých okresov v zmysle uznesenia vlády SR č. 29/2016,

- KÚS SR v celkovej sume 238,9 tis. eur na nález Ústavného súdu SR č. 27/2015,

- PMÚ SR v sume 42,1 tis. eur v súvislosti s plnením „Akčného plánu pre štátnu pomoc – Partnerská dohoda SR na roky 2014 – 2020“,

Rezerva na významné investície bola rozpočtovaná v sume 175 650,0 tis. eur. Zdroje rezervy sa použili v rámci podpory významnej investičnej akcie v prospech:

- MŽP SR v sume 8 078,0 tis. eur na neregulované platby, ktoré realizuje Slovenský vodohospodársky podnik, š. p. Banská Štiavnica – protipovodňová ochrana na rieke Nitra,

- MV SR v sume 967,2 tis. eur na kúpu budovy,

- MH SR v sume 400,0 tis. eur na ekonomické a právne poradenstvo.

Výdavky na Register účtovných závierok boli rozpočtované sume 777,6 tis. eur. Nakoľko nenastali podmienky na ich čerpanie, boli použité na úhradu sankčných úrokov za neoprávnené zadržované peňažné prostriedky na dani z príjmov právnickej osoby.

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

Výdavky na kontrolné známky boli rozpočtované v sume 4 120,6 tis. eur a použili sa v sume 1 905,7 tis. eur na výrobu a distribúciu kontrolných známkov a na označovanie spotrebiteľských balení liehu a tabakových výrobkov a v sume 134,9 tis. eur na realizáciu projektu systému centrálnej evidencie poplatkov.

Voľné finančné prostriedky v sume 2 080,0 tis. eur boli použité pre MF SR na úhradu sankčných úrokov za neoprávnené zadržované peňažné prostriedky na dani z príjmov právnickej osoby.

Výdavky na podporu najmenej rozvinutých okresov boli rozpočtované v sume 10 000,0 tis. eur a použili sa pre:

(v eur na 2 desatinné miesta)

MDVRR SR	akčný plán Kežmarok, uznesenie vlády č. 45/2016	2 000 000,00
	akčný plán rozvoja okresu Lučenec, uznesenie vlády č. 251/2016	900 000,00
	akčný plán rozvoja okresu Rimavská Sobota, uznesenie vlády č. 254/2016	1 300 000,00
	akčný plán rozvoja okresu Sabinov, uznesenie vlády č. 350/2016	500 000,00
	akčný plán rozvoja okresu Sobrance, uznesenie vlády č. 355/2016	500 000,00
	akčný plán rozvoja okresu Trebišov, uznesenie vlády č. 357/2016	1 000 000,00
	akčný plán rozvoja okresu Vranov nad Topľou, uznesenie vlády č. 359/2016	1 200 000,00
	akčný plán rozvoja okresu Svidník, uznesenie vlády č. 366/2016	400 000,00
	akčný plán rozvoja okresu Poltár, uznesenie vlády č. 369/2016	400 000,00
	akčný plán rozvoja okresu Veľký Krtíš, uznesenie vlády č. 378/2016	500 000,00
	akčný plán rozvoja okresu Revúca, uznesenie vlády č. 379/2016	500 000,00
	akčný plán rozvoja okresu Rožňava, uznesenie vlády č. 385/2016	800 000,00
SPOLU		10 000 000,00

Na úhradu poplatkov Štátnej pokladnici za služby pre štátny rozpočet a na úhradu poplatkov inkasovaných Slovenskou poštou, a. s. sa rozpočtovalo 2,8 tis. eur a použilo sa 0,3 tis. eur.

Výdavky na administratívny poplatok EIB za vymáhanie v zmysle Zmluvy o správe nedoplatkov medzi členskými štátmi EIB a EIB, rozpočtované v sume 5,0 tis. eur, sa na pôvodný účel nevyčerпали a použili sa na opravu Karacsonyiho paláca.

Výdavky na zastupovanie v medzinárodných arbitrážach sa rozpočtovali v sume 7 820,0 tis. eur a použili sa takmer v plnej výške na financovanie nákladov spojených s arbitrážnymi konaniami voči SR.

Výdavky na multilicenčnú zmluvu s Microsoft (rozpočet 19 300,0 tis. eur) sa použili v prospech MF SR v plnej výške na rozpočtovaný účel.

Výdavky na audit verejnej správy (rozpočet 1 540,8 tis. eur) sa použili na poskytovanie auditorských služieb pri výkone auditu konsolidovaných účtovných závierok.

Rezerva na zlepšenie výberu daní bola rozpočtovaná v sume 150 000,0 tis. eur a v priebehu roka sa nečerpala.

Rezerva na výdavky súvisiace s riešením migračnej krízy bola rozpočtovaná v sume 20 000,0 tis. eur a použila sa:

- pre MZVaEZ SR v celkovej sume 10 762,7 tis. eur, z toho: v sume 6 150,0 tis. eur v zmysle uznesení vlády SR na humanitárnu a integračnú podporu, v sume 3 112,7 tis. eur na zabezpečenie úhrady príspevkov SR do Nástroja EÚ pre utečencov v Turecku, v sume 1 200,0 tis. eur na zabezpečenie finančných prostriedkov na podporu aktivít súvisiacich

s migračnou krízou v Sýrii, v sume 300,0 tis. eur na zabezpečenie finančných prostriedkov na lieky v súvislosti s migračnou krízou,

- pre SŠHR na nákup pohotovostných zásob v súvislosti s riešením následkov migračnej krízy v sume 1 000,0 tis. eur.

Z rezervy zostali nevyčerpané finančné prostriedky v sume 5 798,8 tis. eur.

Výdavky pre RTVS boli rozpočtované v sume 5 000,0 tis. eur a použili sa pre:

- MPRV SR v sume 2 428,5 tis. eur na aktualizáciu údajov Registra ovocných sádov,
- MZVaEZ SR v sume 1 108,6 na zvýšenie limitu výdavkov v programe 06U – Rozvoj zahraničných vzťahov.

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 2016 rozpočtovala v sume 4 700,1 tis. eur. Prostriedky z rezervy v roku 2016 boli určené na ďalšie výdavky súvisiace s financovaním spoločných programov, zefektívnenie systému finančného riadenia fondov EÚ a iných finančných nástrojov a bankové poplatky súvisiace s odvodmi do všeobecného rozpočtu Európskej únie.

Štruktúra rezervy:

(v eur na 2 desatinné miesta)

Titul	Schválený rozpočet na rok 2016	Upravený rozpočet na rok 2016	Skutočnosť za rok 2016
Rezerva na prostriedky Európskej únie a odvody Európskej únii	4 700 100,00	11 109 499,52	11 109 499,52
v tom:			
Kód zdroja 111 spolu:	4 700 100,00	4 979 790,29	4 979 790,29
v tom:			
- ďalšie výdavky súvisiace s financovaním spoločných programov	1 700 000,00	4 979 690,29	4 979 690,29
- zefektívnenie systému finančného riadenia fondov EÚ a iných finančných nástrojov	3 000 000,00	0,00	0,00
- bankové poplatky súvisiace s odvodmi do všeobecného rozpočtu Európskej únie	100,00	100,00	100,00
Kód zdroja 131Z spolu:	0,00	6 129 709,23	6 129 709,23
v tom:			
- ďalšie výdavky súvisiace s financovaním spoločných programov	0,00	6 129 709,23	6 129 709,23

Poznámka: Prostriedky rezervy sa použili formou platobných príkazov, čerpanie sa prejaví v príslušných rozpočtových kapitolách.

- ďalšie výdavky súvisiace s financovaním spoločných programov boli rozpočtované v sume 1 700,0 tis. eur. V priebehu roka boli tieto výdavky navýšené o prostriedky viazané v kapitole MPRV SR v sume 4 979,7 tis. eur z dôvodu potreby dočasného preklenutia

nelikvidity účtu certifikačného orgánu pre OP Cezhraničná spolupráca SR – ČR 2007 – 2013 z dôvodu pozastavenia platieb zo strany Európskej komisie.

- zefektívnenie systému finančného riadenia fondov EÚ a iných finančných nástrojov rozpočtované v sume 3 000,0 tis. eur. Prostriedky neboli čerpané.

- bankové poplatky súvisiace s odvodmi do všeobecného rozpočtu EÚ rozpočtované v sume 0,1 tis. eur a čerpané v plnej výške.

Finančné prostriedky v rezerve (rozpočtované v predchádzajúcich rokoch) sa rozviazali vo výške 54 155,3 tis. eur a následne sa zaviazali vo výške 52 725,6 tis. eur – s predpokladom použitia v nasledujúcich rokoch v štruktúre :

- výdavky na rýchlejšiu realizáciu a väčší počet projektov boli rozviazané a zároveň zaviazané v rovnakej sume 26 000,0 tis. eur,

- ďalšie výdavky súvisiace s financovaním spoločných programov boli rozviazané v sume 23 145,6 tis. eur. Z týchto prostriedkov sa vyčerpalo 6 129,7 tis. eur (z toho časť prostriedkov bola na zabezpečenie 5 % príspevku ERDF na predfinancovanie nad rámec poskytnutých 95 % príspevku z fondov v rámci OP Cezhraničná spolupráca PL – SK 2007 – 2013 vo výške 1 813,8 tis. eur a OP Cezhraničná spolupráca HU – SK 2007 – 2013 vo výške 575,6 tis. eur. Zvyšná časť prostriedkov vo výške 3 740,3 tis. eur bola použitá na dočasné preklopenie nelikvidity na programovom účte pre OP Cezhraničná spolupráca SR – ČR 2007 – 2013, z dôvodu pozastavenia platieb z Európskej komisie na daný program),

- výdavky na zefektívnenie systému finančného riadenia fondov EÚ a iných finančných nástrojov boli rozviazané v sume 5 009,7 tis. eur. Po navýšení o sumu 3 000,0 tis. eur boli zaviazané v sume 8 009,7 tis. eur s predpokladaným použitím 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 2016 v sume 841 480,0 tis. eur.

Prehľad o odvodoch a príspevkoch SR do všeobecného rozpočtu EÚ za rok 2016:

(v eur na 2 desatinné miesta)

	Skutočnosť za rok 2015	Schválený rozpočet na rok 2016	Upravený rozpočet na rok 2016	Skutočnosť za rok 2016	Rozdiel	% plnenia	Index 2016/15
	1	2	3	4	5=4-1	6=4/3*100	7=4/1
Tradičné vlastné zdroje	88 909 963,03	104 200 000,00	104 200 000,00	94 601 882,46	5 691 919,43	90,8	1,1
Odvody SR spolu bez tradičných vlastných zdrojov	599 457 838,35	726 719 000,00	637 725 145,99	634 795 551,99	35 337 713,64	99,5	1,1
Odvody do rozpočtu EÚ spolu	688 367 801,38	830 919 000,00	741 925 145,99	729 397 434,45	41 029 633,07	98,3	1,1
Príspevky do Európskeho rozvojového fondu	7 140 000,00	10 561 000,00	10 505 456,00	10 505 456,00	3 365 456,00	100,0	1,5
Odvody a príspevky SR do rozpočtu EÚ spolu	695 507 801,38	841 480 000,00	752 430 601,99	739 902 890,45	44 395 089,07	98,3	1,1

- odvody za tradičné vlastné zdroje (75 %, resp. 80 %¹ z výberu cla a odvodov a poplatkov v sektore cukru) boli rozpočtované v sume 104 200,0 tis. eur. V priebehu roka 2016 Slovenská republika odviedla 94 601,9 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, Švédsko a Rakúsko, retroaktívny účinok nového rozhodnutia o vlastných zdrojoch EÚ na odvody SR v rokoch 2014 a 2015 a dopad zmeny nákladov na výber tradičných vlastných zdrojov za rok 2016) boli rozpočtované v sume 726 719,0 tis. eur, v priebehu roka boli znížené na sumu 637 725,1 tis. eur. Konečný odvod vlastných zdrojov predstavoval sumu 634 795,6 tis. eur.

Nepoužitú finančnú prostriedky v sume 88 993,9 tis. eur sa uvoľnili najmä v prospech:

- MŠVVaŠ SR v celkovej sume 29 077,9 tis. eur, z toho: v sume 20 000,0 tis. eur na dofinancovanie vzdelávacej a výskumnej činnosti verejných vysokých škôl a v sume 9 077,9 na valorizáciu miezd pedagogických a odborných zamestnancov,

- ÚPVII SR v celkovej sume 3 504,6 tis. eur, z toho: v sume 3 304,6 tis. eur v nadväznosti na aktualizáciu existujúcich a rozširovaní nových funkcionalít ITMS, v sume 200,0 tis. eur na projekt „Elektronické schránky“,

- MF SR v celkovej sume 3 009,6 tis. eur, z toho najmä v sume 1 375,0 tis. eur na informačný systém DCMO a DEUS, v sume 975,0 tis. eur na zabezpečenie úprav a funkcionalít IS ŠP,

- MV SR v sume 1 763,1 tis. eur na náhrady za škody spôsobené chránenými živočíchmi a za obmedzenie obhospodarovania na lesných pozemkoch,

- MH SR v sume 1 000,0 tis. eur na administráciu príspevkovej organizácie SIEA v rámci činností spojených s Operačným programom Výskum a inovácie a Operačný program Konkurencieschopnosť a hospodársky rast.

Príspevky Slovenskej republiky do Európskeho rozvojového fondu boli rozpočtované v sume 10 561,0 tis. eur, pričom realizácia dosiahla 10 505,5 tis. eur. Skutočná výška príspevku SR závisí od absorpčnej kapacity rozvojovej pomoci EÚ v oprávnených štátoch Afriky, Karibiku a Tichomoria, zámorských štátov a území. Nevyčerpané finančné prostriedky v sume 55,5 tis. eur sa použili na podporu najmenej rozvinutých okresov.

¹ Dňa 1. októbra 2016 nadobudlo účinnosť rozhodnutie Rady 2014/335/EÚ, Euratom z 26. mája 2014 o systéme vlastných zdrojov Európskej únie, podľa ktorého 80 % z vybraných tradičných vlastných zdrojov je príjmom všeobecného rozpočtu EÚ a zvyšných 20 % si ponechávajú členské štáty na pokrytie nákladov na ich výber.

Zahraničná ekonomická pomoc bola rozpočtovaná v celkovej sume 4 275,0 tis. eur, z čoho sa 100,0 tis. eur použilo na nástroj FIN4DEV. Zdroje v sume 4 150,0 tis. eur určené na program rozvojovej spolupráce sa presunuli do nasledujúcich rokov. Voľné prostriedky v sume 25,0 tis. eur boli použité pre KP SR na opravu strechy Karacsonyiho paláca.

Príspevky SR do medzinárodných organizácií boli rozpočtované v celkovej sume 23 471,9 tis. eur a použité v plnej sume pre MZVaEZ SR na určený účel. Súčasne sa v roku 2016 na Príspevky SR do medzinárodných organizácií rozviazali zdroje z predchádzajúcich rokov v sume 5 009,2 tis. eur. Z uvedených prostriedkov sa v roku 2016 použili na program rozvojovej spolupráce prostriedky v sume 3 164,8 tis. eur a prostriedky v sume 1 844,4 tis. eur boli viazané na použitie v nasledujúcich rokoch.

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

(v eur na 2 desatinné miesta)

Položka	Schválený rozpočet na rok 2016	Upravený rozpočet na rok 2016	Čerpanie k 31.12.2016
Program: 08H Dlhová služba			
Dlhová služba - transfer ŠR	1 190 877 329,00	1 190 877 329,00	1 174 727 075,16
Manipulačné poplatky	270 001,00	270 001,00	270 000,04
CELKOM Štátny dlh	1 191 147 330,00	1 191 147 330,00	1 174 997 075,20

Pre efektívnejšie fungovanie obsluhy Štátneho dlhu je od roku 2012 zavedený samostatný mimorozpočtový 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 31.12.2016
Výdavky	1 556 842 813
Úroky zo štátnych dlhopisov + obchody + úvery	1 437 877 795
Úroky z refinančného systému (ŠP)	48 459 015
Disážio (diskont CP)	65 027 975
Poplatky	5 478 028
Príjmy	382 115 738
SPOLU saldo	1 174 727 075

Na hotovostnom princípe došlo v roku 2016 oproti schválenému rozpočtu k úspore v sume 16 150,2 tis. eur. Pozitívnym vplyvom bol pokles úrokových sadzieb, ku ktorému

významnou mierou prispeli nákupy slovenských štátnych dlhopisov zo strany ECB (NBS) v rámci kvantitatívneho uvoľňovania (program PSPP – the public sector purchase programme). 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 2,84 % p. a. v roku 2015 na úroveň 2,58 % p. a. na konci roka 2016. Na správu Štátneho dlhu výrazne vplýval aj priaznivý vývoj štátneho rozpočtu v priebehu roka. Priaznivý vplyv na vývoj výdavkov mal aj fungujúci systém Štátnej pokladnice, ktorý zabezpečil okrem centralizácie finančných zdrojov verejného sektora aj zlepšenú pozíciu štátu voči medzibankovému trhu.

V priebehu roka 2016 boli v oddiele 01 v kapitole VPS vytvorené výdavkové tituly:

Vratky z licencií - vytvorenie zdroja v sume 2,3 tis. eur na vrátenie časti uhradeného správneho poplatku v zmysle Rozhodnutí MF SR.

Výdavky na finančné opravy a zrušenie záväzkov EK - prostredníctvom tohto titulu sa riešil postup vysporiadania prostriedkov určených na finančné korekcie schválené Európskou komisiou v nadväznosti na viazanie výdavkov v kapitolách. Pre MPRV SR vo výške 59,4 tis. eur z dôvodu vysporiadania systémovej korekcie na Operačnom programe Rybné hospodárstvo 2007 – 2013 a na Operačnom programe Cezhraničná spolupráca SR – ČR 2007 – 2013. Tieto finančné prostriedky boli v súvislosti s potrebou následného vysporiadania nezrovnalostí pod kódom zdroja 111 prevedené z kapitoly VPS v prospech mimorozpočtových účtov certifikačného orgánu, vedeného MF SR.

V sume 300 000,0 tis. eur sa rozviazali Výdavky na vybrané investície, z ktorých sa nepoužilo 117 950,7 tis. eur. Výdavky na vybrané investície v sume 182 049,3 tis. eur sa použili najmä v kapitolách:

- MV SR v celkovej sume v 102 869,2 tis. eur, z toho v sume 97 869,2 tis. eur na nákup vládnych leteckých špeciálov,

- MŠVVaŠ SR v celkovej sume 16 587,0 tis. eur, z toho: v sume 5 244,3 tis. eur na Centrálnu úložisko digitálneho edukačného obsahu, v sume 4 900,0 tis. eur pre Centrum vedecko-technických informácií na nákup informačno-komunikačných technológií, v sume 3 298,9 tis. eur na nákup softvérovej výbavy a v sume 3 143,7 tis. eur na výstavbu Národného futbalového štadióna,

- ÚV SR v celkovej sume 11 951,2 tis. eur, z toho: v sume 4 806,3 tis. eur na úpravu ITMS plus 2014 v zmysle požiadaviek EK pre programové obdobie 2014 - 2020, v sume 2 500,0 tis. eur na rekonštrukciu zimných štadiónov Liptovský Mikuláš a Michalovce, v sume 1 950,0 tis. eur na optimalizáciu centrálnych komponentov služby eKolok,
- MK SR v celkovej sume 10 960,0 tis. eur, z toho: v sume 10 000,0 tis. eur na rekonštrukciu areálu Slovenskej národnej galérie v Bratislave, v sume 960,0 tis. eur na nákup nástrojového vybavenia a na nákup hudobných nástrojov pre Slovenskú filharmóniu,
- MH SR v celkovej sume 8 095,1 tis. eur, z toho: v sume 5 285,6 tis. eur na zabezpečenie finančných prostriedkov na investičné projekty a budovanie informačno-bezpečnostných systémov, v sume 1 740,0 tis. eur na vybudovanie Informačného systému krízového riadenia na MH SR,
- MO SR v sume 4 800,0 tis. eur na dobudovanie infraštruktúry v súvislosti s riešením bezpečnostnej situácie v strednej a východnej Európe,
- MF SR v celkovej sume 4 609,4 tis. eur, z toho: v sume 2 500,0 tis. eur na rekonštrukciu Divadla Aréna v Bratislave, v sume 1 000,0 tis. eur na dotáciu v zmysle uznesenia vlády SR č. 44/2016 Akčný plán rozvoja okresu Kežmarok,
- ÚVO v sume 3 523,0 tis. eur na zabezpečenie úloh súvisiacich s informačno-komunikačnými technológiami,
- MS SR v celkovej sume 3 411,0 tis. eur na vybudovanie integrovaných bezpečnostných systémov, na rekonštrukciu väzenských objektov a na krytie prevádzkových nákladov v Zbore väzenskej a justičnej stráže,
- MZ SR v celkovej sume 2 701,7 tis. eur, z toho: v sume 2 000,0 tis. eur na výstavbu heliportu v areáli Fakultnej nemocnice v Nitre, v sume 701,7 tis. eur na financovanie nákupu prístrojového vybavenia vo Fakultnej nemocnici v Trnave,
- ŠÚ SR v sume 2 500,0 tis. eur na financovanie obnovy komplexnej infraštruktúry informačno-komunikačnej technológie ŠÚ SR,
- GP SR v celkovej sume 2 245,2 tis. eur na nevyhnutné rekonštrukcie a obnovy budov GP SR a na zabezpečenie zákona č. 91/2016 Z. z. o trestnej zodpovednosti právnických osôb,
- SŠHR SR v celkovej sume 1 293,0 tis. eur najmä na nákup informačno-bezpečnostných systémov,
- MŽP SR v sume 752,5 tis. eur na Register priestorových informácií – 2. fáza a na nákup softvéru a licencií.

Výdavky na UNITAS - vytvorený výdavkový titul v sume 30 000,0 tis. eur a použitý v plnej výške najmä na financovanie rozvoja informačných systémov finančnej správy a na zabezpečenie prevádzky Finančného riaditeľstva SR.

(v eur na 2 desatinné miesta)

Oddiel 03 – Verejný poriadok a bezpečnosť							
	Skutočnosť za rok 2015	Schválený rozpočet na rok 2016	Upravený rozpočet na rok 2016	Skutočnosť za rok 2016	Rozdiel	% plnenia	Index 2016/15
	1	2	3	4	5=4-1	6=4/3*100	7=4/1
S p o l u	4 924 429,48	13 371 297,00	8 043 190,16	3 905 484,82	-1 018 944,66	48,6	0,8
v tom:							
Transfer Úradu komisára pre deti	0,00	318 046,00	318 046,00	318 046,00	318 046,0	100,0	x
(kód zdroja 131F)	0,00	0,00	7 500,00	7 500,00	7 500,0	100,0	x
Transfer Úradu komisára pre osoby so zdravotným postihnutím	0,00	318 046,00	325 546,00	325 546,00	325 546,0	100,0	x
(kód zdroja 131F)	0,00	0,00	7 500,00	7 500,00	7 500,0	100,0	x
Rezerva na realizáciu súdnych a exekučných rozhodnutí a na výdavky súvisiace s vrátenými príjmami z minulých rokov	2 258 444,60	10 000 000,00	4 469 120,99	414 200,00	-1 844 244,6	9,3	0,2
Kancelária verejného ochrancu práv	1 153 420,56	1 198 038,00	1 191 101,00	1 179 056,97	25 636,4	99,0	1,0
(kód zdroja 131F)	0,00	0,00	1 580,00	1 580,00	1 580,0	100,0	x
Úrad na ochranu osobných údajov (OA0)	923 393,09	988 925,00	1 094 691,17	1 082 123,22	158 730,1	98,9	1,2
Úrad na ochranu osobných údajov (OD40L)	25 339,23	0,00	69 863,00	12 098,85	-13 240,4	17,3	0,5
Úrad na ochranu osobných údajov (OA0)							
(kód zdroja 131D)	32 100,00	0,00	0,00	0,00	-32 100,0	x	0,0
(kód zdroja 131E)	13 490,00	0,00	0,00	0,00	-13 490,0	x	0,0
(kód zdroja 131F)	0,00	0,00	10 000,00	9 591,78	9 591,8	x	x
Transfer Slovenskému národnému stredisku pre ľudské práva	518 242,00	548 242,00	548 242,00	548 242,00	30 000,0	100,0	1,1

Transfer Úradu komisára pre deti sa rozpočtoval v sume 318,0 tis. eur a realizoval sa v plnej výške. Kapitálové výdavky Úradu boli navýšené o 7,5 tis. eur na materiálo - technické zabezpečenie.

Transfer Úradu komisára pre osoby so zdravotným postihnutím sa rozpočtoval v sume 318,0 tis. eur a realizoval sa v plnej výške. Úradu bol počas roka navýšený transfer o 15,0 tis. eur na materiálo - technické zabezpečenie a kapitálové výdavky.

Z rezervy na realizáciu súdnych a exekučných rozhodnutí a na výdavky súvisiace s vrátenými príjmami z minulých rokov rozpočtovanej v sume 10 000,0 tis. eur sa prostriedky použili v príslušných kapitolách najmä na odškodnenie na základe právoplatného rozsudku, na vrátenie pokuty, na realizáciu rozsudku Európskeho súdu pre ľudské práva, 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 4 054,9 tis. eur.

Rozpočet výdavkov Kancelárie verejného ochrancu práv vo výške 1 198,0 tis. eur bol upravený na sumu 1 192,7 tis. eur nasledovne:

- navýšením o 18,1 tis. eur na zabezpečenie valorizácie plátov zamestnancov,
- navýšením finančných prostriedkov v sume 34,1 tis. eur rozviazaním výdavkov z predchádzajúcich rokov,
- viazaním finančných prostriedkov v sume 57,5 tis. eur na použitie v nasledujúcich rokoch.

Na činnosť KVOP sa vyčerpalo 1 180,6 tis. eur a nevyčerpané finančné prostriedky zostali vo výške 12,1 tis. eur.

Úrad na ochranu osobných údajov SR mal schválený rozpočet v sume 988,9 tis. eur, v priebehu roka bol upravený na sumu 1 174,5 tis. eur. Na činnosť úradu sa čerpalo 1 103,8 tis. eur a zvyšok finančných prostriedkov v sume 70,7 tis. eur zostal nevyčerpaný.

V rámci programu 0A0 - Ochrana osobných údajov bol rozpočet upravený zo sumy 988,9 tis. eur na 1 104,6 tis. eur nasledovne:

- navýšením v sume 105,7 tis. eur na zorganizovanie medzinárodného stretnutia o ochrane osobných údajov a na úhradu dlžných súm vyplývajúcich zo súdnych sporov a na zabezpečenie zvýšenia plátov zamestnancov,
- navýšením finančných prostriedkov v celkovej sume 10,0 tis. eur rozviazaním výdavkov z predchádzajúcich rokov,

V rámci programu 0A0 - Ochrana osobných údajov zostalo nevyčerpaných 12,9 tis. eur.

Na medzirezortnom podprograme 0D40L – SK PRES 2016 – ÚOOÚ SR neboli rozpočtované finančné prostriedky, rozpočet sa upravil o 69,9 tis. eur na zabezpečenie plnenia

úloh vyplývajúcich z prípravy a výkonu predsedníctva SR v Rade EÚ. Z uvedených finančných prostriedkov sa čerpal 12,1 tis. eur a 57,8 tis. eur zostalo nevyčerpaných.

Transfer Slovenskému národnému stredisku pre ľudské práva bol schválený v sume 548,2 tis. eur a realizoval sa v plnej výške.

(v eur na 2 desatinné miesta)

Oddiel 04 – Ekonomická oblasť							
	Skutočnosť za rok 2015	Schválený rozpočet na rok 2016	Upravený rozpočet na rok 2016	Skutočnosť za rok 2016	Rozdiel	% plnenia	Index 2016/15
	1	2	3	4	5=4-1	6=4/3*100	7=4/1
S p o l u	5 843 589,91	274 644 348,00	70 398 153,15	909 706,33	-4 933 883,58	1,3	0,2
v tom:							
Rezerva na mzdy a poisťné	0,00	176 301 348,00	0,00	0,00	0,00	x	x
Rezerva na riešenie vplyvov nových zákonných úprav a iných vplyvov	0,00	87 343 000,00	67 824 923,60	0,00	0,00	x	x
Rezerva na riešenie krízových situácií	0,00	11 000 000,00	1 663 523,22	0,00	0,00	0,0	x
Realizácia úloh vyplývajúcich z uznesení vlády	5 843 589,91	0,00	909 706,33	909 706,33	-4 933 883,58	100,0	0,2

Z rezervy na mzdy a poisťné, v tom: mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania (rozpočet 13 260,5 tis. eur) sa uvoľnili finančné prostriedky v celkovej sume 11 304,8 tis. eur.

V sume 1 762,1 tis. eur sa použili na valorizáciu miezd pedagogických a odborných pracovníkov v zmysle zákona č. 217/2016 Z. z. o odmeňovaní niektorých zamestnancov pri výkone práce vo verejnom záujme a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o odmeňovaní“).

Ostatné zdroje rezervy sa použili v prospech MZ SR v sume 193,6 tis. eur na zvýšenie limitu počtu zamestnancov v súvislosti s novým organizačným poriadkom MZ SR.

Z rezervy na mzdy a poisťné, v tom: poisťné a príspevok do poisťovní (rozpočet 3 993,0 tis. eur) sa uvoľnili finančné prostriedky v celkovej sume 3 608,8 tis. eur. Prostriedky v sume 384,2 tis. eur sa použili na valorizáciu miezd pedagogických a odborných pracovníkov v zmysle zákona o odmeňovaní.

Z rezervy na mzdy a poistné, v tom: ostatné sa rozpočtovali v sume 158 981,1 tis. eur. Táto rezerva bola navýšená o 3 621,9 tis. eur – na základe viazania výdavkov vo vybraných rozpočtových kapitolách s cieľom zabezpečiť valorizáciu miezd pedagogických a odborných pracovníkov. Tieto prostriedky sa použili najmä:

- na valorizáciu v zmysle zákona o štátnom rozpočte sa uvoľnili finančné prostriedky v celkovej sume 136 141,7 tis. eur.

- na valorizáciu miezd pedagogických a odborných pracovníkov v zmysle zákona o odmeňovaní v sume 14 364,0 tis. eur.

Ostatné zdroje rezervy sa použili najmä v prospech:

- MF SR v sume 5 958,4 tis. eur na posilnenie hmotnej zainteresovanosti a personálnej stability zamestnancov Finančnej správy SR,

- GP SR v sume 4 224,3 tis. eur v zmysle nálezov Ústavného súdu SR č. 27/2015.

Rezerva na mzdy a poistné, v tom: zvýšenie odmien členov RVR (rozpočet 66,8 tis. eur), sa v plnej výške použila na valorizáciu miezd pedagogických a odborných pracovníkov v zmysle zákona o odmeňovaní.

Rezerva na riešenie vplyvov nových zákonných úprav a iných vplyvov bola rozpočtovaná v sume 87 343,0 tis. eur a použitá nasledovne:

- MF SR v sume 10 400,1 tis. eur na realizáciu projektu systému centrálnej evidencie poplatkov a spätné odkúpenie papierových kolkových známok,
- MK SR v sume 6 196,6 tis. eur na zabezpečenie udržateľnosti financovania projektov,
- MV SR v sume 2 921,4 tis. eur na nákup vládnych leteckých špeciálov.
- Nevyužitú zostali prostriedky v sume 67 824,9 tis. eur.

Rezerva na riešenie krízových situácií bola rozpočtovaná v sume 11 000,0 tis. eur a použitá nasledovne:

- MŽP SR v celkovej sume 1 609,5 tis. eur, z toho sa použilo:
 - o 900,0 tis. eur v zmysle uznesenia vlády SR č. 541/2015 k Správe o súčasnom stave skalného brala v obci Strečno (z tejto sumy kapitola vrátila nevyčerpané prostriedky v sume 752,5 tis. eur),

- 673,8 tis. eur v zmysle uznesenia vlády č. 585/2016 k Správe o priebehu a následkoch povodní na území SR v období od januára 2016 do konca júna 2016,
 - 35,7 tis. eur v zmysle uznesenia vlády SR č. 218/2016 k Správe o priebehu a následkoch povodní na území SR v období od júla 2015 do konca decembra 2015.
- MV SR v celkovej sume 361,9 tis. eur, z toho sa použilo:
- 202,6 tis. eur v zmysle uznesenia vlády č. 585/2016,
 - 60,9 tis. eur v zmysle uznesenia vlády SR č. 428/2016 na úhradu výdavkov súvisiacich so záchrannými prácami počas mimoriadnej situácie na územiach Piešťany, Veľký Krtíš, Stará Ľubovňa, Komárno, Prešov, Čadca a Revúca,
 - 58,8 tis. eur v zmysle uznesenia vlády SR č. 177/2016 k návrhu na úhradu výdavkov súvisiacich so záchrannými prácami počas mimoriadnej situácie na územiach okresov Dolný Kubín, Liptovský Mikuláš, Čadca, Trebišov a Poprad,
 - 39,6 tis. eur v zmysle uznesenia vlády SR č. 218/2016.
- MF SR v sume 5 258,0 tis. eur na úhradu sankčných úrokov,
- MPRV SR v sume 8,5 tis. eur v nadväznosti na uznesenie vlády č. 585/2016,
- MZ SR v sume 2,4 tis. eur v nadväznosti na uznesenie vlády č. 585/2016.

Nevyčerpané ostali finančné prostriedky v sume 1 663,5 tis. eur.

V oddiele 04 sa vytvoril nový výdavkový titul Realizácia úloh vyplývajúcich z uznesení vlády, ktorý sa čerpal v celkovej sume 909,7 tis. eur nasledovne:

- v sume 901,0 tis. eur na základe uznesenia vlády SR č. 44/2016 Analýza sociálno-ekonomickej situácie okresu Kežmarok a regiónu Vysokých Tatier a návrhy na zlepšenie v sociálnej a hospodárskej oblasti,
- v sume 8,7 tis. eur v nadväznosti na uznesenie vlády č. 585/2016.

(v eur na 2 desatinné miesta)

Oddiel 05 – Ochrana životného prostredia							
	Skutočnosť za rok 2015	Schválený rozpočet na rok 2016	Upravený rozpočet na rok 2016	Skutočnosť za rok 2016	Rozdiel	% plnenia	Index 2016/15
	1	2	3	4	5=4-1	6=4/3*100	7=4/1
Spolu	130 000,00	0,00	55 000,00	55 000,00	-75 000,00	100,0	0,4
v tom:							
Realizácie úloh vyplývajúcich z uznesení vlády	130 000,00	0,00	55 000,00	55 000,00	-75 000,00	100,0	x

V oddiele 05 sa vytvoril nový výdavkový titul Realizácia úloh vyplývajúcich z uznesení vlády. Finančné prostriedky boli čerpané v celkovej sume 55,0 tis. eur na základe uznesenia vlády SR č. 44/2016.

(v eur na 2 desatinné miesta)

Oddiel 06 – Bývanie a občianska vybavenosť							
	Skutočnosť za rok 2015	Schválený rozpočet na rok 2016	Upravený rozpočet na rok 2016	Skutočnosť za rok 2016	Rozdiel	% plnenia	Index 2016/15
	1	2	3	4	5=4-1	6=4/3*100	7=4/1
Spolu	13 140 127,71	2 700 000,00	3 771 965,00	3 768 784,95	-9 371 342,76	99,9	0,3
v tom:							
Dotácie na individuálne potreby obcí	4 822 786,85	2 700 000,00	3 578 965,00	3 575 784,95	-1 247 001,90	99,9	0,7
Realizácia úloh vyplývajúcich z uznesení vlády	7 874 340,86	0,00	193 000,00	193 000,00	-7 681 340,86	100,0	0,0
(kód zdroja 131E)	443 000,00	0,00	0,00	0,00	-443 000,00	x	x

V oddiele 06 boli rozpočtované výdavky v sume 2 700,0 tis. eur na Dotácie na individuálne potreby obcí, ktoré boli v zmysle Výnosu MF SR č. 26825/2005 – 441 o poskytovaní dotácií v pôsobnosti MF SR poukázané v celkovej sume 3 579,0 tis. eur. Obce nepoužili dotáciu v sume 0,3 tis. eur, ktorá bola vrátená na výdavkový účet kapitoly.

Ďalej sa v oddiele 06 vytvoril nový výdavkový titul Realizácia úloh vyplývajúcich z uznesení vlády v sume 193,0 tis. eur. Finančné prostriedky boli poukázané na základe uznesenia vlády SR č. 44/2016.

Oddiel 08 – Rekreačia, kultúra a náboženstvo							
	Skutočnosť za rok 2015	Schválený rozpočet na rok 2016	Upravený rozpočet na rok 2016	Skutočnosť za rok 2016	Rozdiel	% plnenia	Index 2016/15
	1	2	3	4	5=4-1	6=4/3*100	7=4/1
Spolu	15 474 065,18	33 545 403,00	40 148 232,57	40 147 508,26	24 673 443,08	100,0	2,6
v tom:							
Výdavky na všeobecné prospešné služby podľa § 37 ods. 8 zákona č. 171/2005 Z. z. o hazardných hrách a o zmene a doplnení niektorých zákonov	1 425 930,00	600 000,00	986 111,00	986 111,00	-439 819,00	x	0,7
Dotácie na záchranu a obnovu kultúrnych pamiatok	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	100,0	1,0
Rada pre vysielanie a retransmisiu	1 090 852,42	1 188 473,00	1 120 323,00	1 119 598,69	28 746,27	99,9	1,0
Príspevky politickým stranám a politickým hnutiam	7 534 161,75	28 210 000,00	30 410 868,57	30 410 868,57	22 876 706,82	100,0	4,0
Transfer Ústavu pamäti národa	1 660 562,24	1 546 930,00	1 546 930,00	1 546 930,00	-113 632,24	100,0	0,9
Realizácia úloh vyplývajúcich z uznesenia vlády	1 762 558,77	0,00	584 000,00	584 000,00	-1 178 558,77	100,0	0,3
Výdavky na vybrané investície							
(kód zdroja 131F)	0,00	0,00	3 500 000,00	3 500 000,00	3 500 000,00	100,0	x

V oddiele 08 boli rozpočtované v sume 600,0 tis. eur Výdavky na všeobecne prospešné služby podľa § 37 ods. 8 zákona č. 171/2005 Z. z. o hazardných hrách a o zmene a doplnení niektorých zákonov. Finančné prostriedky boli poukázané v celkovej sume 986,1 tis. eur.

Dotácie na záchranu a obnovu kultúrnych pamiatok (rozpočet v sume 2 000,0 tis. eur) boli vyčerpané v plnej čiastke.

Do oddielu 08 je začlenená Rada pre vysielanie a retransmisiu, ktorej rozpočet bol schválený v sume 1 188,5 tis. eur a upravený na 1 120,3 tis. eur nasledovne:

- navýšením o sumu 20,7 tis. eur na zabezpečenie valorizácie plátov zamestnancov,
- navýšením finančných prostriedkov v sume 20,0 tis. eur rozviazaním výdavkov z predchádzajúcich rokov a následne ich viazaním na použitie v nasledujúcom roku,
- viazaním finančných prostriedkov v sume 88,9 tis. eur z dôvodu neplnenia príjmov.

Na činnosť RVR sa čerpano 1 119,6 tis. eur. Finančné prostriedky vo výške 0,7 tis. eur zostali nevyčerpané.

Politickým stranám a politickým hnutiam bol schválený rozpočet v sume 28 210,0 tis. eur. Navýšený na sumu 30 410,9 tis. eur bol najmä z dôvodu vyššej priemernej nominálnej mesačnej mzdy v hospodárstve SR.

Ústav pamäti národa v roku 2016 hospodáril s transferom 1 546,9 tis. eur.

V priebehu roka 2016 boli v oddiele 08 vytvorené nové výdavkové tituly:

Výdavky na vybrané investície (zdroj 131F) v celkovej sume 3 500,0 tis. eur. Finančné prostriedky boli poukázané v sume 2 500,0 tis. eur na základe uznesenia vlády SR č. 705/2015 k Návrhu na uvoľnenie finančných prostriedkov na rekonštrukciu Divadla Aréna v Bratislave a v sume 1 000,0 tis. eur na dotácie v zmysle uznesenia vlády SR č. 44/2016.

Realizácia úloh vyplývajúcich z uznesení vlády v celkovej sume 584,0 tis. eur. Finančné prostriedky boli poukázané na základe uznesenia vlády SR č. 44/2016.

(v eur na 2 desatinné miesta)

Oddiel 09 – Vzdelávanie							
	Skutočnosť za rok 2015	Schválený rozpočet na rok 2016	Upravený rozpočet na rok 2016	Skutočnosť za rok 2016	Rozdiel	% plnenia	Index 2016/15
	1	2	3	4	5=4-1	6=4/3*100	7=4/1
S p o l u	1 573 621,42	0,00	267 000,00	267 000,00	-1 306 621,42	100,0	x
v tom:							
Realizácia úloh vyplývajúcich z uznesení vlády	1 573 621,42	0,00	267 000,00	267 000,00	-1 306 621,42	100,0	x

V oddiele 09 bol vytvorený nový výdavkový titul Realizácia úloh vyplývajúcich z uznesení vlády v sume 267,0 tis. eur. Finančné prostriedky boli poukázané na základe uznesenia vlády SR č. 44/2016.

(v eur na 2 desatinné miesta)

Oddiel 10 – Sociálne zabezpečenie							
	Skutočnosť za rok 2015	Schválený rozpočet na rok 2016	Upravený rozpočet na rok 2016	Skutočnosť za rok 2016	Rozdiel	% plnenia	Index 2016/15
	4	2	3	4	5=4-1	6=4/3*100	7=4/1
S p o l u	453 435 834,00	634 988 442,00	503 912 692,81	365 323 874,00	-88 111 960,00	72,5	0,8
v tom:							
Transfer Sociálnej poisťovni	452 982 834,00	634 988 442,00	503 912 692,81	365 323 874,00	-87 658 960,00	72,5	0,8
Realizácia úloh vyplývajúcich z uznesení vlády	453 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	x

V tomto oddiele je zaradený výdavkový titul Transfer Sociálnej poisťovni s ročným rozpočtom 634 988,4 tis. eur. Finančné prostriedky sa použili v sume 365 323,9 tis. eur na zabezpečenie platobnej schopnosti Sociálnej poisťovne, a. s.. Nižšie čerpanie nastalo z dôvodu vyššieho výberu poisťného od ekonomicky aktívneho obyvateľstva.

Voľné zdroje sa použili v prospech:

- MV SR v celkovej sume 80 000,0 tis. eur pre záchranné a policajné zložky a na financovanie prevádzky útvarov rezortu, na finančné zabezpečenie informačných a telekomunikačných technológií, na pokrytie finančných nárokov osobných výdavkov, ako aj na obstaranie kapitálových aktív,

- MPRV SR v sume 30 000,0 tis. eur na mimoriadnu finančnú pomoc pre stabilizáciu stavov hovädzieho dobytku s trhovou produkciou mlieka a táto suma bola následne viazaná v kapitolách štátneho rozpočtu,

- MF SR v celkovej sume 27 362,4 tis. eur, z toho:

- o v sume 16 800,0 tis. eur na poskytovanie služieb v oblasti informačných technológií pre finančnú správu,
- o v sume 6 180,0 tis. eur na zabezpečenie plnenia úloh organizácie DataCentrum,
- o v sume 2 253,4 tis. eur na realizáciu II. etapy upgrade prístupovej infraštruktúry a aplikačného prostredia pre DataCentrum,
- o v sume 2 129,0 tis. eur na zabezpečenie prevádzky a investičného procesu v organizáciách MF SR,

- MZ SR v celkovej sume 18 400,0 tis. eur, z toho: v sume 16 000,0 tis. eur na úhradu záväzku štátu voči zdravotným poisťovniam, v sume 2 400,0 tis. eur na základe uznesenia vlády SR č. 454/2016 k Správe o návrhu riešenia aktuálnej situácie v projekte Zdravé komunity,

- ÚPVII SR v celkovej sume 3 390,1 tis. eur, z toho: v sume 3 270,1 tis. eur na správu a prevádzku úradu, v sume 120,0 tis. eur na obstaranie výpočtovej techniky, prevádzkových nákladov a motorových vozidiel,

- MH SR v sume 1 850,0 tis. eur na zabezpečenie finančných prostriedkov na investičné projekty a budovanie informačného bezpečnostného systému,

- KÚS SR v sume 73,0 tis. eur na krytie prevádzkových potrieb.

Finančné prostriedky v sume 138 589,0 tis. eur zostali nevyčerpané.

1.3.3. Výdavky kapitoly hradené z európskych prostriedkov a spolufinancovania k nim

Výdavky kapitoly hradené z európskych prostriedkov a spolufinancovania k nim na spoločné programy Slovenskej republiky a Európskej únie zaradené do výdavkov štátneho rozpočtu neboli v roku 2016 rozpočtované.

Finančné prostriedky z roku 2014 boli v sume 317 647,1 tis. eur viazané a presunuté na použitie do nasledujúcich rokov v štruktúre:

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

Výdavky kapitoly VPS na iné prostriedky zo zahraničia poskytnuté Slovenskej republike na základe medzinárodných zmlúv uzavretých medzi Slovenskou republikou a inými štátmi sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

(v eur na 2 desatinné miesta)

Iné prostriedky zo zahraničia poskytnuté Slovenskej republike na základe medzinárodných zmlúv	Schválený rozpočet na rok 2016	Upravený rozpočet k 31. 12. 2016	Čerpanie k 31. 12. 2016
Kód zdroja 11 spolu:	1 651 601,00	1 551 601,00	1 551 601,00
Výdavky na financovanie Finančného mechanizmu EHP a Nórskeho finančného mechanizmu – na projekty Finančného mechanizmu EHP (11E2)	1 038 940,00	996 960,00	996 960,00
Výdavky na financovanie Finančného mechanizmu EHP a Nórskeho finančného mechanizmu – na projekty Nórskeho finančného mechanizmu (11E4)	612 661,00	554 641,00	554 641,00

Výdavky na financovanie Finančného mechanizmu EHP a Nórskeho finančného mechanizmu – na projekty Finančného mechanizmu EHP boli rozpočtované na rok 2016 vo výške 1 038,9 tis. eur, čerpanie k 31. 12. 2016 bolo 997,0 tis. eur a finančné prostriedky v sume 41,9 tis. eur boli viazané a presunuté na použitie do nasledujúcich rokov.

Výdavky na financovanie Finančného mechanizmu EHP a Nórskeho finančného mechanizmu – na projekty Nórskeho finančného mechanizmu boli rozpočtované na rok 2016 vo výške 612,7 tis. eur, čerpanie k 31.12.2016 bolo 554,6 tis. eur a finančné prostriedky v sume 58,0 tis. eur boli viazané a presunuté na použitie do nasledujúcich rokov.

1.3.4. Úpravy pôvodne schváleného rozpočtu výdavkov v priebehu roka

Prostredníctvom výdavkov kapitoly VPS 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 VPS.

Rozpočet výdavkov kapitoly bol schválený vo výške 3 427 564,2 tis. eur. V priebehu roka bol rozpočtovými opatreniami znížený o 778,6 tis. eur na 2 648 945,1 tis. eur.

Výdavky kapitoly Všeobecná pokladničná správa sa realizovali:

1. platobným príkazom,

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

Z charakteru kapitoly VPS (napr. rozpočtovanie rezerv) vyplýva, že značná časť jej výdavkov sa prerozdeľuje, t. j. realizuje sa prostredníctvom iných kapitol, čo si vyžaduje realizáciu rozpočtových opatrení. V roku 2016 bolo na strane výdavkov vykonaných 306 rozpočtových opatrení, čo je v porovnaní s rokom 2015 viac o 7 rozpočtových opatrení. Všetky rozhodujúce rozpočtové opatrenia, ktoré sa vykonali v rámci kapitoly, sú komentované v predchádzajúcich častiach.

1.4. Finančné operácie

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

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	32 718 551 875,24
500	Prijaté úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci	18 418 365 598,32

V priebehu roka 2016 sa na celkových príjmoch z transakcií s finančnými aktívami a finančnými pasívami najvýraznejšie podieľali príjmy z poskytnutých pôžičiek tuzemským finančným inštitúciám v sume 24 192 400,0 tis. eur a zahraničným komerčným bankám v sume 7 275 791,2 tis. eur.

Celkový stav príjmov z prijatých úverov, pôžičiek a návratných finančných výpomocí v roku 2016 ovplyvnili najviac príjmy:

- z finančných operácií medzi Štátnou pokladnicou a Ministerstvom financií SR v sume 5 968 328,8 tis. eur,
- z predaných štátnych dlhopisov v sume 5 299 463,3 tis. eur,
- z finančných operácií s tuzemskými bankami v sume 3 364 100,0 tis. eur,
- z finančných operácií so zahraničnými bankami v sume 3 055 621,0 tis. eur.

1.4.2. Výdavkové finančné operácie

(v eur na 2 desatinné miesta)

Položka/podpoložka	Text	Suma
800	Výdavky z transakcií s finančnými aktívami a finančnými pasívami	51 714 308 458,54

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

- poskytnutie pôžičky tuzemským finančným inštitúciám v sume 24 023 400,0 tis. eur,
- poskytnutie pôžičiek zahraničným finančným inštitúciám v sume 7 194 926,1 tis. eur,
- finančné operácie medzi Štátnou pokladnicou a Ministerstvom financií SR v sume 5 509 844,1 tis. eur,
- ostatné výdavkové finančné operácie okrem nákupu dlhových cenných papierov v sume 3 399 033,7 tis. eur.

Podrobný rozpis príjmových a výdavkových finančných operácií je uvedený v tabuľke č. 3 Finančné operácie kapitoly VPS, ktorú vypracovala Štátna pokladnica.

1.5. Zhodnotenie zamestnanosti

Na rok 2016 bol zákonom č. 411/2015 Z. z. o štátnom rozpočte na rok 2016 a uznesením vlády SR č. 544/2015 pre kapitolu VPS stanovený záväzný limit počtu zamestnancov 138 osôb a záväzný limit výdavkov na mzdy, platy, služobné príjmy a OOV v sume 14 858,0 tis. eur, ktorý bol v priebehu roka upravený rozpočtovými opatreniami na sumu 1 666,3 tis. eur. Skutočné čerpanie mzdových výdavkov v roku 2016 dosiahlo sumu 1 648,5 tis. eur. Záväzný limit počtu zamestnancov 138 osôb bol v priebehu roka zvýšený o 1 osobu pre Úrad na ochranu osobných údajov SR na úlohy vyplývajúce z prípravy a výkonu predsedníctva v Rade EÚ v súvislosti s SK PRES 2016. Skutočný stav počtu zamestnancov dosiahol 98,9 osôb, čo predstavuje 71,2% plnenie upraveného limitu.

Výdavky na poisťné a príspevok do poisťovní boli rozpočtované v sume 4 620,1 tis. eur a v priebehu roka boli upravené na sumu 633,3 tis. eur. Skutočné čerpanie dosiahlo sumu 622,9 tis. eur.

Údaje za rozpočtové organizácie kapitolu VPS sú uvedené v tabuľkách:

(osoby)

Počet zamestnancov	Skutočnosť za rok 2015	Schválený rozpočet na rok 2016	Upravený rozpočet na rok 2016	Skutočnosť za rok 2016	Rozdiel	% plnenia	Index 2016/15
	1	2	3	4	5=4-1	6=4/3	7=4/1
Všeobecná pokladničná správa	101,10	138,00	139,00	98,90	-2,20	71,15	0,98
<i>v tom:</i> Kancelária verejného ochrancu práv	35,00	57,00	57,00	34,00	-1,00	59,65	0,97
Rada pre vysielanie a retransmisiu	28,50	33,00	33,00	28,60	0,10	86,67	1,00
Úrad na ochranu osobných údajov SR	37,60	48,00	49,00	36,30	-1,30	74,08	0,97
VPS - organizácia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

(eurá)

Mzdové výdavky	Skutočnosť za rok 2015	Schválený rozpočet na rok 2016	Upravený rozpočet na rok 2016	Skutočnosť za rok 2016	Rozdiel	% plnenia	Index 2016/15
	1	2	3	4	5=4-1	6=4/3	7=4/1
Všeobecná pokladničná správa	1 544 036,71	14 858 014,00	1 666 322,00	1 648 488,36	104 451,65	98,93	1,07
<i>v tom:</i> Kancelária verejného ochrancu práv	599 225,83	606 289,00	619 674,00	619 673,59	20 447,76	100,00	1,03
Rada pre vysielanie a retransmisiu	433 934,22	437 136,00	452 502,00	452 501,06	18 566,84	100,00	1,04
Úrad na ochranu osobných údajov SR	510 876,66	554 099,00	594 146,00	576 313,71	65 437,05	97,00	1,13
VPS - organizácia	0,00	13 260 490,00	0,00	0,00	0,00		

Pre rozpočtovú organizáciu Kancelária verejného ochrancu práv bol rozpočtovaný priemerný mzdový výdavok v sume 886,4 eur, v priebehu roka upravený z titulu valorizácie na sumu 906,0 eur a v skutočnosti bol oproti upravenému rozpočtu vyšší o 612,8 eur (67,6 %) a dosiahol sumu 1 518,8 eur z dôvodu čerpania výdavkov za nenaplnené stavy.

Výdavky na poistné a príspevok do poisťovní boli rozpočtované v sume 215,5 tis. eur, v priebehu roka boli upravené na sumu 209,0 tis. eur a čerpané v sume 208,8 tis. eur.

Pre rozpočtovú organizáciu Rada pre vysielanie a retransmisiu bol rozpočtovaný priemerný mzdový výdavok v sume 1 103,9 eur, v priebehu roka upravený z titulu valorizácie na sumu 1 142,7 eur a v skutočnosti bol oproti upravenému rozpočtu vyšší o 175,8 eur (15,4 %) a dosiahol sumu 1 318,5 eur.

Výdavky na poistné a príspevok do poisťovní boli rozpočtované v sume 215,0 tis. eur, v priebehu roka boli upravené na sumu 213,7 tis. eur a čerpané v plnej výške.

Pre rozpočtovú organizáciu Úrad na ochranu osobných údajov SR bol rozpočtovaný priemerný mzdový výdavok v sume 962,0 eur, v priebehu roka upravený z titulu valorizácie a SK PRES 2016 na sumu 1 010,5 eur a v skutočnosti bol oproti upravenému rozpočtu vyšší o 312,5 eur (30,9 %) a dosiahol sumu 1 323,0 eur.

Výdavky na poistné a príspevok do poisťovní boli rozpočtované v sume 196,7 tis. eur, v priebehu roka boli upravené na sumu 210,7 tis. eur a čerpané v sume 200,4 tis. eur.

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

1.6. Príspevkové organizácie v pôsobnosti kapitoly

Kapitola VPS nemá príspevkové organizácie.