

## O b s a h

	Strana
<b>1. Správa o hospodárení kapitoly</b> .....	2
<b>1.1. Súhrnná charakteristika kapitoly a jej hospodárenia v roku 2015</b> .....	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
<b>1.2. Príjmy kapitoly</b> .....	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 .....	15
1.2.3. Úpravy pôvodne schváleného rozpočtu príjmov v priebehu roka.....	15
<b>1.3. Výdavky kapitoly</b> .....	16
1.3.1. Výdavky kapitoly podľa ekonomickej klasifikácie .....	16
1.3.2. Výdavky kapitoly podľa funkčnej klasifikácie.....	16
1.3.3. Výdavky kapitoly hradené z európskych prostriedkov a spolufinancovania k nim .....	39
1.3.4. Úpravy pôvodne schváleného rozpočtu výdavkov v priebehu roka .....	40
<b>1.4. Finančné operácie</b> .....	41
1.4.1. Príjmové finančné operácie .....	41
1.4.2. Výdavkové finančné operácie.....	41
<b>1.5. Zhodnotenie zamestnanosti</b> .....	42
<b>1.6. Príspevkové organizácie v pôsobnosti kapitoly</b> .....	43
<b>2. Tabuľková časť</b>	
<b>3. Prílohy</b>	

## 1. Správa o hospodárení kapitoly

### 1.1. Súhrnná charakteristika kapitoly a jej hospodárenia v roku 2015

#### 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 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“) 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 dotácie na činnosť Ústavu pamäti národa a Slovenského národného strediska pre ľudské práva.

#### 1.1.2. Výsledok rozpočtového hospodárenia kapitoly

(v eur na 2 desatinné miesta)

Text	Schválený rozpočet na rok 2015	Upravený rozpočet na rok 2015	Skutočnosť za rok 2015	% plnenia
1	2	3	4	5=4/3*100
Príjmy spolu	10 809 627 313,00	10 809 627 313,00	11 394 593 333,86	105,4
z toho: prijaté z rozpočtu EÚ	0,00	0,00	0,00	x
Výdavky spolu:	3 764 594 082,00	2 599 178 087,36	2 316 560 630,60	89,1
z toho: kryté prostriedkami EÚ	0,00	171 056,20	171 056,20	100,0
Saldo príjmov a výdavkov	7 045 033 231,00	8 210 449 225,64	9 078 032 703,26	110,6

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. 385/2014 Z. z. o štátnom rozpočte na rok 2015 rozpočtovali celkové výdavky vo výške 3 764 594,1 tis. eur. Kapitola nemala stanovený celkový záväzný ukazovateľ príjmov na rok 2015.

Prehľad o rozpočte a plnení záväzných ukazovateľov na rok 2015 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 2014	Schválený rozpočet na rok 2015	Upravený rozpočet na rok 2015	Skutočnosť za rok 2015	Rozdiel	% plnenia	Index 2015/14
	1	2	3	4	5=4-1	6=4/3*100	7=4/1
<b>S p o l u</b>	<b>2 917 442 740,67</b>	<b>3 764 590 082,00</b>	<b>2 599 178 087,36</b>	<b>2 316 560 630,60</b>	<b>- 600 882 110,07</b>	<b>89,1</b>	<b>0,8</b>
v tom:							
Všeobecná pokladničná správa	1 633 301 870,16	2 468 531 417,00	1 303 075 009,13	1 153 388 044,79	- 479 913 825,37	88,5	0,7
Z toho: prostriedky z rozpočtu EÚ	991 257,25	0,00	171 056,20	171 056,20	-820 201,05	100,0	0,2
Štátny dlh	1 280 934 557,87	1 292 853 284,00	1 292 853 284,00	1 159 933 990,51	-121 000 567,36	89,7	0,9
Rada pre vysielanie a retransmisiu	1 114 742,06	1 151 224,00	1 090 913,24	1 090 852,42	-23 889,64	100,0	1,0
Kancelária verejného ochrancu práv	1 141 759,97	1 179 558,00	1 154 399,99	1 153 420,56	11 660,59	100,0	1,0
Úrad na ochranu osobných údajov SR	949 810,61	874 599,00	1 004 481,00	994 322,32	44 511,71	99,0	1,0

V rozpočte kapitoly VPS boli schválené tri programy a jeden medzirezortný podprogram, ktorého gestorm 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 31.12.2015 je v prílohe č. 3.

Ďalšie záväzné ukazovatele kapitoly VPS sú komentované v nasledujúcich častiach Návrhu záverečného účtu kapitoly VPS za rok 2015:

- 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, 7 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 2015 sa rozpočtovali v sume 10 809 627,3 tis. eur, z toho daňové príjmy v sume 10 037 549,0 tis. eur, nedaňové príjmy v sume 756 654,7 tis. eur, tuzemské granty a transfery v sume 15 423,6 tis. eur.

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

(v eur na 2 desatinné miesta)

PRÍJMY	Skutočnosť za rok 2014	Schválený rozpočet na rok 2015	Upravený rozpočet na rok 2015	Skutočnosť za rok 2015	Rozdiel	% plnenia	Index 2015/14
	1	2	3	4	5=4-1	6=4/3*100	7=4/1
<b>S p o l u</b>	<b>10 380 472 275,02</b>	<b>10 809 627 313,00</b>	<b>10 809 627 313,00</b>	<b>11 394 593 333,86</b>	<b>1 014 121 058,84</b>	<b>105,4</b>	<b>1,1</b>
v tom:							
Všeobecná pokladničná správa	10 375 962 792,19	10 807 286 314,00	10 807 286 314,00	11 391 393 267,06	1 015 430 474,87	105,4	1,1
z toho: prostriedky z rozpočtu EÚ*	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	x
Štátny dlh	4 113 678,15	1 958 634,00	1 958 634,00	2 830 749,13	-1 282 929,02	144,5	0,7
Rada pre vysielanie a retransmisíu	343 513,51	350 000,00	350 000,00	289 537,24	-53 976,27	82,7	0,8
Kancelária verejného ochrancu práv	9 736,54	0,00	0,00	10 040,82	304,,28	x	1,0
Úrad na ochranu osobných údajov SR	42 554,63	32 365,00	32 365,00	69 739,61	27 184,98	215,5	1,6

\* 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 2015 boli rozpočtované vo výške 10 037 549 tis. eur. Schválený rozpočet daňových príjmov nebol v priebehu roka upravovaný rozpočtovými opatreniami. Skutočné daňové príjmy štátneho rozpočtu v roku 2015 dosiahli hodnotu 10 612 712 tis. eur, čo predstavuje plnenie rozpočtu na 105,7 %. Celkový rozdiel skutočnosti oproti rozpočtu vo výške 575 163 tis. eur bol spôsobený najmä vyšším výnosom dane z príjmov právnických osôb o 298 851 tis. eur a vyšším výnosom DPH o 246 868 tis. eur. Nižší ako rozpočtovaný výnos bol zaznamenaný pri daniach z používania tovarov a povolenia na výkon činnosti (-9 493 tis. eur) a pri daniach z medzinárodného obchodu a transakcií (-1 469 tis. eur). V porovnaní s rokom 2014 boli celkové daňové príjmy vyššie o 1 319 646 tis. eur, čo zodpovedá medziročnému rastu na úrovni 14,2 %. Súhrnný prehľad o plnení daňových príjmov štátneho rozpočtu poskytuje nasledovná tabuľka:

(v tis. eur)

Druh daňových príjmov	Skutočnosť za rok 2014	Schválený rozpočet na rok 2015	Upravený rozpočet na rok 2015	Skutočnosť za rok 2015	Rozdiel	% plnenia	Index 2015/2014
	1	2	3	4	5=4-1	6=4/3*100	7=4/1*100
<b>Dane z príjmov a kapitálového majetku</b>	<b>2 324 727</b>	<b>2 491 141</b>	<b>2 491 141</b>	<b>2 829 825</b>	<b>505 099</b>	<b>113,6</b>	<b>121,7</b>
Daň z príjmov fyzickej osoby	238 392	40 444	40 444	63 889	-174 503	158,0	26,8
Daň z príjmov právnickej osoby	1 911 274	2 305 081	2 305 081	2 603 932	692 658	113,0	136,2
Daň z príjmov vyberaná zrážkou	175 061	145 616	145 616	162 005	-13 056	111,3	92,5
<b>Dane z majetku</b>	<b>90</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-9</b>	<b>-98</b>	<b>-</b>	<b>-9,7</b>
<b>Dane za tovary a služby</b>	<b>6 912 217</b>	<b>7 496 284</b>	<b>7 496 284</b>	<b>7 739 273</b>	<b>827 056</b>	<b>103,2</b>	<b>112,0</b>
Daň z pridanej hodnoty	4 902 813	5 254 631	5 254 631	5 501 499	598 687	104,7	112,2
Spotrebné dane	2 009 327	2 090 987	2 090 987	2 096 600	87 273	100,3	104,3
Dane z použitia tovarov a z povolenia na výkon činnosti	78	150 666	150 666	141 173	141 096	93,7	181 664,2
<b>Dane z medzinárodného obchodu a transakcií</b>	<b>31 512</b>	<b>30 363</b>	<b>30 363</b>	<b>28 894</b>	<b>-2 618</b>	<b>95,2</b>	<b>91,7</b>
Dovozné clo	-7	0	0	20	27	-	-292,8
Dovozná prirážka	4	0	0	2	-3	-	38,8
Podiel na vybratých finančných prostriedkoch	31 515	30 363	30 363	28 872	-2 643	95,1	91,6
Ostatné colné príjmy	0	0	0	0	0	-	-
<b>Iné dane (daň z emisných kvót)</b>	<b>6</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-6</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Sankcie uložené v daňovom konaní</b>	<b>24 514</b>	<b>19 761</b>	<b>19 761</b>	<b>14 728</b>	<b>-9 786</b>	<b>74,5</b>	<b>60,1</b>
<b>Daňové príjmy spolu</b>	<b>9 293 066</b>	<b>10 037 549</b>	<b>10 037 549</b>	<b>10 612 712</b>	<b>1 319 646</b>	<b>105,7</b>	<b>114,2</b>

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 2 491 141 tis. eur, skutočný výnos bol o 338 684 tis. eur (13,6 %) vyšší a dosiahol 2 829 825 tis. eur.

Celkový výnos podielovej daňe z príjmov fyzických osôb sa rozpočtoval vo výške 2 089 755 tis. eur. Z toho 2 023 625 tis. eur tvorila daň z príjmov zo závislej činnosti a 89 446 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 23 316 tis. eur.

Skutočný výnos dane z príjmov fyzických osôb dosiahol výšku 2 158 508 tis. eur, čo je o 68 753 tis. eur viac ako sa rozpočtovalo. Z toho výnos dane zo závislej činnosti dosiahol hodnotu 2 082 049 tis. eur a výnos dane z podnikania, z inej samostatne zárobkovej činnosti a z prenájmu bol vo výške 100 689 tis. eur. Z celkového výnosu dane z príjmov fyzických osôb v roku 2015 daňové úrady odvedli na verejnoprospešné účely 24 231 tis. eur. Výnos dane z príjmov zo závislej činnosti bol o 58 424 tis. eur vyšší oproti rozpočtu

a medziročne vzrástol o 178 265 tis. eur. Výnos dane z príjmov z podnikania bol vyšší o 11 243 tis. eur oproti rozpočtu a rástol aj medziročne o 18 018 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 ovplyvnený lepším vyrovnaním v roku 2015 oproti rozpočtu, ktoré zvýšilo celkový výnos dane.

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 2015 sa zvýšil podiel obcí na výnose dane z príjmov fyzických osôb na 68,5 % z dôvodu kompenzácie vyšších výdavkov obcí. Vyšším územným celkom pripadá 29,2 % z výnosu, čo predstavuje nárast oproti predchádzajúcemu roku. Zvýšenie sa deje v zmysle kompenzácie straty príjmov z motorových vozidiel, ktoré sa stali príjmom štátneho rozpočtu. Štátnemu rozpočtu prináleží zostávajúcich 2,3 %. 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 40 444 tis. eur. Skutočné plnenie dane z príjmov fyzických osôb v SR dosiahlo úroveň 63 889 tis. eur, čo predstavuje plnenie rozpočtu na 158,0 %.

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 za rok 2014	Schválený rozpočet na rok 2015	Upravený rozpočet na rok 2015	Skutočnosť za rok 2015	Rozdiel	% plnenia	Index 2015/2014
	1	2	3	4	5=4-1	6=4/3*100	7=4/1*100
Daň z príjmov FO	1 964 716	2 089 755	2 089 755	2 158 508	193 792	103,3	109,9
<i>zo závislej činnosti</i>	1 903 784	2 023 625	2 023 625	2 082 049	178 265	102,9	109,4
<i>z podnikania</i>	82 671	89 446	89 446	100 689	18 018	112,6	121,8
<i>prevod 2 % na VPP</i>	-21 740	-23 316	-23 316	-24 231	-2 491	103,9	111,5
Výnos dane poukázaný územnej samosprávy	1 726 323	2 049 311	2 049 311	2 094 619	368 295	102,2	121,3
<b>Príjem ŠR z dane z príjmov FO</b>	<b>238 392</b>	<b>40 444</b>	<b>40 444</b>	<b>63 889</b>	<b>-174 503</b>	<b>158,0</b>	<b>26,8</b>

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

Daň z príjmov právnických osôb sa rozpočtovala vo výške 2 305 081 tis. eur. Skutočný výnos dosiahol 2 603 932 tis. eur, čo predstavuje plnenie rozpočtu na 113,0 %. Plnenie prevýšilo rozpočtovanú sumu o 298 851 tis. eur. Výnos dane medziročne vzrástol o 692 658 tis. eur.

Rozpočtovaný výnos dane z príjmov právnických osôb na rok 2015 zahŕňal aj očakávané zvýšenie príjmov o 150 mil. eur, ktoré súviselo s predpokladanou vyššou úspešnosťou výberu dane.

V roku 2015 mali fyzické a právnické osoby možnosť poukázať 2 % (v špecifických prípadoch právnické osoby len 1,5% a fyzické osoby až 3%) z odvedenej dane na verejnoprospešný účel. V priebehu roka bolo týmto spôsobom prevedených 56 949 tis. eur, čo je v porovnaní s minulým rokom nárast o 4 744 tis. eur (9,1 %). Fyzické osoby previedli 24 231 tis. eur a právnické osoby 32 719 tis. eur.

Daň z príjmov vyberaná zrážkou sa rozpočtovala sumou 145 616 tis. eur a v skutočnosti dosiahla výnos 162 005 tis. eur. Rozpočtovaný výnos sa naplnil na 111,3 %. Plnenie tejto dane je v porovnaní s rokom 2014 nižšie o 13 056 tis. eur. Výnos dane pozitívne ovplyvnili zaplatené jednorazové licenčné poplatky v celkovej sume 19 003 tis. eur. Negatívne na výnos dane pôsobil vývoj úrokovej miery.

### **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 2015 len dobiehajúce príjmy z týchto daní, spolu vo výške -9 tis. eur (v roku 2014 to bolo 90 tis. eur).

### **Dane za tovary a služby**

Dane za tovary a služby majú na celkových daňových príjmoch najvyšší podiel. Rozpočtovali sa vo výške 7 496 284 tis. eur. Skutočný výnos vo výške 7 739 273 tis. eur je oproti rozpočtu o 242 989 tis. eur vyšší, čo predstavuje plnenie rozpočtu na 103,2 %. V porovnaní s rokom 2014 došlo k nárastu ich výnosu o 827 056 tis. eur, čo zodpovedá medziročnému rastu na úrovni 12,0 %. Časť medziročného rastu (141 096 tis. eur) je z dôvodu, že od roku 2015 je príjmom štátneho rozpočtu v rámci daní za tovary a služby aj daň z motorových vozidiel (do roku 2014 bol celý výnos z tejto dane príjmom VÚC).

Daň z pridanej hodnoty sa rozpočtovala sumou 5 254 631 tis. eur a jej skutočný výber vo výške 5 501 499 tis. eur predstavuje plnenie rozpočtu na úrovni 104,7 %. Skutočný výnos tejto dane prekročil rozpočtovanú hodnotu o 246 868 tis. eur a v porovnaní s výnosom v roku 2014 bol vyšší o 598 687 tis. eur, t. j. o 12,2 %.

Rozpočtovaný hotovostný výnos DPH na rok 2015 zahŕňal aj očakávané zvýšenie príjmov ŠR na DPH o 100 mil. eur, ktoré bolo prijaté v súvislosti so zavedením opatrení na boj proti daňovým únikom.

Spotrebné dane sa rozpočtovali sumou 2 090 987 tis. eur. Skutočný výnos bol o 5 613 tis. eur vyšší a dosiahol 2 096 600 tis. eur, čo znamená plnenie rozpočtu na úrovni 100,3 %. V porovnaní s rokom 2014 bol výnos spotrebných daní vyšší o 87 273 tis. eur, t. j. o 4,3 %. Rozpočtovaná úroveň spotrebných daní bola v súvislosti s predpokladaným efektívnejším výberom daní jednorazovo zvýšená o 50 mil. eur, z toho spotrebná daň z minerálneho oleja o 25 mil. eur a spotrebná daň z tabakových výrobkov o 25 mil. eur. Z hľadiska jednotlivých druhov spotrebných daní bol výnos nasledovný:

(v tis. eur)

Druh spotrebnej dane	Skutočnosť za rok 2014	Schválený rozpočet na rok 2015	Upravený rozpočet na rok 2015	Skutočnosť za rok 2015	Rozdiel	% plnenia	Index 2015/2014
	1	2	3	4	5=4-1	6=4/3*100	7=4/1*100
z minerálneho oleja	1 070 414	1 104 021	1 104 021	1 132 891	62 477	102,6	105,8
z liehu	201 149	205 195	205 195	203 727	2 578	99,3	101,3
z piva	55 347	57 242	57 242	57 119	1 772	99,8	103,2
z vína	4 331	4 333	4 333	4 447	115	102,6	102,7
z tabakových výrobkov	640 879	678 904	678 904	661 496	20 616	97,4	103,2
z elektriny	13 952	17 134	17 134	13 407	-545	78,2	96,1
z uhlia	426	640	640	415	-11	64,8	97,5
zo zemného plynu	22 829	23 518	23 518	23 098	269	98,2	101,2
<b>S p o l u</b>	<b>2 009 327</b>	<b>2 090 987</b>	<b>2 090 987</b>	<b>2 096 600</b>	<b>87 273</b>	<b>100,3</b>	<b>104,3</b>

Zdroj: Ministerstvo financií SR

Výnos spotrebnej dane z minerálneho oleja bol medziročne vyšší o 62 477 tis. eur (o 5,8 %) a dosiahol 1 132 891 tis. eur, v porovnaní s rozpočtom bol vyšší o 28 870 tis. eur (2,6 %).

Výnos spotrebnej dane z liehu vo výške 203 727 tis. eur bol medziročne vyšší o 2 578 tis. eur (o 1,3 %). Oproti rozpočtu bol nižší o 1 468 tis. eur.

Výnos spotrebnej dane z piva v sume 57 119 tis. eur bol medziročne vyšší o 1 772 tis. eur (o 3,2 %). Oproti rozpočtu zaznamenal pokles o 123 tis. eur.

Spotrebnej dani z vína podlieha len šumivé víno. Skutočný výnos dane dosiahol 4 447 tis. eur a v porovnaní s rozpočtom bol o 114 tis. eur vyšší. Medziročne vzrástol výnos dane o 115 tis. eur (2,7 %).

Spotrebná daň z tabakových výrobkov bola rozpočtovaná v sume 678 904 tis. eur. Skutočný výnos dane dosiahol 661 496 tis. eur, čo predstavuje pokles oproti rozpočtu



o 17 408 tis. eur (-2,6 %). Medziročne spotrebná daň z tabakových výrobkov vzrástla o 20 616 tis. eur (3,2 %).

Spotrebná daň z elektriny bola rozpočtovaná v sume 17 134 tis. eur. Skutočný výnos dane dosiahol 13 407 tis. eur, čo predstavuje pokles oproti rozpočtu o 3 727 tis. eur (-21,8 %). Daň medziročne poklesla o 545 tis. eur (-3,9 %).

Spotrebná daň z uhlia dosiahla výnos 415 tis. eur. Bola rozpočtovaná v sume 640 tis. eur, čo predstavuje plnenie na úrovni iba 64,8 %. Oproti roku 2014 výnos poklesol o 11 tis. eur.

Spotrebná daň zo zemného plynu bola rozpočtovaná v sume 23 518 tis. eur. Skutočný výnos dosiahol 23 098 tis. eur, čo predstavuje pokles oproti rozpočtu o 420 tis. eur. Medziročný nárast výnosu dane dosiahol 269 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 116 tis. eur. Skutočný dosiahnutý výnos v objeme 98 tis. eur zodpovedá len 84% plneniu rozpočtu.

Daň z motorových vozidiel sa rozpočtovala vo výške 150 550 tis. eur. Skutočný výnos bol o 9 474 tis. eur nižší a dosiahol výšku 141 076 tis. eur. Súčasťou dane z motorových vozidiel je aj výnos z dobíhajúcej cestnej dane (-18 tis. eur).

### **Dane z medzinárodného obchodu a transakcií**

Výnos daní z medzinárodného obchodu a transakcií sa rozpočtoval v celkovej výške 30 363 tis. eur. V skutočnosti dosiahol 28 894 tis. eur, čo predstavuje plnenie štátneho rozpočtu na 95,2 %. V porovnaní s rokom 2014 bol výnos o 2 618 tis. eur nižší. Prehľad o výnosoch jednotlivých daní patriacich do tejto skupiny prezentuje nasledujúca tabuľka:

(v tis. eur)

Druh daňových príjmov	Skutočnosť za rok 2014	Schválený rozpočet na rok 2015	Upravený rozpočet na rok 2015	Skutočnosť za rok 2015	Rozdiel	% plnenia	Index 2015/2014
	1	2	3	4	5=4-1	6=4/3*100	7=4/1*100
Dovozné clo	-7	0	0	20	27	-	-292,8
Dovozná prírážka	4	0	0	2	-3	-	38,8
Podiel na vybraných finančných prostriedkoch	31 515	30 363	30 363	28 872	-2 643	95,1	91,6
Ostatné colné príjmy	0	0	0	0	0	-	-
<b>Dane z medzinárodného obchodu a transakcií spolu</b>	<b>31 512</b>	<b>30 363</b>	<b>30 363</b>	<b>28 894</b>	<b>-2 618</b>	<b>95,2</b>	<b>91,7</b>

Zdroj: Ministerstvo financií SR

Najväčšiu časť na daniach z medzinárodného obchodu a transakcií tvorí výnos z podielu na vybraných finančných prostriedkoch, ktorého skutočný výnos vo výške 28 872 tis. eur predstavuje plnenie rozpočtu na 95,1 %. V porovnaní s predchádzajúcim

rokom je výnos o 2 643 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 20 tis. eur. Dobeň zrušenej dovoznej prirážky dosiahol hodnotu 2 tis. eur.

### Iné dane

Iné dane sú tvorené daňou z emisných kvót. Daň z emisných kvót bola na základe iniciatívy MF SR zrušená s účinnosťou od 30. 6. 2012 z dôvodu konania Európskej komisie a Ústavného súdu voči Slovenskej republike za porušenie európskej legislatívy. Zatiaľ čo v roku 2014 bol dobeň zrušenej emisnej dane 6 tis. eur, v roku 2015 už neplynul žiadny výnos z tejto dane do štátneho rozpočtu.

### Sankcie uložené v daňovom konaní

Sankcie uložené v daňovom konaní a sankcie súvisiace s úhradou dane sa rozpočtovali v sume 19 761 tis. eur. Ich skutočná výška dosiahla ku koncu roka 2015 sumu 14 728 tis. eur. Plnenie rozpočtu dosiahlo 74,5 % a suma sankcií medziročne poklesla o 9 786 tis. eur.

### Nedaňové príjmy

Nedaňové príjmy sa rozpočtovali vo výške 756 654,7 tis. eur a dosiahli výšku 773 009,8 tis. eur, čo predstavuje plnenie na 102,2 %.

Detailnejšie informácie o plnení príjmov poskytuje tabuľka:

	Skutočnosť za rok 2014	Schválený rozpočet na rok 2015	Upravený rozpočet na rok 2015	Skutočnosť za rok 2015	Rozdiel	% plnenia	Index 2015/14
	1	2	3	4	5=4-1	6=4/3*100	7=4/1
<b>Nedaňové príjmy</b>	<b>821 379 160</b>	<b>756 654 713</b>	<b>756 654 713</b>	<b>773 009 780</b>	<b>-48 369 380</b>	<b>102,2</b>	<b>0,94</b>
Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku	446 594 173	398 705 400	398 705 400	377 348 232	-69 245 941	94,6	0,84
Administratívne a iné poplatky a platby	190 370 430	199 382 365	199 382 365	192 311 987	1 941 557	96,5	1,01
Úroky z tuzemských úverov pôžičiek, návratných finančných výpomocí, vkladov a ážio	9 473 824	2 641 134	2 641 134	14 922 039	5 448 215	565,0	1,58
Úroky zo zahraničných úverov pôžičiek, návratných finančných výpomocí a vkladov	7 089	0	0	0	-7 089	-	0,00
Iné nedaňové príjmy	174 933 644	155 925 814	155 925 814	188 427 522	13 493 878	120,8	1,08

### 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 377 348,2 tis. eur. Najvyšší objem tvoria

dividendy zo Slovenského plynárenského priemyslu, a. s. v sume 288 547,0 tis. eur a suma 88 801,2 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 199 382,4 tis. eur, v skutočnosti dosiahli výšku 192 312 tis. eur, čo predstavuje plnenie rozpočtu na 96,5 %.

(v eur)

	Skutočnosť za rok 2014	Schválený rozpočet na rok 2015	Upravený rozpočet na rok 2015	Skutočnosť za rok 2015	Rozdiel	% plnenia	Index 2015/14
	1	2	3	4	5=4-1	6=4/3*100	7=4/1
<b>Administratívne a iné poplatky a platby</b>	<b>190 370 430</b>	<b>199 382 365</b>	<b>199 382 365</b>	<b>192 311 987</b>	<b>1 941 557</b>	<b>96,5</b>	<b>1,01</b>
Administratívne poplatky	186 202 983	199 000 000	199 000 000	189 915 823	3 712 840	95,4	1,02
Pokuty, penále a iné sankcie	2 598 214	382 365	382 365	2 335 330	-262 884	610,8	0,90
Poplatky a platby z nepriemyselného a náhodného predaja služieb	1 569 233	0	0	60 834	-1 508 399	-	0,04

### Administratívne poplatky

Rozpočet a skutočný výnos jednotlivých druhov administratívnych poplatkov bol nasledovný:

(v eur)

	Skutočnosť za rok 2014	Schválený rozpočet na rok 2015	Upravený rozpočet na rok 2015	Skutočnosť za rok 2015	Rozdiel	% plnenia	Index 2015/14
	1	2	3	4	5=4-1	6=4/3*100	7=4/1
<b>Administratívne poplatky</b>	<b>186 202 983</b>	<b>199 000 000</b>	<b>199 000 000</b>	<b>189 915 823</b>	<b>3 712 840</b>	<b>95,4</b>	<b>1,02</b>
Súdne	31 209 213	36 000 000	36 000 000	7 203 626	-24 005 587	20,0	0,23
Tržby z predaja kolkových známok	79 373 532	0	0	161 006 522	81 632 990	-	2,03
Ostatné poplatky	75 534 158	162 000 000	162 000 000	21 509 094	-54 025 064	13,3	0,28
Licencie	86 080	1 000 000	1 000 000	196 581	110 501	19,7	2,28

Pri rozpočtovaní súdnych a správnych poplatkov sa vychádzalo zo skutočnosti, že postupne bude platenie papierovými kolkami nahradené novým elektronickým platobným systémom E-KOLOK. V rámci tohto systému orgány štátnej správy sa povinne zapájajú do centrálného systému výberu, evidencie a zúčtovania správnych a súdnych poplatkov. Orgán zapojený do centrálného systému už nie je povinný viesť samostatne a vo svojom mene evidenciu správnych a súdnych poplatkov, ktoré sú príjmom štátneho rozpočtu. Vedenie evidencie prebralo Ministerstvo financií SR prostredníctvom Slovenskej pošty. Orgány nezapojené do centrálného systému majú stále povinnosť viesť detailnú priebežnú evidenciu

o vybraných spoplatňovaných úkonoch. Táto skutočnosť ovplyvnila aj vykazovanie administratívnych poplatkov.

V nadväznosti na vyššie uvedené vykazované tržby z predaja kolkových známok tvoria príjmy zo súdnych a správnych poplatkov prostredníctvom systému E-KOLOK. Súdne poplatky na základe údajov z tohto systému a vybraných súdnych poplatkov prostredníctvom orgánov štátnej správy do 30. 4. 2015 dosiahli výšku 33 360,1 tis. eur.

Ostatné poplatky rozpočtované vo výške 162 000,0 tis. eur dosiahli 156 359,1 tis. eur, čo predstavuje 96,5 % rozpočtu. Z toho sa prostredníctvom orgánov štátnej správy vybralo 21 509,1 tis. eur a prostredníctvom systému E-KOLOK 134 850,0 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 2015 dosiahli príjmy v sume 196,6 tis. eur, rozpočtované boli v objeme 1 000,0 tis. eur, čo predstavuje plnenie rozpočtu na 19,7 %.

### **Pokuty, penále a iné sankcie**

Vznikajú v súvislosti s porušením zákona o rozpočtových pravidlách, za porušenie daňových, cenových, colných a ostatných predpisov. Rozpočtovali sa v objeme 382,4 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 32,4 tis. eur. V skutočnosti dosiahli výšku 2 335,3 tis. eur, čo predstavuje nárast o 1 952,9 tis. eur. Rada pre vysielanie a retransmisiu vybrala pokuty za porušenie predpisov vo výške 286,7 tis. eur a Úrad na ochranu osobných údajov SR vybral pokuty za porušenie predpisov vo výške 69,1 tis. eur. Finančné riaditeľstvo SR vybralo pokuty, penále a iné sankcie vo výške 1 494,6 tis. eur. Rozdiel vo výške 484,9 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 60,8 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 2014	Schválený rozpočet na rok 2015	Upravený rozpočet na rok 2015	Skutočnosť za rok 2015	Rozdiel	% plnenia	Index 2015/14
	1	2	3	4	5=4-1	6=4/3*100	7=4/1
<b>Úroky z tuzemských úverov, pôžičiek, návratných finančných výpomocí, vkladov a ážio</b>	<b>9 473 824</b>	<b>2 641 134</b>	<b>2 641 134</b>	<b>14 922 039</b>	<b>5 448 215</b>	<b>565,0</b>	<b>1,58</b>
Z účtov finančného hospodárenia	4 106 589	1 958 634	1 958 634	2 830 749	-1 275 840	144,5	0,69
Z návratných finančných výpomocí	5 367 235	682 500	682 500	12 091 290	6 724 055	1771,6	2,25
<b>Úroky zo zahraničných úverov, pôžičiek, návratných finančných výpomocí a vkladov</b>	<b>7 089</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-7 089</b>	<b>-</b>	<b>0,00</b>
Z vládnych úverov poskytnutých do zahraničia	7 089	0	0	0	-7 089	-	0,00

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

Tieto príjmy sa rozpočtovali vo výške 2 641,1 tis. eur, v skutočnosti dosiahli 14 922 tis. eur.

#### Z účtov finančného hospodárenia

Úroky z účtov finančného hospodárenia so Štátnou pokladnicou predstavujú sumu 2 830,8 tis. eur. K prekročeniu rozpočtovanej úrovne v roku 2015 o 872,1 tis. eur došlo z dôvodu nárastu priemerných zostatkov na účtoch prostriedkov Európskeho spoločenstva a z dôvodu navýšenia stavu štátnych finančných aktív z titulu predaja Slovak Telekomu, a. s..

#### Z návratných finančných výpomocí

Úroky z návratných finančných výpomocí boli rozpočtované v sume 682,5 tis. eur a boli rozpočtované za Železničnú spoločnosť Cargo Slovakia, a. s. (ZSSK Cargo Slovakia a. s.) v zmysle splátkových kalendárov.

(v eur)

Úroky z návratných finančných výpomocí	Schválený rozpočet na rok 2015	Skutočnosť za rok 2015	% plnenia
Ľubotice	0	3 353	-
Agentúra pre núdzové zásoby ropy a ropných výrobkov (EOSA)	0	5 767 594	-
Ministerstvo zdravotníctva SR (MZ SR)	0	2 574 362	-
ZSSK Cargo Slovakia, a.s.	682 500	3 745 981	548,9
<b>Spolu</b>	<b>682 500</b>	<b>12 091 290</b>	<b>1771,6</b>

V skutočnosti dosiahli sumu 12 091,3 tis. eur. Išlo o splátky od obce Ľubotice, Agentúry pre núdzové zásoby ropy a ropných výrobkov, MZ SR a v prípade spoločnosti ZSSK Cargo Slovakia, a. s. išlo o predčasné splatenie všetkých úrokov.

## Iné nedaňové príjmy

Rozpočtovali sa v objeme 155 925,8 tis. eur. Skutočný výnos dosiahol 188 427,5 tis. eur, čo predstavuje plnenie rozpočtu na 120,8 %.

Ich štruktúru a plnenie zobrazuje nasledovná tabuľka:

(v eur)

	Skutočnosť za rok 2014	Schválený rozpočet na rok 2015	Upravený rozpočet na rok 2015	Skutočnosť za rok 2015	Rozdiel	% plnenia	Index 2015/14
	1	2	3	4	5=4-1	6=4/3*100	7=4/1
<b>Vrátené neoprávnene použité alebo zadržané prostriedky</b>	<b>185 191</b>	<b>200 000</b>	<b>200 000</b>	<b>151 432</b>	<b>-33 759</b>	<b>75,7</b>	<b>0,82</b>
<b>Ostatné príjmy</b>	<b>174 748 453</b>	<b>155 725 814</b>	<b>155 725 814</b>	<b>188 276 090</b>	<b>13 527 637</b>	<b>120,9</b>	<b>1,08</b>
Z odvodov z hazardných hier	148 189 075	137 436 000	137 436 000	170 190 691	22 001 616	123,8	1,15
Z náhrad z poistného plnenia	0	0	0	3 421	3 421	-	-
Z odvodu	16 110 705	15 300 000	15 300 000	15 482 522	-628 183	101,2	0,96
Z dobropisov	3 914	0	0	6 620	2 706	-	1,69
Vratky	9 853 225	1 489 814	1 489 814	2 378 235	-7 474 990	159,6	0,24
Z refundácie	0	0	0	669	669	-	-
Iné	591 534	1 500 000	1 500 000	213 932	-377 602	14,3	0,36
<b>Spolu</b>	<b>174 933 644</b>	<b>155 925 814</b>	<b>155 925 814</b>	<b>188 427 522</b>	<b>13 493 878</b>	<b>120,8</b>	<b>1,08</b>

### Vrátené neoprávnene použité alebo zadržané prostriedky

Rozpočtovali sa vo výške 200,0 tis. eur, v skutočnosti dosiahli 151,4 tis. eur. Išlo najmä o vrátené neoprávnene použité a zadržané prostriedky od rozpočtových organizácií vo výške 34,1 tis. eur, od ostatných neziskových právnických osôb v sume 110,3 tis. eur, od neziskovej organizácie poskytujúcej všeobecne prospešné služby v sume 5,9 tis. eur a od obcí v sume 1,1 tis. eur.

### Ostatné príjmy

Rozpočtovali sa vo výške 155 725,8 tis. eur, v skutočnosti dosiahli úroveň 188 276,1 tis. eur, čo predstavuje plnenie rozpočtu na 120,9 %. 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 170 190,7 tis. eur, čo predstavuje 123,8 % schváleného rozpočtu. Prekročenie uvedených príjmov bolo spôsobené zmenou podielu jednotlivých druhov hazardných hier (štruktúry) na hlavných ukazovateľoch (nárast počtu zariadení s vyššou odvodovou povinnosťou a nárast tržieb vybraného segmentu).

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 2015

ich objem dosiahol 15 482,5 tis. eur. Najväčší podiel na tejto sume predstavuje príjem z finančného zúčtovania s MPSVR SR v sume 7 993,1 tis. eur, MK SR v sume 3 327,0 tis. eur, MDVRR SR v sume 2 031,8 tis. eur a MV SR v sume 1 300,3 tis. eur.

Príjmy z vratiek sa rozpočtovali v sume 1 489,8 tis. eur a v skutočnosti dosiahli 2 378,2 tis. eur. Išlo o vrátenie zostatkov na účte programu PHARE, vrátenie vzniknutých úrokov na účte Kohézneho fondu, prevod zostatku úrokov z účtov pre projekty ISPA, prevod výnosov vzniknutých na osobitných účtoch prijímateľov pre prostriedky FM EHP a NFM a pre prostriedky ŠR na spolufinancovanie v rámci FM EHP a NFM 2009-2014 a vrátenie predfinancovania za Švajčiarsky finančný mechanizmus v celkovej výške 1 560,9 tis. eur. Zvyšná suma sa týkala vratiek z MZ SR, MH SR a SLSP.

Iné príjmy boli rozpočtované vo výške 1 500,0 tis. eur a v skutočnosti dosiahli úroveň 213,9 tis. eur, čo predstavuje plnenie rozpočtu na 14,3 %.

### **Granty a transfery**

Hlavná kategória granty a transfery bola rozpočtovaná na úrovni 15 423,6 tis. eur. Skutočnosť ku koncu roku predstavovala sumu 8 871,9 tis. eur, čo predstavuje plnenie rozpočtu na 57,5 %. Ide o transfer zo štátnych finančných aktív. Fond národného majetku odviedol 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 2014	Schválený rozpočet na rok 2015	Upravený rozpočet na rok 2015	Skutočnosť za rok 2015	Rozdiel	% plnenia	Index 2015/14
	1	2	3	4	5=4-1	6=4/3*100	7=4/1
<b>Granty a transfery</b>	<b>266 027 000</b>	<b>15 423 600</b>	<b>15 423 600</b>	<b>8 871 937</b>	<b>-257 155 063</b>	<b>57,5</b>	<b>0,03</b>
Zo štátnych finančných aktív	266 027 000	15 423 600	15 423 600	8 871 937	-257 155 063	57,5	0,03

### **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 2015 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 v zmysle ustanovení § 7 ods. 3 a § 17 a následne v tej istej sume v zmysle § 7 ods. 3 a § 18 zákona 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 v zmysle Smernice MF SR č. MF/23510/2014-31 na vypracovanie záverečných účtov kapitol štátneho rozpočtu a štátnych fondov uvedené v prílohách č. 4 až č. 11.

#### 1.3.2. Výdavky kapitoly podľa funkčnej klasifikácie

Od 1. 1. 2015 vstúpila do platnosti Vyhláška Štatistického úradu SR č. 257/2014 Z. z. štatistická klasifikácia výdavkov verejnej správy SK COFOG (Classification of Functions of Government), ktorá sa uplatnila aj pri príprave rozpočtu kapitoly VPS na rok 2015.

Prehľad výdavkov kapitoly za rok 2015 podľa jednotlivých oddielov funkčnej klasifikácie bolo nasledovné:

(v eur na 2 desatinné miesta)

	Skutočnosť za rok 2014	Schválený rozpočet na rok 2015	Upravený rozpočet na rok 2015	Skutočnosť za rok 2015	Rozdiel	% plnenia	Index 2015/14
	1	2	3	4	5=4-1	6=4/3	7=4/1
<b>S p o l u</b>	<b>2 917 442 740,67</b>	<b>3 764 590 082,00</b>	<b>2 599 178 087,36</b>	<b>2 316 560 630,60</b>	<b>-600 882 110,07</b>	<b>89,1</b>	<b>0,8</b>
v tom:							
Oddiel 01 - Všeobecné verejné služby	1 983 701 750,38	2 703 764 544,00	2 075 908 481,14	1 820 939 204,90	-162 762 545,48	87,7	0,9
Oddiel 03 - Verejný poriadok a bezpečnosť	2 609 812,58	12 572 399,00	4 935 567,59	4 924 429,48	2 314 616,90	99,8	1,9
Oddiel 04 - Ekonomická oblasť	124 400,00	126 755 510,00	7 350 983,39	5 843 589,91	5 719 189,91	79,5	47,0
Oddiel 05 - Ochrana životného prostredia	4 605 472,86	0,00	130 000,00	130 000,00	-4 475 472,86	100,0	0,0
Oddiel 06 - Bývanie a občianska vybavenosť	11 075 803,04	2 700 000,00	13 145 500,00	13 140 127,71	2 064 324,67	100,0	1,2
Oddiel 07 - Zdravotníctvo	940 000,00	0,00	1 100 000,00	1 099 758,00	159 758,00	100,0	1,2
Oddiel 08 - Rekreácia, kultúra a náboženstvo	13 490 021,81	12 831 954,00	15 489 629,64	15 474 065,18	1 984 043,37	99,9	1,1
Oddiel 09 - Vzdelávanie	0,00	0,00	1 576 500,00	1 573 621,42	1 573 621,42	99,8	x
Oddiel 10 - Sociálne zabezpečenie	900 895 480,00	905 965 675,00	479 541 425,60	453 435 834,00	-447 459 646,00	94,6	0,5

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



(v eur na 2 desatinné miesta)

<b>Oddiel 01 – Všeobecné verejné služby</b>							
	<b>Skutočnosť za rok 2014</b>	<b>Schválený rozpočet na rok 2015</b>	<b>Upravený rozpočet na rok 2015</b>	<b>Skutočnosť za rok 2015</b>	<b>Rozdiel</b>	<b>% plnenia</b>	<b>Index 2015/14</b>
	1	2	3	4	5=4-1	6=4/3	7=4/1
<b>S p o l u</b>	<b>1 983 701 750,38</b>	<b>2 703 764 544,00</b>	<b>2 075 908 481,14</b>	<b>1 820 939 204,90</b>	<b>-162 762 545,48</b>	<b>87,7</b>	<b>0,9</b>
v tom:							
Výdavky na sanačné a základné rekonštrukčné práce - Rusovce (Výdavky na vybrané investičné akcie)	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	x	x
Úhrada majetkovej ujmy SLSP, a.s. a SZRB, a.s.	755 000,00	1 500 000,00	1 106 628,16	1 106 628,16	351 628,16	100,0	1,5
Štátny príspevok na pôžičky mladým manželom (§ 4 zákonného opatrenia PFZ č. 14/1973 a Nariadenia vlády ČSSR č. 44/1987)	0,00	400,00	0,00	0,00	0,00	x	x
Štátny príspevok pre mladomanželov na mladomanželské úvery (zákon č. 483/2001 Z. z. o bankách)	29 721,96	35 000,00	20 584,69	20 584,69	-9 137,27	100,0	0,7
Rezerva na prípravu predsedníctva SR v Rade EÚ	0,00	17 611 351,00	0,00	0,00	0,00	x	x
Rezerva na zhoršený vývoj ekonomiky	0,00	155 831 894,00	0,00	0,00	0,00	x	x
Rezerva na zlepšenie výberu daní	0,00	300 000 000,00	121 982 752,72	0,00	0,00	0,0	x
Úhrada poplatkov Štátnej pokladnici za služby pre štátny rozpočet a na úhradu poplatkov inkasovaných Slovenskou poštou, a.s.	510,10	2 800,00	2 800,00	290,25	-219,85	10,4	0,6
Výdavky na zastupovanie v medzinárodných arbitrážach	0,00	15 523 000,00	0,00	0,00	0,00	x	x
Výdavky na multilicenčnú zmluvu s Microsoft	0,00	19 475 344,00	0,00	0,00	0,00	x	x
Výdavky na audit verejnej správy	0,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	x	x

Výdavky na 3. programové obdobie							
(kód zdroja 11M2)	0,00	79 296 662,00	0,00	0,00	0,00	x	x
(kód zdroja 13M1)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	x
(kód zdroja 13M2)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	x
Výdavky na financovanie Finančného mechanizmu EHP a Nórskeho finančného mechanizmu							
(kód zdroja 11E2)	1 243 000,00	1 006 708,00	1 006 708,00	1 006 708,00	-236 292,00	100,0	0,8
(kód zdroja 11E4)	1 836 000,00	2 758 600,00	2 758 600,00	2 758 600,00	922 600,00	100,0	1,5
Rezerva na prostriedky Európskej únie a odvody Európskej únii	0,00	64 921 396,00	1 809 460,00	1 809 460,00	1 809 460,00	100,0	x
(kód zdroja 131Z)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	x
Odvody do všeobecného rozpočtu Európskej únie	683 263 785,77	737 974 000,00	599 464 057,80	599 457 838,35	-83 805 947,42	100,0	0,9
Príspevky SR do Európskeho rozvojového fondu	6 603 048,43	7 560 000,00	7 140 000,00	7 140 000,00	536 951,57	100,0	1,1
Príspevky SR do medzinárodných organizácií	0,00	4 404 525,00	1 040 790,92	1 040 790,92	1 040 790,92	100,0	x
(kód zdroja 131D)	2 250 000,00	0,00	0,00	0,00	-2 250 000,00	x	0,0
(kód zdroja 131E)	0,00	0,00	2 050 000,00	1 991 499,17	1 991 499,17	97,1	x
Výdavky na administratívny poplatok EIB za vymáhanie v zmysle Zmluvy o správe nedoplatkov medzi členskými štátmi EIB a EIB	0,00	9 580,00	0,00	0,00	0,00	x	x
Výdavky spojené so správou Štátneho dlhu	1 280 934 557,87	1 292 853 284,00	1 292 853 284,00	1 159 933 990,51	-121 000 567,36	89,7	0,9
Výdavky na vybrané investičné akcie (Výdavky na vybrané investície)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	x
(kód zdroja 131D)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	x
(kód zdroja 131E)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	x
Vratky z licencií	0,00	0,00	325,00	325,00	325,00	100,0	x
Výdavky na finančné opravy a zrušenia záväzkov EK	0,00	0,00	44 501 433,65	44 501 433,65	44 501 433,65	100,0	x
(kód zdroja 11S1)	991 257,25	0,00	0,00	0,00	-991 257,25	x	0,0
(kód zdroja 11U1)	0,00	0,00	171 056,20	171 056,20	171 056,20	100,0	x
Finančné zúčtovanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	x
Rezerva vlády	2 050 000,00	0,00	0,00	0,00	-2 050 000,00	x	0,0

Výdavky na financovanie Švajčiarskeho finančného mechanizmu	3 742 669,00	0,00	0,00	0,00	-3 742 669,00	x	0,0
Rada pre vysielanie a retransmisiu	2 200,00	0,00	0,00	0,00	-2 200,00	x	0,0

Výdavky na sanačné a základné rekonštrukčné práce – Rusovce (Výdavky na vybrané investičné akcie) sa rozpočtovali v sume 1 000,0 tis. eur a tieto finančné prostriedky sa viazali v prospech ÚV SR v plnej sume.

Úhrada majetkovej ujmy SLSP, a. s. a SZRB, a. s. sa rozpočtovala v sume 1 500,0 tis. eur. V súlade s dohodami uzavretými medzi MF SR a SZRB, a. s. a dodatkami k nim o úhrade majetkovej ujmy za rok 2015 a s § 118 zákona č. 483/2001 Z. z. o bankách a o zmene a doplnení niektorých zákonov sa poskytlo SZRB, a. s. 658,0 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 uzavretá Zmluva o podmienkach poskytovania finančnej pomoci pre malé a stredné podniky v celkovej sume 448,6 tis. eur vo forme bonifikácie úroku.

Voľné finančné prostriedky v sume 393,4 tis. eur sa viazali v prospech MŠVVAŠ SR na dofinancovanie výstavby modulových škôl.

Príspevky na pôžičky mladým manželom sa rozpočtovali v sume 0,4 tis. eur. Nevyčerpané finančné prostriedky sa použili na dofinancovanie výstavby modulových škôl.

Štátny príspevok pre mladomanželov na mladomanželské úvery (zákon č. 483/2001 Z. z. o bankách) sa rozpočtoval v sume 35,0 tis. eur, z čoho sa vyčerpalo 20,6 tis. eur.

Voľné finančné prostriedky sa použili v prospech:

- MV SR v sume 8,2 tis. eur na poskytnutie pobytov pre sociálne slabšie rodiny,
- MŠVVAŠ SR v sume 6,2 tis. eur na výstavbu modulových škôl.

Rezerva na prípravu predsedníctva SR v rade EÚ bola rozpočtovaná v sume 17 611,4 tis. eur. Finančné prostriedky sa viazali v prospech MZVaEZ SR v sume 15 647,8 tis. eur v zmysle uznesenia vlády SR č. 456/2014 na prípravu predsedníctva SR v Rade EÚ a v sume 1 963,6 tis. eur na úhradu faktúry za prenájom novej budovy stáleho zastupiteľstva v Bruseli.

Rezerva na zhoršený vývoj ekonomiky bola rozpočtovaná v sume 155 831,9 tis. eur. V zmysle § 18 zákona sa viazala na Výdavky na vybrané investície.

Rezerva na zlepšenie výberu daní bola rozpočtovaná v sume 300 000,0 tis. eur. Časť nevyužitých finančných prostriedkov v celkovej sume 178 017,2 tis. eur sa použila:

- v sume 24 981,3 tis. eur na posilnenie personálnej stability a v sume 112 530,9 tis. eur na prevádzku Finančného riaditeľstva SR (ďalej len „FR SR“) a realizáciu reformy UNITAS, v sume 23 404,4 tis. eur na úhradu záverečných platieb projektov financovaných z prostriedkov EÚ, v sume 10 000,0 tis. eur na neregulované platby pre Slovenský vodohospodársky podnik, š. p. Banská Štiavnica a v sume 7 100,6 tis. eur na úhradu faktúry za úpravu funkcionalít a architektúry ITMS v zmysle požiadaviek EK pre programové obdobie 2014 - 2020. Finančné prostriedky v sume 121 982,8 tis. eur zostali nevyčerpané.

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 zastupovanie v medzinárodných arbitrážach sa rozpočtovali v sume 15 523,0 tis. eur a použili sa nasledovne pre:

- MF SR v celkovej sume 12 179,5 tis. eur, z toho: v sume 2 920,0 tis. eur na financovanie nákladov spojených s arbitrážnymi konaniami voči SR, v sume 5 441,3 tis. eur na zabezpečenie finančných prostriedkov na zdroji 11S3 – pro rata, v sume 1 864,5 tis. eur na zabezpečenie vrátenia finančných prostriedkov v nadväznosti na zistené nezrovnalosti projektu OPIS PO1, v sume 1 572,0 tis. eur na prevádzku ITMS2014+ pre DataCentrum, v sume 308,8 tis. eur na výdavky súvisiace so spätným odkupovaním papierových kolkových známok, v sume 56,9 tis. eur na financovanie vzdelávacích aktivít zameraných na obce – IS DCOM, v sume 16,0 tis. eur na obstaranie softvéru pre FR SR,

- MDVRR SR v celkovej sume 2 540,4 tis. eur, z toho: v sume 2 489,9 tis. eur na úhradu výkupov pozemkov (D4 a R7) a v sume 50,5 tis. eur na riešenie podpory zatepľovania rodinných domov,

- MŠVVaŠ SR v celkovej sume 726,1 tis. eur, z toho: v sume 450,0 tis. eur na rekonštrukciu ŠD Horský park, v sume 276,1 tis. eur na úpravu IS Edičný portál pre školské zariadenia,

- MV SR v sume 77,0 tis. eur na záchranné práce v zmysle uznesenia vlády SR č. 617/2015.

Výdavky na multilicenčnú zmluvu s Microsoft (rozpočet 19 475,3 tis. eur) sa použili v prospech:

- MF SR v celkovej sume 19 459,3 tis. eur, z toho: v sume 18 580,8 tis. eur na zabezpečenie aktivít súvisiacich s poskytovaním software assurance k Microsoft licenciám,

v sume 627,0 tis. eur na obstaranie softvéru Kontrolný výkaz DPH a analýzu identifikácie daňových podvodov, v sume 251,5 tis. eur na licencie IS Kontrolné známky,

- ÚPV SR v sume 16,0 tis. eur na krytie kurzových rozdielov EUR/CHF.

Výdavky na audit verejnej správy (rozpočet 2 000,0 tis. eur) sa použili v prospech:

- MF SR v sume 1 557,0 tis. eur na zabezpečenie financovanie aktivít s poskytovaním audítorských služieb,

- MS SR v sume 443,0 tis. eur na odvody a príplatky k dôchodkom sudcov.

Výdavky na 3. programové obdobie, v tom: - prostriedky ŠR na spolufinancovanie k prostriedkom EÚ boli rozpočtované v sume 79 296,7 tis. eur.

Voľné finančné prostriedky sa uvoľnili v prospech:

- MF SR v celkovej sume 21 641,0 tis. eur, z toho: v sume 8 369,7 tis. eur na poskytnutie licencií pre FR SR, v sume 8 231,2 tis. eur na poskytnutie licencií a produktov ORACLE, v sume 2 507,4 tis. eur na úhradu výdavkov vynaložených na vykonávanie povodňových zabezpečovacích prác v zmysle uznesenia vlády SR č. 111/2015, v sume 1 332,7 tis. eur na zabezpečenie prevádzky APV Portálu Finančnej správy, v sume 700,0 tis. eur pre DataCentrum na zabezpečenie prevádzky informačných systémov, v sume 500,0 tis. eur na financovanie vzdelávacích aktivít systému RIS,

- MS SR v celkovej sume 16 616,0 tis. eur, z toho: v sume 14 000,0 tis. eur na dofinancovanie rozpočtu na rok 2015, v sume 2 420,0 tis. eur na realizáciu zákona č. 264/2014 Z. z. (o poskytnutí jednorazového finančného príspevku vojnovým sirotám), v sume 196,0 tis. eur na havarijné stavy väzenských objektov,

- MV SR spolu v sume 15 639,6 tis. eur, z toho: v sume 8 552,0 tis. eur pre políciu a záchranné zložky, v sume 5 135,0 tis. eur na zabezpečenie prípravy referenda v roku 2015, v sume 1 775,0 tis. eur na náhradu škody spôsobenej chránenými živočíchmi, v sume 177,6 tis. eur na záchranné práce počas mimoriadnej situácie v zmysle uznesenia vlády SR č. 187/2015,

- MO SR v sume 7 000,0 tis. eur na zabezpečenie požiadaviek ozbrojených síl SR,

- MŠVVaŠ SR v sume 6 000,0 tis. eur na poskytnutie stimulov v automobilovom priemysle,

- ÚV SR v sume 4 000,0 tis. eur pre NASES,

- MK SR v sume 2 902,6 tis. eur na úhradu korekcií a nezrovnalostí kapitoly,

- ÚGKK SR v celkovej sume 1 529,1 tis. eur, z toho: v sume 1 279,1 tis. eur na Elektronické služby katastra, v sume 250,0 tis. eur na zabezpečenie meračských leteckých snímok,

- ÚVO v celkovej sume 1 266,0 tis. eur, z toho: v sume 650,0 tis. eur na legislatívne zmeny smerníc „IKT“, v sume 616,0 tis. eur na projekt Elektronické služby,
- ŠÚ SR v sume 1 197,3 tis. eur na zabezpečenie referenda v roku 2015,
- MDVRR SR v sume 400,0 tis. eur na podporu zahraničného cestovného ruchu,
- ÚV SR v sume 300,0 tis. eur na zabezpečenie nevyhnutných úloh,
- Mestu Liptovský Mikuláš v sume 256,1 tis. eur v zmysle uznesenia vlády SR č. 196/2015 na zabezpečenie osláv 70. výročia ukončenia 2. svetovej vojny,
- MŽP SR v celkovej sume 250,0 tis. eur na rozšírenie informačných systémov (ďalej len „IS“),
- ÚPN v sume 129,8 tis. eur na výdavky spojené so sťahovaním úradu do nových priestorov,
- MH SR v sume 97,5 tis. eur na realizáciu projektu významnej investície,
- ÚOOÚ SR v sume 51,7 tis. eur na posilnenie výkonu dozoru úradu v odborných činnostiach,
- MZVaEZ SR v sume 20,0 tis. eur na Oficiálnu rozvojovú pomoc.

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 (ďalej len „rezerva“) sa v roku 2015 rozpočtovala v sume 64 921,4 tis. eur. Uvedená rezerva sa vytvorila na zabezpečenie plynulého financovania spoločných programov Slovenskej republiky a Európskej únie. Prostriedky z rezervy v roku 2015 boli určené na ďalšie výdavky súvisiace s financovaním spoločných programov, zefektívnenie systému finančného riadenia fondov EÚ a iných finančných nástrojov, bankové poplatky súvisiace s odvodmi do všeobecného rozpočtu Európskej únie a odvody do všeobecného rozpočtu Európskej únie.

Štruktúra rezervy je uvedená v nasledovnej tabuľke:

(v eur na 2 desatinné miesta)			
Titul	Schválený rozpočet na rok 2015	Upravený rozpočet na rok 2015	Skutočnosť za rok 2015
<b>Rezerva na prostriedky Európskej únie a odvody Európskej únii</b>	<b>64 921 396,00</b>	<b>1 809 460,00</b>	<b>1 809 460,00</b>
v tom:			
<b>Kód zdroja 111 spolu:</b>	<b>64 921 396,00</b>	<b>1 809 460,00</b>	<b>1 809 460,00</b>
v tom:			
- ďalšie výdavky súvisiace s financovaním spoločných programov	10 960 000,00	1 809 360,00	1 809 360,00
- 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

- odvody do všeobecného rozpočtu Európskej únie	50 961 296,00	0,00	0,00
<b>Kód zdroja 131Z spolu:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
v tom:			
- rýchlejšia realizácia a väčší počet projektov	0,00	0,00	0,00
- zefektívnenie systému finančného riadenia fondov EÚ a iných finančných nástrojov	0,00	0,00	0,00
- ďalšie výdavky súvisiace s financovaním spoločných programov	0,00	0,00	0,00

Poznámka: Prostriedky rezervy sa použili formou rozpočtových opatrení a v dvoch prípadoch platobným príkazom, čerpanie sa prejaví v príslušných rozpočtových kapitolách.

*Finančné prostriedky rozpočtované v rezerve v roku 2015, kód zdroja 111:*

- ďalšie výdavky súvisiace s financovaním spoločných programov boli na rok 2015 rozpočtované v sume 10 960,0 tis. eur a poukázané v sume 1 809,4 tis. eur na programový účet pre OP Cezhraničná spolupráca SR – ČR,

- zefektívnenie systému finančného riadenia fondov EÚ a iných finančných nástrojov rozpočtované v sume 3 000,0 tis. eur, uvoľnené v sume 2 000,0 tis. eur pre MPRV SR na informačno-technologické systémy Pôdohospodárskej platobnej agentúry,

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

- odvody do všeobecného rozpočtu EÚ sa rozpočtovali v sume 50 961,3 tis. eur; voľné finančné prostriedky sa použili najmä:

- v sume 11 493,0 tis. eur na zabezpečenie uznesení vlády zameraných na zlepšenie sociálnej a hospodárskej oblasti, z toho:

- v sume 2 600,0 tis. eur výjazdové rokovanie v Banskej Bystrici v zmysle uznesenia vlády SR č. 95/2015,

- v sume 2 493,0 tis. eur výjazdové rokovanie v Nitrianskom samosprávnom kraji v zmysle uznesenia vlády č. 531/2015,

- v sume 2 200,0 tis. eur výjazdové rokovanie v Trenčianskom samosprávnom kraji v zmysle uznesenia vlády SR č. 140/2015,

- v sume 2 200,0 tis. eur na výjazdové rokovanie v Liptovskom Mikuláši a Ružomberku v zmysle uznesenia vlády SR č. 335/2015,

- v sume 2 000,0 tis. eur výjazdové rokovanie v Trnavskom samosprávnom kraji v zmysle uznesenia vlády SR č. 247/2015,

- MZ SR v celkovej sume 7 324,5 tis. eur, z toho: v sume 5 239,4 tis. eur pre regionálne úrady verejného zdravotníctva na zabezpečenie miezd a odvodov, v sume 1 116,0 tis. eur na zabezpečenie činnosti ŠÚKL v rámci Európskej liekovej agentúry, v sume 969,1 tis. eur na finančný audit a podporu zavádzania expertného informačného systému nemocníc,

- MŠVVaŠ SR v celkovej sume 5 220,0 tis. eur, z toho: v sume 5 000,0 tis. eur na rozšírenie kapacít materských škôl, v sume 500,0 tis. eur na podporu návratu odborníkov zo zahraničia v zmysle uznesenia vlády SR č. 368/2015 (z toho rezort vrátil nevyčerpané finančné prostriedky v sume 480,0 tis. eur), v sume 100,0 tis. eur pre posilnenie analytických kapacít vo verejnej správe v zmysle uznesenia vlády SR č. 210/2014, v sume 100,0 tis. eur Agentúre na podporu výskumu a vývoja,

- MK SR v celkovej sume 4 405,4 tis. eur, z toho: v sume 4 315,4 tis. eur na udržateľnosť projektov OPIS, v sume 90,0 tis. eur na 51. ročník BHS pre Slovenskú filharmóniu,

- ÚV SR v sume 4 000,0 tis. eur na realizáciu výstavby multifunkčných ihrísk,

- MV SR v celkovej sume 3 256,8 tis. eur, z toho: v sume 3 000,0 tis. eur na financovanie výstavby základných škôl modulového typu, v sume 132,0 tis. eur na príspevok pozostalým po obetiach pádu vrtuľníka v zmysle uznesenia vlády SR č. 415/2015, v sume 124,8 tis. eur na úhradu výdavkov súvisiacich so záchrannými prácami počas mimoriadnej situácie v zmysle uznesenia vlády č. 464/2015,

- MF SR v celkovej sume 2 844,8 tis. eur, z toho: v sume 1 320,0 tis. eur na zabezpečenie financovania služieb pre RIS, v sume 1 109,0 tis. eur na realizáciu projektu elektronických kolkov a systému tlače kontrolných známok v štátnej tlačiarňi Kremnica, v sume 415,8 tis. eur pre ARDAL na mzdy zamestnancov a dofinancovanie prevádzkových potrieb a podpory IKT,

- MH SR v celkovej sume 2 633,3 tis. eur, z toho: v sume 1 768,3 tis. eur na realizáciu účasti SR na svetovej výstave EXPO Miláno 2015, v sume 850,0 tis. eur na podporu malého a stredného podnikania SBA, v sume 15,0 tis. eur pre Slovenskú agentúru pre rozvoj investícií,

- MS SR v celkovej sume 2 180,0 tis. eur, z toho: v sume 2 000,0 tis. eur na dofinancovanie rozpočtu v roku 2015, v sume 180,0 tis. eur na obstaranie výpočtovej techniky,

- v sume 2 128,0 tis. eur na dotácie na individuálne potreby obcí,

- MZVaEZ SR v celkovej sume 1 357,3 tis. eur, z toho: v sume 1 272,9 tis. eur na úhradu faktúry za prenájom novej budovy stáleho zastupiteľstva v Bruseli, v sume 50,0 tis. eur na podporu aktivít Slovákov v zahraničí, v sume 34,4 tis. eur na kultúrne podujatia,

- GP SR v celkovej sume 1 322,0 tis. eur, z toho: v sume 887,8 tis. eur na hardvérovú obnovu počítačov, v sume 434,2 tis. eur na projekt Elektronické služby,

- MDVRR SR v sume 1 281,5 tis. eur na úhradu výkupu pozemkov (D4 a R7),

- SIS v sume 500,0 tis. eur na špecificky uvedený účel,



- KNR SR v sume 300,0 tis. eur na rekonštrukciu Bratislavského hradu,
- ÚNMS SR v sume 151,0 tis. eur na ďalšie výdavky súvisiace s projektom Cyklotrónové centrum SR (uskladnenie technologických zariadení, nájom skladových priestorov, daň z nehnuteľnosti...),
- ÚPN v sume 50,0 tis. eur na spolufinancovanie aktivít v Európskej sieti Pamäť a solidarita,
- ÚPV SR v sume 11,0 tis. eur na opravu budovy úradu,
- MO SR v sume 6,0 tis. eur pre potreby Ordinariátu ozbrojených síl a ozbrojených zborov SR,
- Od MPSVaR SR v sume 288,0 tis. eur navýšenie finančných prostriedkov v súvislosti s realizáciou uznesenia vlády SR č. 531/2015 Domov dôchodcov Šaľa,
- Od KÚS SR v sume 54,3 tis. eur poukázanie nevyčerpaných finančných prostriedkov poskytnutých na výdavky súvisiace s dokončením projektu OPIS.

Finančné prostriedky z rezervy sa uvoľnili v zmysle ustanovení §§ 8 a 17 zákona v celkovej výške 44 005,0 tis. eur a zároveň sa viazali v zmysle §§ 8 a 18 vo výške 54 155,3 tis. eur, na použitie do nasledujúcich rokov v štruktúre :

Rezerva na rýchlejšiu realizáciu a väčší počet projektov bola v zmysle zákona rozviazaná a zároveň aj viazaná v rovnakej sume 26 000,0 tis. eur (zdroj 131Z),

- ďalšie výdavky súvisiace s financovaním spoločných programov boli v zmysle zákona rozviazané v sume 13 995,0 tis. eur (zdroj 131Z). Po navýšení o sumu 9 151,0 tis. eur (zdroj 111) boli v zmysle zákona viazané v celkovej sume 23 145,6 tis. eur,

- zefektívnenie systému finančného riadenia fondov EÚ a iných finančných nástrojov boli v zmysle zákona rozviazané v sume 4 009,7 tis. eur (zdroj 131Z). Po navýšení o sumu 1 000,0 tis. eur (zdroj 111) boli v zmysle zákona viazané v sume 5 009,7 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 (ďalej len „ERF“). Odvody a príspevky SR do všeobecného rozpočtu EÚ boli rozpočtované na rok 2015 v sume 843 734,0 tis. eur.

Prehľad o odvodoch a príspevkoch SR do všeobecného rozpočtu EÚ za rok 2015:

(v eur na 2 desatinné miesta)

	Skutočnosť za rok 2014	Schválený rozpočet na rok 2015	Upravený rozpočet na rok 2015	Skutočnosť za rok 2015	Rozdiel	% plnenia	Index 2015/14
	1	2	3	4	5=4-1	6=4/3*100	7=4/1
Tradičné vlastné zdroje	95 498 987,39	98 200 000,00	98 200 000,00	88 909 963,03	-6 589 024,36	90,5	0,9
Odvody SR spolu bez tradičných vlastných zdrojov	683 263 785,77	737 974 000,00	599 464 057,80	599 457 838,35	-83 805 947,42	100,0	0,9

<b>Odvody do rozpočtu EÚ spolu</b>	<b>778 762 773,16</b>	<b>836 174 000,00</b>	<b>697 664 057,80</b>	<b>688 367 801,38</b>	<b>-90 394 971,78</b>	<b>98,7</b>	<b>0,9</b>
Príspevky do Európskeho rozvojového fondu	6 603 048,43	7 560 000,00	7 140 000,00	7 140 000,00	536 951,57	100,0	1,1
<b>Odvody a príspevky SR do rozpočtu EÚ spolu</b>	<b>785 365 821,59</b>	<b>843 734 000,00</b>	<b>704 804 057,80</b>	<b>695 507 801,38</b>	<b>-89 858 020,21</b>	<b>98,7</b>	<b>0,9</b>

- odvody za tradičné vlastné zdroje (75 % z výberu cla a odvodov a poplatkov v sektore cukru) boli rozpočtované v sume 98 200,0 tis. eur. V priebehu roka 2015 Slovenská republika odviedla sumu vo výške 88 910,0 tis. eur,

- ostatné odvody do rozpočtu EÚ (zdroj založený na DPH, zdroj založený na HND a podiel SR na korekcii Veľkej Británie) boli rozpočtované v sume 737 974,0 tis. eur, v priebehu roka boli znížené rozpočtovými opatreniami na sumu 599 464,1 tis. eur. Konečný odvod vlastných zdrojov rozpočtovaných v kapitole VPS predstavoval sumu 599 457,8 tis. eur.

Nepoužitú voľnú finančnú prostriedky v sume 138 510,0 tis. eur sa uvoľnili v prospech:

- MO SR v celkovej sume 53 581,2 tis. eur na obmenu vojenskej techniky,
- MV SR v celkovej sume 38 083,4 tis. eur, z toho: v sume 36 448,0 tis. eur za účelom posilnenia výkonu zložiek MV SR, v sume 1 635,4 tis. eur na odmeny zamestnancom škôl,
- MF SR v celkovej sume 10 886,0 tis. eur, z toho: v sume 8 528,1 tis. eur na projekt OPIS, v sume 2 357,9 tis. eur pre DataCentrum na prevádzku IS,
- MPRV SR v celkovej sume 3 500,8 tis. eur, z toho: v sume 2 500,8 tis. eur na projekt JESSICA III a v sume 1 000,0 tis. eur pre Národné lesnícke centrum,
- KNR SR v celkovej sume 7 476,6 tis. eur, z toho: v sume 7 286,6 tis. eur na rekonštrukciu Bratislavského hradu a v sume 190,0 tis. eur v súvislosti s pripravovaným predsedníctvom SR v Rade EÚ,
- ÚV SR v celkovej sume 5 692,0 tis. eur, z toho: v sume 4 000,0 tis. eur najmä na realizáciu športových projektov zameraných pre deti a mládež, v sume 1 692,0 tis. eur pre NASES,
- MS SR v celkovej sume 3 599,1 tis. eur, z toho: v sume 2 557,0 tis. eur na odvody a príplatky k dôchodkom, v sume 746,8 tis. eur na systém elektronického monitorovania osôb "ESMO", v sume 295,3 tis. eur na rekonštrukciu ZVJS - Ilava,
- MH SR v celkovej sume 3 354,4 tis. eur, z toho: v sume 2 962,6 tis. eur na projekty OP Konkurencieschopnosť a hospodársky rast a 391,8 tis. eur pre SARIO,
- MŠVVaŠ SR v celkovej sume 3 001,8 tis. eur, z toho: v sume 3 014,6 tis. eur na odmeny zamestnancom škôl a v sume 12,8 tis. eur vrátenie finančných prostriedkov

v súvislosti s realizáciou uznesenia vlády SR č. 210/2014 (k Návrhu grantového programu pre posilnenie analytických kapacít vo verejnej správe),

- SIS v sume 2 000,0 tis. eur na modernizáciu IS,
- ÚPV SR v sume 415,9 tis. eur na projekt OPIS,
- NKÚ SR v sume 67,2 tis. eur na výdavky v súvislosti s kontrolnou činnosťou,
- Od ÚGKK SR v sume 156,5 tis. eur vrátenie finančných prostriedkov v súvislosti s dofinancovaním ZBGIS.

- VPS – viazanie výdavkov v nadväznosti na elimináciu neplnenia príjmov vybraných kapitol (MPRV SR v sume 3 998,0 tis. eur, MV SR 3 000,0 tis. eur a RVR v sume 10,0 tis. eur).

Príspevky Slovenskej republiky do Európskeho rozvojového fondu boli rozpočtované v sume 7 560,0 tis. eur, pričom realizácia dosiahla 7 140,0 tis. eur. Skutočná výška príspevku SR závisí od absorpčnej kapacity rozvojovej pomoci EÚ v oprávnených štátoch Afriky, Karibiku a Tichomoria, zámorských štátov a území. Pre ŠÚ SR sa uvoľnilo 420,0 tis. eur na bežnú činnosť.

Príspevky SR do medzinárodných organizácií boli rozpočtované v celkovej sume 4 404,5 tis. eur, v tom:

- program UNDP, EXIMBANKA SR sa rozpočtovali v sume 700,0 tis. eur. Poukázané boli v sume 640,8 tis. eur (700 000,00 USD) pre Rozvojový program OSN, Regionálny úrad pre Európu a Spoločenstvo nezávislých štátov v Istanbule a v sume 59,2 tis. eur viazané v zmysle zákona.

- EBOR, Svetová banka rozpočtované v sume 3 700,0 tis. eur. Použité boli v sume 400,0 tis. eur na úhradu príspevku MF SR do Multilaterálneho fondu na budovanie kapacít v rozvojových krajinách a v sume 3 300,0 tis. eur viazané v zmysle zákona.

- OECD rozpočtované v sume 4,5 tis. eur a použité pre MV SR na náhradu škody spôsobenú chránenými živočíchmi.

V sume 4 000,0 tis. eur kód zdroja 131E sa v zmysle § 8 zákona rozviazali výdavky na titule Príspevky SR do medzinárodných organizácií, ktoré boli poukázané v sume 1 000,0 tis. eur pre Trastový fond, v sume 691,5 tis. eur pre Rozvojový program OSN a v sume 300,0 tis. eur na podporu migrantov a utečencov. Finančné prostriedky v sume 300,0 tis. eur sa použili v prospech MZVaEZ SR na účel Svetového potravinového programu. Zvyšné finančné prostriedky v sume 1 650,0 tis. eur sa v zmysle zákona viazali.

Výdavky na administratívny poplatok EIB za vymáhanie v zmysle Zmluvy o správe nedoplatkov medzi členskými štátmi EIB a EIB sa rozpočtovali v sume 9,6 tis. eur a použili sa pre MŠVVaŠ SR na úpravu informačného systému.

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

Ich členenie je uvedené v nasledujúcej tabuľke:

(v eur na 2 desatinné miesta)

Položka	Schválený rozpočet na rok 2015	Upravený rozpočet na rok 2015	Čerpanie k 31.12.2015
<b>Program: 08H Dlhová služba</b>			
Dlhová služba - transfer ŠR	1 292 583 283,00	1 292 583 283,00	1 159 663 990,47
Manipulačné poplatky	270 001,00	270 001,00	270 000,04
<b>CELKOM Štátny dlh</b>	<b>1 292 853 284,00</b>	<b>1 292 853 284,00</b>	<b>1 159 933 990,51</b>

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 31.12.2015
<b>Výdavky</b>	<b>1 581 149 705</b>
Úroky zo štátnych dlhopisov + obchody + úvery	1 442 416 813
Úroky z refinančného systému (ŠP)	46 915 987
Disážio (diskont CP)	87 348 751
Poplatky	4 468 154
<b>Príjmy</b>	<b>421 485 714</b>
<b>SPOLU saldo</b>	<b>1 159 663 991</b>

Na hotovostnom princípe došlo v roku 2015 oproti schválenému rozpočtu k úspore finančných prostriedkov v sume 132 919,3 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 veľkými 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 3,35 % p. a. v roku 2014 na úroveň 2,84 % p. a. na konci roka 2015. 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.

Ďalej sa v sume 6 900,0 tis. eur (zdroj 131D) a 3 200,0 tis. eur (zdroj 131E) v zmysle zákona rozviazali kapitálové výdavky na titule Výdavky na vybrané investičné akcie, ktoré sa v plnej výške použili na rekonštrukciu Bratislavského hradu.

V priebehu roka 2015 boli v oddiele 01 v kapitole VPS vytvorené výdavkové tituly:

Výdavky na vybrané investičné akcie (Výdavky na vybrané investície) kód zdroja 111 v zmysle zákona sa viazali kapitálové výdavky v celkovej sume 300 000,0 tis. eur na použitie v nasledujúcich rokoch.

Vratky z licencií - vytvorenie zdroja v sume 0,3 tis. eur na vrátenie časti uhradeného správneho poplatku pre Apex Gaming Slovakia s. r .o. v zmysle rozhodnutia MF SR.

Výdavky na finančné opravy a zrušenia záväzkov EK – vytvorený výdavkový titul v sume 44 501,4 tis. eur na vysporiadanie nezrovnalostí.

Finančné zúčtovanie – v prospech MPSVR SR na finančné zúčtovanie vzťahov so Sociálnou poisťovňou na zúčtovanie poisťného plateného štátom v sume 222,1 tis. eur.

(v eur na 2 desatinné miesta)

Oddiel 03 – Verejný poriadok a bezpečnosť							
	Skutočnosť za rok 2014	Schválený rozpočet na rok 2015	Upravený rozpočet na rok 2015	Skutočnosť za rok 2015	Rozdiel	% plnenia	Index 2015/14
	1	2	3	4	5=4-1	6=4/3	7=4/1
<b>S p o l u</b>	<b>2 609 812,58</b>	<b>12 572 399,00</b>	<b>4 935 567,59</b>	<b>4 924 429,48</b>	<b>2 314 616,90</b>	<b>99,8</b>	<b>1,9</b>
v tom:							
Rezerva na realizáciu súdnych a exekučných rozhodnutí a na výdavky súvisiace s vrátenými príjmami z minulých rokov	0,00	10 000 000,00	2 258 444,60	2 258 444,60	2 258 444,60	100,0	x
Kancelária verejného ochrancu práv	1 136 971,24	1 179 558,00	1 154 399,99	1 153 420,56	16 449,32	99,9	1,0
Kancelária verejného ochrancu práv							
(kód zdroja 131C)	4 788,73	0,00	0,00	0,00	-4 788,73	x	0,0

Transfer Slovenskému národnému stredisku pre ľudské práva	518 242,00	518 242,00	518 242,00	518 242,00	0,00	100,0	1,0
Úrad na ochranu osobných údajov SR (OAO)	911 880,61	874 599,00	928 766,00	923 393,09	11 512,48	99,4	1,0
Úrad na ochranu osobných údajov SR (OD40L)	0,00	0,00	29 215,00	25 339,23	25 339,23	86,7	x
Úrad na ochranu osobných údajov SR (OAO)							
(kód zdroja 131C)	20 940,00	0,00	0,00	0,00	-20 940,00	x	0,0
(kód zdroja 131D)	16 990,00	0,00	33 000,00	32 100,00	15 110,00	x	1,9
(kód zdroja 131E)	0,00	0,00	13 500,00	13 490,00	13 490,00	x	x

Rezerva na realizáciu súdnych a exekučných rozhodnutí a na výdavky súvisiace s vrátenými príjmami z minulých rokov je určená najmä na realizáciu súdnych a exekučných rozhodnutí pri porušení daňových a colných predpisov a na vrátenie nesprávne odvedených prostriedkov do štátneho rozpočtu.

Rozpočet na výdavky súvisiace s vrátenými príjmami z minulých rokov bol schválený v sume 1 500,0 tis. eur a bol v plnej výške realizovaný. Tieto finančné prostriedky sa použili v prospech kapitol:

- PMÚ SR v sume 1 425,0 tis. eur na vrátenie rozdielu zaplatenej pokuty Železničnej spoločnosti Cargo, a. s.,
- KP SR v sume 60,0 tis. eur na úhradu výdavkov v súvislosti s nálezom Ústavného súdu,
- MPRV SR v sume 15,0 tis. eur na vrátenie pokuty, ktorá bola uložená spoločnosti TESCO STORES a. s..

Z rezervy na realizáciu súdnych a exekučných rozhodnutí rozpočtovanej v sume 8 500,0 tis. eur sa rozpočtové prostriedky použili nasledovne:

- v sume 2 258,4 tis. eur v zmysle uznesenia vlády SR č. 546/2015 vo veci vyplatenia spravodlivého zadosťučinenia priznaného rozsudkom Európskeho súdu pre ľudské práva,
- pre MZ SR v celkovej sume 1 748,8 tis. Eur na úhradu úrokov a exekučných trov,
- pre MF SR v sume 1 070,3 tis. eur na náhradu škody v nadväznosti na rozsudok Krajského súdu Banská Bystrica a na vrátenie časti uhradeného správneho poplatku v nadväznosti na Rozhodnutie MF SR.

Voľné finančné prostriedky v sume 3 422,4 tis. eur sa použili na aktuálne potreby kapitol (najmä na výkup pozemkov, rekonštrukciu objektov, zber štatistických údajov).

Rozpočet Kancelárie verejného ochrancu práv bol schválený v sume 1 179,6 tis. eur a v priebehu roka sa upravil na sumu 1 154,4 tis. eur nasledovne:

- navýšenie v sume 9,0 tis. eur na zabezpečenie zvýšenia plátov zamestnancov v súvislosti s uplatnením § 5 zákona č. 385/2014 Z. z. o štátnom rozpočte na rok 2015 a nariadeniami vlády SR,
- viazanie kapitálových výdavkov v sume 34,2 tis. eur v zmysle zákona na použitie v nasledujúcich rokoch.

Na činnosť KVOP sa vyčerpalo 1 153,4 tis. eur.

Transfer Slovenskému národnému stredisku pre ľudské práva bol schválený v sume 518,2 tis. eur, ktorý sa realizoval v plnej výške.

Úrad na ochranu osobných údajov SR mal schválený rozpočet v celkovej sume 874,6 tis. eur, upravený rozpočet bol v sume 1004,5 tis. eur a na činnosť sa vyčerpalo 994,3 tis. eur.

V rámci programu 0A0 - Ochrana osobných údajov boli rozpočtované prostriedky v sume 874,6 tis. eur a v priebehu roka sa upravili nasledovne:

- navýšenie finančných prostriedkov v celkovej sume 46,5 tis. eur rozviazaním kapitálových výdavkov z predchádzajúcich rokov, z toho v sume 33,0 tis. eur na nákup softvéru a v sume 13,5 tis. eur na nákup osobného automobilu,
- navýšenie v sume 12,7 tis. eur na zabezpečenie zvýšenia plátov zamestnancov v súvislosti s uplatnením § 5 zákona č. 385/2014 Z. z. o štátnom rozpočte na rok 2015 a nariadeniami vlády SR,
- navýšenie v sume 51,8 tis. eur na posilnenie výkonu dozoru úradu v odborných činnostiach,
- viazanie kapitálových výdavkov v sume 10,0 tis. eur v zmysle zákona na použitie v nasledujúcich rokoch.

Na podprograme 0D40L – SK PRES 2016 – ÚOOÚ SR neboli rozpočtované finančné prostriedky, rozpočet sa upravil v priebehu roka nasledovne:

- navýšenie finančných prostriedkov v sume 32,7 tis. eur na zabezpečenie plnenia úloh vyplývajúcich z prípravy a výkonu predsedníctva SR v Rade EÚ,
- viazanie finančných prostriedkov v sume 3,8 tis. eur na základe požiadavky MZVaEZ SR v zmysle zákona.

Oddiel 04 – Ekonomická oblasť							
	Skutočnosť za rok 2014	Schválený rozpočet na rok 2015	Upravený rozpočet na rok 2015	Skutočnosť za rok 2015	Rozdiel	% plnenia	Index 2015/14
	1	2	3	4	5=4-1	6=4/3	7=4/1
<b>S p o l u</b>	<b>124 400,00</b>	<b>126 755 510,00</b>	<b>7 350 983,39</b>	<b>5 843 589,91</b>	<b>5 719 189,91</b>	<b>79,5</b>	<b>47,0</b>
v tom:							
Rezerva na mzdy a poistné	0,00	105 555 510,00	0,00	0,00	0,00	x	x
Rezerva na riešenie vplyvov nových zákonných úprav a iných vplyvov	0,00	10 200 000,00	0,00	0,00	0,00	x	x
Rezerva na riešenie krízových situácií	0,00	11 000 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,0	x
Realizácia úloh vyplývajúcich z uznesení vlády	124 400,00	0,00	5 850 983,39	5 843 589,91	5 719 189,91	99,9	47,0

Z rezervy na mzdy a poistné, v tom: mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania (rozpočet 9 763,9 tis. eur) sa v súlade s ustanovením § 5 zákona č. 385/2014 Z. z. o štátnom rozpočte na rok 2015, uzatvorenými kolektívnymi zmluvami vyššieho stupňa na rok 2015 a nariadením vlády SR č. 393/2014 Z. z. uvoľnili finančné prostriedky v celkovej sume 1 581,1 tis. eur.

Ostatné zdroje rezervy sa použili najmä v prospech:

- MŠVVaŠ SR v sume 5 171,4 tis. eur na financovanie služieb súvisiacich s rozšírením licenčných práv „Centrálne úložisko digitálneho edukačného obsahu“,
- ŠÚ SR v sume 1 267,3 tis. eur na pokrytie nákladov v oblasti ľudských zdrojov,
- GP SR v sume 867,4 tis. eur pre 30 novoprijatých prokurátorov.

Z rezervy na mzdy a poistné, v tom: poistné a príspevok do poisťovní (rozpočet 2 929,6 tis. eur) sa uvoľnili finančné prostriedky v súlade s ustanovením § 5 zákona č. 385/2014 Z. z. o štátnom rozpočte na rok 2015, uzatvorenými kolektívnymi zmluvami vyššieho stupňa na rok 2015 a nariadením vlády SR č. 394/2014 Z. z. v celkovej sume 840,1 tis. eur a v súlade nariadením vlády SR č. 393/2014 Z. z. v celkovej sume 546,4 tis. eur.

Ostatné zdroje rezervy sa použili v prospech:

- MS SR v sume 1 118,8 tis. eur pre 121 novoprijatých príslušníkov Zboru väzenskej a justičnej stráže,
- ŠÚ SR v sume 276,0 tis. eur na pokrytie nákladov v oblasti ľudských zdrojov,
- GP SR v sume 102,3 tis. eur pre 30 novoprijatých prokurátorov,



- MF SR v sume 46,0 tis. eur pre DataCentrum na zvýšenie limitu počtu zamestnancov organizácie.

Z rezervy na mzdy a poistné, v tom: ostatné (rozpočet 92 853,6 tis. eur) sa v súlade s ustanovením § 5 zákona č. 385/2014 Z. z. o štátnom rozpočte na rok 2015, uzatvorenými kolektívnymi zmluvami vyššieho stupňa na rok 2015, nariadením vlády SR č. 394/2014 Z. z. uvoľnili finančné prostriedky v celkovej sume 34 374,1 tis. eur.

Ostatné zdroje rezervy sa použili v prospech:

- MV SR v sume 37 083,4 tis. eur v zmysle nariadenia vlády SR č. 393/2014, ktorým sa ustanovujú zvýšené platové stupnice pre zamestnancov regionálneho školstva,
- MŠVVaŠ SR v sume 20 843,2 tis. eur v zmysle nariadenia vlády SR č. 393/2014,
- MK SR v sume 520,7 tis. eur v zmysle uznesenia vlády SR č. 671/2014 na valorizáciu plátov duchovných,
- KÚS SR v sume 31,9 tis. eur na príplatok k dôchodku za výkon funkcie sudcu,
- MF SR v sume 0,3 tis. eur pre DataCentrum na zabezpečenie prostriedkov na zvýšenie limitu počtu zamestnancov organizácie.

Rezerva na mzdy a poistné, v tom: zvýšenie odmien členov RVR (rozpočet 8,4 tis. eur). Nepoužitú voľnú finančnú prostriedky sa použili na krytie zvýšeného limitu počtu zamestnancov organizácie DataCentrum.

Rezerva na riešenie vplyvov nových zákonných úprav a iných vplyvov, v tom: na ďalšie vplyvy bola rozpočtovaná v sume 10 200,0 tis. eur.

- Finančné prostriedky boli použité v celkovej sume 10 112,0 tis. eur pre MF SR na financovanie výdavkov spojených s realizáciou projektu elektronických kolkov a zmenu funkcionalít v IS Kontrolné známky.

Ostatné zdroje rezervy sa použili v prospech NKÚ v sume 88,0 tis. eur na zabezpečenie záväzkov projektu Kontrolný informačný systém NKÚ SR.

Rezerva na riešenie krízových situácií bola rozpočtovaná v sume 11 000,0 tis. eur a rozpočtovými opatreniami upravená na 1 500,0 tis. eur. Suma 9 500,0 tis. eur bola použitá nadväzne na uznesenie vlády SR č. 111/2015 týkajúca sa následkov povodní na území SR.

Ďalej sa v oddiele 04 vytvoril nový výdavkový titul Realizácia úloh vyplývajúcich z uznesení vlády, ktorý sa čerpal nasledovne:

- v celkovej sume 5 851,0 tis. eur na základe uznesení vlády SR č. 95/2015, 111/2015, 140/2015, 247/2015 a 695/2015 k Správe o priebehu a následkoch povodní (prijaté v nadväznosti na povodne a mimoriadne situácie). Z týchto finančných prostriedkov evidujeme vratky v celkovej sume 7,4 tis. eur.

(v eur na 2 desatinné miesta)

Oddiel 05 – Ochrana životného prostredia							
	Skutočnosť za rok 2014	Schválený rozpočet na rok 2015	Upravený rozpočet na rok 2015	Skutočnosť za rok 2015	Rozdiel	% plnenia	Index 2015/14
	1	2	3	4	5=4-1	6=4/3	7=4/1
<b>S p o l u</b>	<b>4 605 472,86</b>	<b>0,00</b>	<b>130 000,00</b>	<b>130 000,00</b>	<b>-4 475 472,86</b>	<b>100,0</b>	<b>0,0</b>
v tom:							
Realizácie úloh vyplývajúcich z uznesení vlády	0,00	0,00	130 000,00	130 000,00	130 000,00	100,0	x
Rezerva na riešenie krízových situácií	4 605 472,86	0,00	0,00	0,00	-4 605 472,86	x	0,0

V oddiele 05 sa vytvoril nový výdavkový titul Realizácia úloh vyplývajúcich z uznesení vlády. Finančné prostriedky boli čerpané v celkovej sume 130,0 tis. eur na základe uznesení vlády SR č. 335/2015 a 601/2015.

(v eur na 2 desatinné miesta)

Oddiel 06 – Bývanie a občianska vybavenosť							
	Skutočnosť za rok 2014	Schválený rozpočet na rok 2015	Upravený rozpočet na rok 2015	Skutočnosť za rok 2015	Rozdiel	% plnenia	Index 2015/14
	1	2	3	4	5=4-1	6=4/3	7=4/1
<b>S p o l u</b>	<b>11 075 803,04</b>	<b>2 700 000,00</b>	<b>13 145 500,00</b>	<b>13 140 127,71</b>	<b>2 064 324,67</b>	<b>100,0</b>	<b>1,2</b>
v tom:							
Dotácie na individuálne potreby obcí	4 435 753,04	2 700 000,00	4 828 000,00	4 822 786,85	387 033,81	99,9	1,1
Realizácia úloh vyplývajúcich z uznesení vlády	6 640 050,00	0,00	7 874 500,00	7 874 340,86	1 234 290,86	100,0	1,2
(kód zdroja 131E)	0,00	0,00	443 000,00	443 000,00	443 000,00	100,0	x

V oddiele 06 boli rozpočtované výdavky na Dotácie na individuálne potreby obcí, ktoré boli poukázané v súlade s Výnosom MF SR č. 26825/2005 – 441 o poskytovaní dotácií v pôsobnosti MF SR.

Ďalej sa v oddiele 06 vytvoril nový výdavkový titul Realizácia úloh vyplývajúcich z uznesení vlády v sume 8 317,5 tis. eur (refundácia v sume 0,2 tis. eur). Finančné prostriedky boli poukázané na základe uznesení vlády SR č. 95/2015, 140/2015, 247/2015, 335/2015, 531/2015, 601/2015 (výjazdové rokovania vlády SR).

V súlade so zákonom sa povolilo prekročenie limitu výdavkov na zdroji 131E titul Realizácia úloh vyplývajúcich z uznesení vlády v sume 443,0 tis. eur. Finančné prostriedky sa uvoľnili mestu Snina na základe uznesenia vlády SR č. 568/2014.

(v eur na 2 desatinné miesta)

Oddiel 07 - Zdravotníctvo							
	Skutočnosť za rok 2014	Schválený rozpočet na rok 2015	Upravený rozpočet na rok 2015	Skutočnosť za rok 2015	Rozdiel	% plnenia	Index 2015/14
	1	2	3	4	5=4-1	6=4/3	7=4/1
<b>S p o l u</b>	<b>940 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 100 000,00</b>	<b>1 099 758,00</b>	<b>159 758,00</b>	<b>100,0</b>	<b>1,2</b>
v tom:							
Realizácia úloh vyplyvajúcich z uznesení vlády	940 000,00	0,00	1 100 000,00	1 099 758,00	159 758,00	100,0	1,2

V oddiele 07 sa vytvoril nový výdavkový titul Realizácia úloh vyplývajúcich z uznesení vlády v sume 1 100,0 tis. eur (refundácia v sume 0,2 tis. eur). Finančné prostriedky boli poukázané na základe uznesení vlády SR č. 95/2015, 140/2015, 335/2015.

(v eur na 2 desatinné miesta)

Oddiel 08 – Rekreačia, kultúra a náboženstvo							
	Skutočnosť za rok 2014	Schválený rozpočet na rok 2015	Upravený rozpočet na rok 2015	Skutočnosť za rok 2015	Rozdiel	% plnenia	Index 2015/14
	1	2	3	4	5=4-1	6=4/3	7=4/1
<b>S p o l u</b>	<b>13 490 021,81</b>	<b>12 831 954,00</b>	<b>15 489 629,64</b>	<b>15 474 065,18</b>	<b>1 984 043,37</b>	<b>99,9</b>	<b>1,1</b>
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	982 006,00	600 000,00	1 438 930,00	1 425 930,00	443 924,00	99,1	1,5
Dotácie na záchranu a obnovu kultúrnych pamiatok	2 024 800,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	-24 800,00	100,0	1,0
Rada pre vysielanie a retransmisiu	1 082 542,06	1 151 224,00	1 090 913,24	1 090 852,42	8 310,36	100,0	1,0
(kód zdroja 131D)	30 000,00	0,00	0,00	0,00	-30 000,00	x	0,0
Príspevky politickým stranám a politickým hnutiam	7 534 161,75	7 600 000,00	7 534 161,75	7 534 161,75	0,00	100,0	1,0
Transfer Ústavu pamäti národa	1 454 962,00	1 480 730,00	1 660 562,24	1 660 562,24	205 600,24	100,0	1,1
Realizácia úloh vyplyvajúcich z uznesenia vlády	381 550,00	0,00	1 765 062,41	1 762 558,77	1 381 008,77	99,9	4,6

V oddiele 08 boli rozpočtované 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 1 438,9 tis. eur (13,0 tis. eur vrátenie nepoužitej dotácie) na zabezpečenie zdrojového krytia dotácií v zmysle Výnosu MF SR č. 26825/2005 – 441.

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 1 151,2 tis. eur a upravený na 1 090,9 tis. eur nasledovne:

- navýšenie v sume 10,2 tis. eur v súlade s ustanovením § 5 zákona č. 385/2014 Z. z. o štátnom rozpočte na rok 2015 a nariadeniami vlády SR na zabezpečenie zvýšenia plátov zamestnancov,
- viazanie finančných prostriedkov v sume 50,5 tis. eur zmysle § 18 zákona,
- viazanie finančných prostriedkov v sume 20,0 tis. eur v zmysle zákona.

Skutočné čerpanie finančných prostriedkov bolo v sume 1 090,9 tis. eur.

Politickým stranám a politickým hnutiam (rozpočet 7 600,0 tis. eur) bol v súlade so zákonom o politických stranách a politických hnutiach poskytnutý príspevok v celkovej sume 7 534,2 tis. eur. Nevyčerpané prostriedky sa použili pre MV SR v sume 65,8 tis. eur na záchranné práce v zmysle uznesenia vlády SR č. 617/2015.

Do kapitoly VPS patrí Transfer Ústavu pamäti národa (dotácia v roku 2015 1 480,7 tis. eur). Na základe žiadosti Ústavu bol navýšený bežný transfer v sume 50,0 tis. eur na spolufinancovanie aktivít v Európskej sieti Pamäť a solidarita a z dôvodu sťahovania úradu bol navýšený záväzný limit dotácie v sume o 129,8 tis. eur.

V oddiele 08 bol vytvorený nový výdavkový titul Realizácia úloh vyplývajúcich z uznesení vlády v sume 1 765,1 tis. eur (refundácia 2,5 tis. eur). Finančné prostriedky boli poukázané na základe uznesení vlády SR č. 140/2015, 196/2015, 247/2015, 335/2015, 531/2015, 601/2015 (výjazdové rokovania vlády SR).

(v eur na 2 desatinné miesta)

Oddiel 09 – Vzdelávanie							
	Skutočnosť za rok 2014	Schválený rozpočet na rok 2015	Upravený rozpočet na rok 2015	Skutočnosť za rok 2015	Rozdiel	% plnenia	Index 2015/14
	1	2	3	4	5=4-1	6=4/3	7=4/1
<b>S p o l u</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 576 500,00</b>	<b>1 573 621,42</b>	<b>1 573 621,42</b>	<b>99,8</b>	<b>x</b>
v tom:							
Realizácia úloh vyplývajúcich z uznesení vlády	0,00	0,00	1 576 500,00	1 573 621,42	1 573 621,42	99,8	x

V oddiele 09 bol vytvorený nový výdavkový titul Realizácia úloh vyplývajúcich z uznesení vlády v sume 1 576,5 tis. eur (refundácia v sume 2,9 tis. eur). Finančné prostriedky boli poukázané na základe uznesení vlády SR č. 140/2015, 247/2015, 335/2015, 531/2015, 601/2015.

(v eur na 2 desatinné miesta)

Oddiel 10 – Sociálne zabezpečenie							
	Skutočnosť za rok 2014	Schválený rozpočet na rok 2015	Upravený rozpočet na rok 2015	Skutočnosť za rok 2015	Rozdiel	% plnenia	Index 2015/14
	1	2	3	4	5=4-1	6=4/3	7=4/1
<b>S p o l u</b>	<b>900 895 480,00</b>	<b>905 965 675,00</b>	<b>479 541 425,60</b>	<b>453 435 834,00</b>	<b>-447 459 646,00</b>	<b>94,6</b>	<b>0,5</b>
v tom:							
Transfer Sociálnej poisťovni	900 895 480,00	905 965 675,00	479 088 425,60	452 982 834,00	-447 912 646,00	94,6	0,5
Realizácia úloh vyplývajúcich z uznesení vlády	0,00	0,00	453 000,00	453 000,00	0,00	100,0	x

V tomto oddiele je zaradený výdavkový titul Transfer Sociálnej poisťovni s ročným rozpočtom 905 965,7 tis. eur. Finančné prostriedky sa použili v sume 452 982,8 tis. eur na zabezpečenie platobnej schopnosti Sociálnej poisťovne.

Voľné zdroje sa použili v prospech:

- MF SR v celkovej sume 120 200,5 tis. eur, z toho: v sume 116 431,1 tis. eur na dofinancovanie projektov OPIS, v sume 1 718,4 tis. eur na zabezpečenie investičného procesu úradu, Finančného riaditeľstva SR a VDZ VS – Financie Tatranská Lomnica, v sume 980,0 tis. eur pre združenie DataCentrum elektronizácie územnej samosprávy a projekt Dátové centrum, v sume 891,2 tis. eur na modernizáciu a rekonštrukciu hraničných priechodov, v sume 179,8 tis. eur pre DataCentrum na realizáciu migračných prác diskových priestorov,

- MZ SR v celkovej sume 88 210,4 tis. eur, z toho: v sume 86 595,8 tis. eur na základe novely zákona č. 580/2004 Z. z. o zdravotnom poistení, v sume 1 600,0 tis. eur pre Fakultnú nemocnicu s poliklinikou F. D. Roosevelta B. Bystrica, v sume 14,6 tis. eur v zmysle uznesenia vlády č. 695/2015 k Správe o priebehu a následkoch povodní,

- MŠVVaŠ SR v sume 63 092,8 tis. eur na dofinancovanie dopytovo orientovaných výziev Výskumnej agentúry,

- MV SR v celkovej sume 47 092,4 tis. eur, z toho: v sume 39 550,0 tis. eur na zabezpečenie materiálne - technického vybavenia záchranných zložiek a Policajného zboru, v sume 4 950,0 tis. eur na odmeny zamestnancom škôl, v sume 1 395,4 tis. eur

na náhradu škody spôsobenej chránenými živočíchmi, v sume 1 124,4 tis. eur v zmysle uznesenia vlády SR č. 695/2015 k Správe o priebehu a následkoch povodní, v sume 72,6 tis. eur na pobyty v zariadeniach MV SR pre sociálne slabšie rodiny,

- MO SR v sume 36 000,0 tis. eur na prekročenie limitu výdavkov v rámci programu - Rozvoj obrany,

- MDVRR SR v celkovej sume 34 259,1 tis. eur, z toho: v sume 19 213,5 tis. eur na úhradu výkupov pozemkov (D4 a R7), v sume 15 000,0 tis. eur na poskytnutie dotácií v oblasti sociálneho bývania, v sume 45,6 tis. eur v zmysle uznesenia vlády č. 695/2015 k Správe o priebehu a následkoch povodní,

- MZVaEZ SR v celkovej sume 18 070,0 tis. eur, z toho: v sume 6 300,0 tis. eur na systém šifrovanej ochrany, v sume 6 200,0 tis. eur na rekonštrukciu budovy SZ pri EÚ Brusel, v sume 3 000,0 tis. eur na realizáciu platieb SR do medzinárodných organizácií, v sume 2 570,0 tis. eur na úpravu informačného systému v oblasti vydávania dokladov,

- MS SR v celkovej sume 7 431,3 tis. eur, z toho: v sume 6 356,3 tis. eur v súvislosti s Rozhodnutím Ústavného súdu SR sp. zn. 27/2015, v sume 1 075,0 tis. eur na program Väzenstvo, zabezpečovanie základných sociálnych práv väzňov,

- MH SR v sume 4 986,2 tis. eur na realizáciu pripravovaných investičných projektov,

- suma 3 362,0 tis. eur v zmysle § 18 zákona viazaná v prospech výdavkového titulu Výdavky na vybrané investície,

- v sume 2 200,0 tis. eur na základe uznesenia vlády SR č. 601/2015,

- ÚV SR v sume 1 143,0 tis. eur na zabezpečenie vybraných investičných akcií,

- MŽP SR v celkovej sume 594,2 tis. eur, z toho: v sume 432,4 tis. eur v zmysle uznesenia vlády č. 695/2015, v sume 161,8 tis. eur pre Slovenskú agentúru životného prostredia v súvislosti s riešením skalnatého brala v obci Strečno,

- MPSVaR SR v sume 222,2 tis. eur sa použili na zúčtovanie vzťahov so Sociálnou poisťovňou na zúčtovanie poisťného plateného štátom,

- MPRV SR v sume 13,3 tis. eur v zmysle uznesenia vlády č. 695/2015,

Finančné prostriedky v sume 26 105,6 tis. eur zostali nevyčerpané.

V oddiele 10 bol vytvorený nový výdavkový titul Realizácia úloh vyplývajúcich z uznesení vlády v sume 453,0 tis. eur a čerpaný v plnej výške na základe uznesení vlády SR č. 140/2015, 247/2015, 531/2015.

### 1.3.3. Výdavky kapitoly hrazené z európskych prostriedkov a spolufinancovania k nim

Výdavky kapitoly hrazené z európskych prostriedkov a spolufinancovania k nim na spoločné programy Slovenskej republiky a Európskej únie zaradené do výdavkov štátneho rozpočtu sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

(v eur na 2 desatinné miesta)

Spoločné programy SR a Európskej únie	Schválený rozpočet na rok 2015	Upravený rozpočet k 31. 12. 2015	Čerpanie k 31. 12. 2015
<b>Kód zdroja 11 spolu:</b>	<b>79 296 662,00</b>	<b>171 056,20</b>	<b>171 056,20</b>
Výdavky na 3. programové obdobie – prostriedky ŠR na spolufinancovanie k prostriedkom EÚ (11M2) *	79 296 662,00	0,00	0,00
Výdavky na finančné opravy a zrušenie záväzkov EK (11U1)	0,00	171 056,20	171 056,20
<b>Kód zdroja 13 spolu:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Výdavky na 3. programové obdobie – prostriedky EÚ zaradené do výdavkov ŠR (kód zdroja 13M1)	0,00	0,00	0,00
Výdavky na 3. programové obdobie – prostriedky ŠR na spolufinancovanie k prostriedkom EÚ (kód zdroja 13M2)	0,00	0,00	0,00

\*Výdavky na 3. programové obdobie – prostriedky ŠR na spolufinancovanie k prostriedkom EÚ sú detailne rozpisané v časti 1.3.2.

V roku 2015 bol vytvorený titul Výdavky na finančné opravy a zrušenie záväzkov EK (kód zdroja 11U1). Prostredníctvom tohto titulu sa riešil postup vysporiadania prostriedkov určených na finančné korekcie schválené Európskou komisiou v nadväznosti na viazanie výdavkov v kapitolách. Pre MŽP SR vo výške 171,1 tis. eur z dôvodu vysporiadania systémovej korekcie na Operačnom programe Životné prostredie za prostriedky EÚ.

Tieto finančné prostriedky boli v súvislosti s potrebou následného vysporiadania nezrovnalostí za zdroj EÚ uvoľnené z kapitoly VPS v prospech mimorozpočtových účtov certifikačného orgánu, vedeného MF SR.

Finančné prostriedky z roku 2014 (zdroj 13M1 a 13M2) boli v zmysle zákona rozviazané v celkovej sume 317 647,1 tis. eur a následne v rovnakej výške viazané na použitie v nasledujúcich rokoch v štruktúre:

- Výdavky na 3. programové obdobie – prostriedky EÚ zaradené do výdavkov ŠR (zdroj 13M1) v sume 270 000,0 tis. eur.
- Výdavky na 3. programové obdobie – prostriedky ŠR na spolufinancovanie k prostriedkom EÚ (zdroj 13M2) v sume 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 2015	Upravený rozpočet k 31. 12. 2015	Čerpanie k 31. 12. 2015
<b>Kód zdroja 11 spolu:</b>	<b>3 765 308,00</b>	<b>3 765 308,00</b>	<b>3 765 308,00</b>
Výdavky na financovanie Finančného mechanizmu EHP a Nórskeho finančného mechanizmu – na projekty Finančného mechanizmu EHP (11E2)	1 006 708,00	1 006 708,00	1 006 708,00
Výdavky na financovanie Finančného mechanizmu EHP a Nórskeho finančného mechanizmu – na projekty Nórskeho finančného mechanizmu (11E4)	2 758 600,00	2 758 600,00	2 758 600,00

Finančné prostriedky v celkovej sume 3 765,3 tis. eur boli poukázané v súlade so systémom financovania a finančného riadenia Finančného mechanizmu Európskeho hospodárskeho priestoru a Nórskeho finančného mechanizmu pre programové obdobie 2009 - 2014, na spolufinancovanie projektov uvedených finančných mechanizmov.

#### **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 3 764 594,1 tis. eur. V priebehu roka bol rozpočtovými opatreniami znížený o 1 165 416,0 tis. eur na 2 599 178,1 tis. eur.

Výdavky kapitoly Všeobecná pokladničná správa sa realizovali:

1. platobným príkazom,

2. rozpočtovým opatrením, pri ktorom sa rozpočtované prostriedky v kapitole VPS zaviažu a o rovnakú sumu sa zvýši rozpočet príslušnej rozpočtovej kapitoly, resp. sa v rámci kapitoly zaviažu 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 rozpočtových kapitol, čo si vyžaduje realizáciu rozpočtových opatrení. V roku 2015 bolo na strane výdavkov vykonaných 299 rozpočtových opatrení, čo je v porovnaní s rokom 2014 viac o 103 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 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	39 900 787 232,76
500	Prijaté úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci	30 369 800 464,44

V priebehu roka 2015 sa na celkových príjmoch z transakcií s finančnými aktívami a finančnými pasívami najvýraznejšie podieľali príjmy z poskytnutých pôžičiek tuzemským finančným inštitúciám v sume 25 952,7 tis. eur a zahraničným komerčným bankám v sume 7 606,7 tis. eur.

Celkový stav príjmov z prijatých úverov, pôžičiek a návratných finančných výpomocí v roku 2015 ovplyvnili najviac príjmy:

- z finančných operácií so zahraničnými bankami v sume 12 875,8 tis. eur,
- z finančných operácií s tuzemskými bankami v sume 7 473,6 tis. eur,
- z finančných operácií medzi Štátnou pokladnicou a Ministerstvom financií SR v sume 5 672,8 tis. eur,
- z predaných dlhodobých dlhopisov v sume 3 512,8 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	66 569 964 429,66

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 25 164,0 tis. eur,
- splátky istín z prijatých pôžičiek od zahraničných finančných inštitúcií v sume 12 256, 0 tis. eur,

- poskytnutie pôžičky zahraničným finančným inštitúciám v sume 8 674,7 tis. eur,
- splátky istín z prijatých pôžičiek od tuzemských finančných inštitúcií v sume 7 473,6 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 2015 bol zákonom č. 385/2014 Z. z. o štátnom rozpočte na rok 2015 a uznesením vlády SR č. 508/2014 pre kapitolu VPS stanovený záväzný limit počtu zamestnancov 133 osôb a záväzný limit výdavkov na mzdy, platy, služobné príjmy a OOV v sume 11 267,1 tis. eur, ktorý bol v priebehu roka upravený rozpočtovými opatreniami na sumu 1 549,1 tis. eur. Skutočné čerpanie mzdových výdavkov v roku 2015 dosiahlo sumu 1 544,0 tis. eur. Záväzný limit počtu zamestnancov nebol v priebehu roka upravený. Skutočný stav počtu zamestnancov dosiahol 101,1 osôb, čo predstavuje 76,0% plnenie schváleného limitu.

Výdavky na poistné a príspevok do poisťovní boli rozpočtované v sume 3 518,8 tis. eur a v priebehu roka boli upravené na sumu 596,3 tis. eur. Skutočné čerpanie dosiahlo sumu 595,7 tis. eur.

Údaje za rozpočtové organizácie kapitoly VPS sú uvedené v tabuľkách:

(osoby)

Počet zamestnancov	Skutočnosť za rok 2014	Schválený rozpočet na rok 2015	Upravený rozpočet na rok 2015	Skutočnosť za rok 2015	Rozdiel	% plnenia	Index 2015/14
	1	2	3	4	5=4-1	6=4/3	7=4/1
<b>Všeobecná pokladničná správa</b>	<b>100,90</b>	<b>133,00</b>	<b>133,00</b>	<b>101,10</b>	<b>0,20</b>	<b>76,0</b>	<b>1,0</b>
<i>v tom:</i> Kancelária verejného ochrancu práv	34,50	57,00	57,00	35,00	0,50	61,4	1,0
Rada pre vysielanie a retransmisiu	29,40	33,00	33,00	28,50	-0,90	86,4	1,0
Úrad na ochranu osobných údajov SR	37,00	43,00	43,00	37,60	0,60	87,4	1,0
VPS - organizácia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

(v eur)

Mzdové výdavky	Skutočnosť za rok 2014	Schválený rozpočet na rok 2015	Upravený rozpočet na rok 2015	Skutočnosť za rok 2015	Rozdiel	% plnenia	Index 2015/14
	1	2	3	4	5=4-1	6=4/3	7=4/1
<b>Všeobecná pokladničná správa</b>	<b>1 484 066,89</b>	<b>11 267 120,00</b>	<b>1 549 139,00</b>	<b>1 544 036,71</b>	<b>59 969,82</b>	<b>99,7</b>	<b>1,0</b>
<i>v tom:</i> Kancelária verejného ochrancu práv	588 562,00	592 594,00	599 231,00	599 225,83	10 663,83	100,0	1,0
Rada pre vysielanie a retransmisiu	425 835,84	426 412,00	433 935,00	433 934,22	8 098,38	100,0	1,0
Úrad na ochranu osobných údajov SR	469 669,05	484 202,00	515 973,00	510 876,66	41 207,61	99,0	1,1
VPS - organizácia	0,00	9 763 912,00	0,00	0,00	0,00		

Pre rozpočtovú organizáciu Kancelária verejného ochrancu práv bol rozpočtovaný priemerný mzdový výdavok v sume 866,4 eur, v priebehu roka upravený na sumu 876,1 eur a v skutočnosti bol oproti upravenému rozpočtu vyšší o 550,6 eur (62,8 %) a dosiahol sumu 1 426,7 eur.

Výdavky na poistné a príspevok do poisťovní boli rozpočtované v sume 210,7 tis. eur, v priebehu roka boli upravené na sumu 201,4 tis. eur a čerpané v sume 201,2 tis. eur.

Pre rozpočtovú organizáciu Rada pre vysielanie a retransmisiu bol rozpočtovaný priemerný mzdový výdavok v sume 1 076,8 eur, v priebehu roka upravený na sumu 1 095,8 eur a v skutočnosti bol oproti upravenému rozpočtu vyšší o 173,0 eur (15,8 %) a dosiahol sumu 1 268,8 eur.

Výdavky na poistné a príspevok do poisťovní boli rozpočtované v sume 203,2 tis. eur, v priebehu roka boli upravené na sumu 209,4 tis. eur a čerpané v plnej výške.

Pre rozpočtovú organizáciu Úrad na ochranu osobných údajov SR bol rozpočtovaný priemerný mzdový výdavok v sume 938,4 eur, v priebehu roka upravený na sumu 1 000,0 eur a v skutočnosti bol oproti upravenému rozpočtu vyšší o 132,3 eur (13,2 %) a dosiahol sumu 1 132,3 eur.

Výdavky na poistné a príspevok do poisťovní boli rozpočtované v sume 175,2 tis. eur, v priebehu roka boli upravené na sumu 185,5 tis. eur a čerpané v sume 185,0 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.

- 2. Tabuľková časť**
- 3. Prílohy**