Obsah

[Predkladacia správa 2](#_Toc400633478)

[1. Makroekonomické predpoklady rozpočtu 4](#_Toc400633479)

[2. Východiskový rámec rozpočtu verejnej správy na roky 2015 až 2017 6](#_Toc400633480)

[2.1. Rámec na zostavenie rozpočtu verejnej správy 6](#_Toc400633481)

[2.2. Štátny rozpočet v metodike ESA 2010 8](#_Toc400633482)

[2.3. Konsolidovaná bilancia rozpočtu verejnej správy 10](#_Toc400633483)

[2.4. Dlh verejnej správy 12](#_Toc400633484)

[3. Rozpočtovanie príjmov verejnej správy 15](#_Toc400633485)

[3.1. Rozpočtovanie daňových a odvodových príjmov verejnej správy 15](#_Toc400633486)

[3.2. Akruálne dane pre návrh rozpočtu verejnej správy na roky 2015 až 2017 24](#_Toc400633487)

[3.3. Porovnanie aktuálneho odhadu daní s rozpočtom verejnej správy   
 na roky 2014 až 2016 27](#_Toc400633488)

[3.4. Rozpočtovanie iných ako daňových príjmov štátneho rozpočtu 28](#_Toc400633489)

[3.5. Daňové výdavky 34](#_Toc400633490)

[3.6. Jednorazové opatrenia 38](#_Toc400633491)

[4. Rozpočtovanie výdavkov štátneho rozpočtu 39](#_Toc400633492)

[4.1. Kvantifikácia výdavkov štátneho rozpočtu 39](#_Toc400633493)

[4.2. Zamestnanosť vo verejnej správe 40](#_Toc400633494)

[4.3. Rozpočtovanie výdavkov podľa vybraných oblastí 49](#_Toc400633495)

[5. Štátne finančné aktíva 137](#_Toc400633496)

[5.1. Príjmové operácie 138](#_Toc400633497)

[5.2. Výdavkové operácie 139](#_Toc400633498)

**Prílohy**

1. Rozpočtovanie príjmov a výdavkov ostatných subjektov verejnej správy v metodike ESA 2010
2. Rozpočtové vzťahy SR a EÚ
3. Prehľad hospodárenia podnikov štátnej správy
4. Informácia o podmienených záväzkoch subjektov verejnej správy
5. Implicitné záväzky
6. Stratégia riadenia štátneho dlhu na roky 2015 až 2018

# Predkladacia správa

Návrh rozpočtu verejnej správy na roky 2015 až 2017 sa predkladá na rokovanie vlády na základe § 14 ods. 3 zákona č. 523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov.

Návrh rozpočtu je vypracovaný v intenciách Programového vyhlásenia vlády SR a vychádza z prognózy vývoja ekonomiky a daňových a odvodových príjmov zo septembra 2014. Základným cieľom fiškálnej politiky je zabezpečenie efektívnych a dlhodobo udržateľných verejných financií, čo si vyžaduje pokračovanie v konsolidácii aj v ďalších rokoch, a to aj napriek tomu, že Rada Európskej únie pre ekonomické a finančné záležitosti 20. júna 2014 schválila ukončenie procedúry nadmerného deficitu pre Slovensko.

Vládny návrh rozpočtu verejnej správy je zostavený so schodkom na úrovni 1,98 % HDP, ktorý zodpovedá štrukturálnej konsolidácii oproti očakávanej skutočnosti v roku 2014   
o 1,2 % HDP. Predkladaný rozpočet verejnej správy na rok 2015 je ambicióznejší, než vyžadujú európske pravidlá a ich premietnutie do národnej legislatívy. Za predpokladu naplnenia cieľa schváleného rozpočtu na rok 2014 vo výške 2,64 % HDP zodpovedá pravidlami požadovanému medziročnému zlepšeniu štrukturálneho salda o približne 0,5 % HDP cieľový deficit na rok 2015 vo výške 2,49 % HDP. Vytvorený fiškálny priestor oproti pravidlami vyžadovanému cieľu bude tvoriť rezervu pre makroekonomický vývoj a môže slúžiť na krytie nákladov na odvodovú reformu (zavedenie odpočítateľnej položky na zdravotné odvody pre nízkopríjmových zamestnancov) a možných potrieb z kolektívneho vyjednávania najmä pre oblasť školstva.

V ďalších rokoch sa predpokladá znižovanie deficitu na úroveň 1,43 % HDP v roku 2016 a 0,39 % HDP v roku 2017. Oproti Východiskám rozpočtu verejnej správy došlo k zmene cielených schodkov na roky 2016 a 2017. Zmena odráža najmä aktualizáciu vstupov pre výpočet tzv. štrukturálneho salda verejnej správy, ktoré je kľúčové pre posúdenie dosiahnutia strednodobého rozpočtového cieľa.

Makroekonomické predpoklady sú postavené na prognóze, ktorá bola prezentovaná na 34. zasadnutí Výboru pre makroekonomické prognózy v septembri 2014. Podľa odhadov Ministerstva financií SR slovenská ekonomika v roku 2014 dosiahne rast 2,4 % HDP a v roku 2015 mierne zrýchli na 2,6 %. Pokračujúce zlepšovanie situácie na trhu práce povedie k stabilizácii rastu spotreby domácností. Na druhej strane, konsolidácia verejných financií nevyhnutná pre dodržanie rozpočtových cieľov povedie k výraznému poklesu spotreby verejnej správy. V rokoch 2016 a 2017 rast HDP postupne zrýchli až k 3,5 %.

Zamestnanosť v roku 2015 stúpne o 0,4 %, pričom pozitívne sa bude vyvíjať počet zamestnaných najmä v trhových službách a v priemysle. Miera nezamestnanosti klesne v roku 2015 na približne 13 % a jej poklesu bude napomáhať aj mierne zníženie počtu ekonomicky aktívneho obyvateľstva.

Reálna mzda po rekordne rýchlom zvýšení (o vyše 4 % v roku 2014) dosiahne v nasledujúcom roku tempo rastu na úrovni 2,1 %, čo bude v súlade s rastom produktivity.

Makroekonomické predpoklady boli základom pre vypracovanie aktuálnej prognózy daňových a odvodových príjmov verejnej správy na roky 2015 až 2017, ktorá bola podrobená hodnoteniu v rámci Výboru pre daňové prognózy dňa 24. septembra 2014, pričom všetci členovia ju hodnotia ako realistickú.

V súlade s implementáciou Európskeho systému národných a regionálnych účtov ESA 2010 výkazy verejných financií prechádzajú od 1. septembra 2014 z metodiky ESA 95 na ESA 2010. Z tohto dôvodu je návrh rozpočtu verejnej správy, vrátane odhadu daní a odvodov, zostavený na základe metodiky ESA 2010.

Návrh rozpočtu verejnej správy na roky 2015 až 2017 okrem prognózy vývoja ekonomiky, daňových a odvodových príjmov zohľadňuje aktuálny predpoklad vývoja rozpočtu verejnej správy v roku 2014.

Návrh rozpočtu verejnej správy je vo výraznej miere ovplyvnený opatreniami vyplývajúcimi z ústavného zákona o rozpočtovej zodpovednosti. Rozpočet verejnej správy na roky 2015 až 2017 po prvýkrát obsahuje aj nové subjekty verejnej správy, ktoré boli preradené do sektora verejnej správy. Ide o Národnú diaľničnú spoločnosť a. s., Železnice SR, dopravné podniky miest Bratislava, Košice, Banská Bystrica a Žilina, Agentúru pre núdzové zásoby ropy a ropných výrobkov a Eximbanku. Táto metodická zmena automaticky bez akýchkoľvek zásahov vlády do rozpočtovej politiky zvyšuje v roku 2015 úroveň konsolidovaných výdavkov verejnej správy oproti schválenému rozpočtu na rok 2014. Druhým významným faktorom zvýšenia konsolidovaných výdavkov je prechod na metodiku ESA 2010  a z nej vyplývajúce rozdiely v zaznamenávaní niektorých položiek.

Materiál nebol predmetom medzirezortného pripomienkového konania. Vzhľadom na charakter materiálu sa doložka vybraných vplyvov nevypracováva.

# Makroekonomické predpoklady rozpočtu

Podľa odhadov Ministerstva financií SR slovenská ekonomika v roku 2015 zrýchli len mierne na 2,6 %. Spomalenie domáceho dopytu bude odrážať najmä pokles vládnej spotreby, ktorý by mal byť najrýchlejší od roku 2011. Zahraničný obchod prispeje k rastu opäť pozitívne, aj napriek miernemu zhoršeniu vyhliadok obchodných partnerov. Zlepšovanie na trhu práce povedie k ďalšiemu rastu poklesu miery nezamestnanosti a rastu spotreby domácností. Zvýšená ekonomická aktivita potiahne aj rast cien.

Globálnym trhom v posledných mesiacoch dominovalo postupné oživovanie ekonomík vyspelých krajín a protichodná menová politika ECB a FED-u. ECB v prostredí znižujúcich sa inflačných očakávaní v eurozóne niekoľkokrát znížila sadzby na nové historické minimá a ohlásila viaceré programy na zlepšenie transmisného kanálu menovej politiky. FED, povzbudený pozitívnymi správami z americkej ekonomiky, pokračoval v obmedzovaní svojej uvoľnenej menovej politiky.

Akciové trhy dosiahli nových maxím, avšak z krátkodobého hľadiska bola volatilita na trhoch opakovane výrazne zvýšená najmä pre rusko-ukrajinský konflikt. Výnosy na dlhopisových trhoch v Európe od minulého roka mierne poklesli pre očakávania inflácie pod cieľovou úrovňou 2 % a uvoľňovanie menovej politiky ECB. Rozdiely v bankových sektoroch krajín eurozóny a štrukturálne problémy v nich spôsobujú, že pozitívny vývoj na finančných trhoch sa v reálnej ekonomike zatiaľ neprejavuje vo všetkých krajinách rovnako.

Ekonomika eurozóny pokračuje v pomalom raste, pričom predstihové indikátory naznačujú možné riziko stagnácie. V roku 2015 je bariérou rýchlejšieho oživenia rastu ekonomiky eurozóny kombinácia viacerých faktorov - geopolitický konflikt na Ukrajine, pretrvávajúca absencia inflácie a vysoká nezamestnanosť. Rast HDP eurozóny by mal v roku 2015 zrýchliť iba mierne na 1,3 % (oproti očakávanému rastu 0,7 % v roku 2014).

Rast HDP v roku 2015 dosiahne 2,6 % (oproti odhadovaným 2,4 % v roku 2014). Pokračujúce zlepšovanie situácie na trhu práce povedie k stabilizácii rastu spotreby domácností. Na druhej strane, konsolidácia verejných financií nevyhnutná pre dodržanie rozpočtových cieľov povedie k výraznému poklesu spotreby verejnej správy. Investície budú rásť len pozvoľna, ovplyvnené neistotou geopolitického prostredia. Spomalenie domáceho dopytu spôsobí, že zahraničný obchod prispeje k rastu HDP pozitívne, a to aj napriek spomaleniu zahraničného dopytu.

Oživenie trhu práce v roku 2014 by malo v nasledujúcom roku zmierniť svoje tempo. Zamestnanosť stúpne o 0,4 %, pričom pozitívne sa bude vyvíjať počet zamestnaných najmä v trhových službách a v priemysle. Naopak stagnácia počtu zamestnaných bude zaznamenaná v stavebníctve. Miera nezamestnanosti klesne v roku 2015 na približne 13 % a jej poklesu bude napomáhať aj mierne zníženie počtu ekonomicky aktívneho obyvateľstva.

Reálna mzda po rekordne rýchlom zvýšení (o vyše 4 % v roku 2014) dosiahne   
v nasledujúcom roku tempo rastu na úrovni 2,1 %, čo bude v súlade s rastom produktivity. Pozitívne bude na reálne mzdy pôsobiť v roku 2015 najmä pokles regulovaných cien. Tempo rastu miezd vo verejnom sektore bude pomalšie v porovnaní so súkromným sektorom, kde budú mzdy rásť najmä v priemysle a v službách.

Inflácia v roku 2015 zrýchli na 1 % oproti cenovej stagnácii v predošlom roku. Na vývoj cien budú pôsobiť dva protichodné faktory - pokračujúci priaznivý vývoj cien komodít na svetových trhoch a rastúce dopytové impulzy. Regulované ceny budú pokračovať v disinflačnom vývoji z predošlého roka najmä kvôli zníženiu cien elektriny. K zrýchleniu cien potravín sa pridá aj rast čistej inflácie, v rámci ktorej sa zrýchli rast cien služieb odzrkadľujúci s miernym oneskorením oživenie na trhu práce. V závere strednodobého obdobia sa inflácia priblíži k 2 % najmä pod vplyvom dopytových tlakov z oživenia ekonomického rastu.

Makroekonomická prognóza bola vypracovaná na základe predbežných údajov   
ESA 2010 a odhadov Ministerstva financií SR za minulosť. Základom prognózy v ESA 2010 bola prognóza vypracovaná štandardným modelovým prístupom v metodike ESA 95. Kvôli nedostupnosti kvartálnych profilov boli odhadnuté ročné rasty HDP a jeho zložiek (v stálych aj v bežných cenách) prenesené na nové predbežné úrovne príslušných ukazovateľov   
v ESA 2010, modifikované o odhady Ministerstva financií SR. Výbor pre makroekonomické prognózy schválil prognózu v metodike ESA 2010 vrátane odhadov Ministerstva financií SR za minulosť a odhady v stálych cenách roka 2005.

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Prognóza vybraných indikátorov ekonomiky SR (ESA 2010, september 2014)** | | | | | | | | |
| **P. č.** | **Ukazovateľ** |  | **Skutočnosť** | | **Prognóza** | | | |
| **m. j.** | **2012** | **2013** | **2014** | **2015** | **2016** | **2017** |
| 1 | HDP; v bežných cenách | mld. eur | 72,21) | 73,61) | 75,1 | 77,9 | 82,2 | 86,7 |
| 2 | HDP; reálny rast | % | 1,61) | 1,41) | 2,4 | 2,6 | 3,5 | 3,5 |
| 3 | Súkromná spotreba; reálny rast | % | -0,51) | -0,81) | 2,9 | 2,4 | 2,7 | 2,2 |
| 4 | Súkromná spotreba; nominálny rast | % | 3,01) | 0,61) | 2,9 | 3,4 | 4,6 | 4,3 |
| 5 | Vládna spotreba | % | -2,01) | 2,41) | 2,0 | -3,8 | -0,2 | -0,2 |
| 6 | Fixné investície | % | -9,31) | -2,71) | 4,8 | 2,7 | 1,4 | 1,9 |
| 7 | Export tovarov a služieb | % | 9,31) | 5,21) | 4,6 | 4,3 | 6,0 | 6,1 |
| 8 | Import tovarov a služieb | % | 2,31) | 3,81) | 5,7 | 3,4 | 4,7 | 5,0 |
| 9 | Zamestnanosť (štatistické výkazníctvo) | % | -0,1 | -0,7 | 1,0 | 0,4 | 0,5 | 0,6 |
| 10 | Priemerná mesačná mzda za hospodárstvo; nom. rast | % | 2,4 | 2,4 | 4,2 | 3,3 | 4,2 | 4,4 |
| 11 | Priemerná mesačná mzda za hospodárstvo; reálny rast | % | -1,2 | 0,9 | 4,1 | 2,1 | 2,2 | 2,3 |
| 12 | Miera nezamestnanosti | % | 14 | 14,2 | 13,5 | 13,0 | 12,2 | 11,3 |
| 13 | Index spotrebiteľských cien | % | 3,6 | 1,4 | 0,1 | 1,0 | 1,9 | 2,1 |
|  | 1. *Odhad MF SR schválený Výborom pre makroekonomické prognózy.* | | | | | | | |

Aktuálna strednodobá prognóza makroekonomického vývoja vypracovaná Ministerstvom financií SR bola všetkými členmi Výboru pre makroekonomické prognózy (NBS, Infostat, Tatra banka, UniCredit, SLSP, SAV, VÚB, ČSOB a Sberbank) hodnotená ako realistická.

# 2. Východiskový rámec rozpočtu verejnej správy na roky 2015 až 2017

## 

## 2.1. Rámec na zostavenie rozpočtu verejnej správy

Stratégia rozpočtovej politiky v nasledujúcich rozpočtových rokoch je zameraná na ďalšie zlepšovanie rozpočtovej pozície verejnej správy, s cieľom zaručiť dlhodobú udržateľnosť verejných financií. Návrh rozpočtu verejnej správy vytvára základné predpoklady pre zabezpečenie pokračovania v konsolidácii verejných financií tak, aby Slovensko smerovalo k svojmu strednodobému rozpočtovému cieľu, t. j. vyrovnanému hospodáreniu v roku 2017.

Na základe poklesu deficitu verejných financií na 2,8 % HDP v roku 2013 došlo v roku 2014 k ukončeniu procedúry nadmerného deficitu. Rešpektovanie európskych fiškálnych pravidiel a slovenskej legislatívy, a to najmä  ústavného zákona o rozpočtovej zodpovednosti, vyžaduje pokračovanie v konsolidácii. Vládny návrh rozpočtu verejnej správy je zostavený so schodkom na úrovni 1,98 % HDP, ktorý zodpovedá štrukturálnej konsolidácii oproti očakávanej skutočnosti v roku 2014 o 1,2 % HDP. Predkladaný rozpočet verejnej správy na rok 2015 je ambicióznejší, než vyžadujú európske pravidlá a ich premietnutie do národnej legislatívy. Za predpokladu naplnenia cieľa schváleného rozpočtu na rok 2014 vo výške 2,64 % HDP zodpovedá pravidlami požadovanému medziročnému zlepšeniu štrukturálneho salda o približne 0,5 % HDP cieľový deficit na rok 2015 vo výške 2,49 % HDP.

Nakoľko hrubý verejný dlh SR podľa aprílovej notifikácie Eurostatu dosiahol úroveň 55,4 % HDP, došlo k aktivácii ďalších opatrení vyplývajúcich z ústavného zákona o rozpočtovej zodpovednosti (tzv. dlhovej brzdy).

Návrh rozpočtu verejnej správy vychádza z návrhu východísk rozpočtu verejnej správy na roky 2015 až 2017 a je zostavený na základe septembrovej prognózy makroekonomického vývoja a prognózy daňových a odvodových príjmov.

Nasledujúca tabuľka poskytuje prehľad o základných parametroch fiškálneho rámca na roky 2015 až 2017, a to o konkrétnych výškach schodku štátneho rozpočtu v metodike ESA 2010 v jednotlivých rokoch zostavovaného rozpočtu a predpokladanom vývoji hospodárenia ostatných subjektov verejnej správy.

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **m. j.** | **2012 S** | **2013 S** | **2014 R** | **2014 OS** | **2015 N** | **2016 N** | **2017 N** |
| **Schodok rozpočtu VS na HDP** | **%** | **-4,39** | **-2,61** | **-2,64** | **-2,93** | **-1,98** | **-1,02** | **-0,44** |
| Schodok rozpočtu VS spolu | mil. eur | -3 169,4 | -1 918,8 | -2 000,4 | -2 198,8 | -1 540,8 | -838,3 | -382,7 |
| Ostatné subjekty rozpočtu VS | mil. eur | 646,8 | 334,8 | 353,4 | -117,0 | 680,4 | 737,1 | 916,9 |
| Štátny rozpočet | mil. eur | -3 816,2 | -2 253,6 | -2 353,8 | -2 081,8 | -2 221,2 | -1 575,4 | -1 299,6 |
| HDP v b. c. | mil. eur | 72 184,7 | 73 593,2 | 75 772,5 | 75 115,9 | 77 916,0 | 82 159,0 | 86 656,8 |

Predpokladaný vývoj hospodárenia ostatných subjektov verejnej správy:

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **(v mil. eur)** | **2012 S** | **2013 S** | **2014 R** | **2014 OS** | **2015 N** | **2016 N** | **2017 N** |
| **Ostatné subjekty rozpočtu VS spolu** | **646,8** | **334,8** | **353,4** | **-117,0** | **680,4** | **737,1** | **916,9** |
| Obce | 82,3 | 116,0 | 22,3 | -58,7 | 141,2 | 150,1 | 260,7 |
| Dopravné podniky miest (BA, BB, ZA, KE) | –– | –– | –– | -32,2 | 1,8 | 5,2 | 7,0 |
| Vyššie územné celky | -5,2 | 53,7 | 15,0 | -17,9 | 110,6 | 152,3 | 198,4 |
| Sociálna poisťovňa | 50,8 | -198,7 | 44,3 | 23,8 | 33,9 | 39,3 | 45,3 |
| Verejné zdravotné poistenie | 153,6 | 5,2 | 28,3 | -50,6 | 47,1 | 11,8 | 13,2 |
| Národný jadrový fond | 144,2 | 145,0 | 128,2 | 113,8 | 101,9 | 130,9 | 141,1 |
| Fond národného majetku SR | -23,2 | -147,3 | -15,8 | -231,5 | -11,4 | -5,2 | -4,4 |
| Environmentálny fond | 12,6 | 23,1 | 39,1 | 10,1 | 132,4 | 132,4 | 132,5 |
| Štátny fond rozvoja bývania | 78,5 | 93,3 | 81,6 | 80,9 | 80,1 | 80,3 | 80,4 |
| Úrad pre dohľad nad ZS | 1,1 | 2,8 | 0,2 | 0,1 | 0,0 | 0,2 | 0,9 |
| Slovenský pozemkový fond | 13,7 | 9,9 | 7,8 | 8,4 | 6,4 | 6,5 | 6,7 |
| Slovenská konsolidačná, a. s. | -20,2 | -3,9 | 2,7 | -4,0 | 1,8 | 0,2 | 0,1 |
| Verejné vysoké školy | 24,2 | 47,9 | 0,0 | 24,8 | 0,1 | 0,1 | 0,1 |
| Rozhlas a televízia Slovenska | -0,3 | 3,3 | 1,1 | -17,2 | 1,0 | 0,7 | 0,2 |
| RTVS, s.r.o.\* | 0,2 | 0,2 | –– | –– | –– | –– | –– |
| TASR | 0,2 | 0,0 | 0,4 | 0,2 | 0,2 | 0,2 | 0,2 |
| Úrad pre dohľad nad výkonom auditu | -0,1 | 0,1 | 0,0 | 0,1 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Audiovizuálny fond | -0,3 | -0,2 | 0,1 | 0,5 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Kancelária Rady pre rozpočtovú zodpovednosť | –– | 0,2 | 0,1 | -0,1 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Železnice SR | 46,6 | 58,3 | –– | -6,9 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Národná diaľničná spoločnosť, a. s. | 64,8 | 147,2 | –– | 37,2 | 37,2 | 37,2 | 37,2 |
| Agentúra pre núdzové zásoby ropy a rop. výrobkov | –– | -41,4 | –– | 3,8 | -3,2 | -2,8 | -3,0 |
| Eximbanka | –– | –– | –– | 0,4 | 0,4 | 0,6 | 0,8 |
| Príspevkové organizácie a iné spolu | 23,3 | 20,1 | -2,0 | -2,0 | -1,1 | -2,9 | -0,5 |
| \* V súlade so zákonom č. 340/2012 Z. z. o úhrade za služby verejnosti poskytované Rozhlasom a televíziou Slovenska bola k 31.1.2013 zrušená obchodná spoločnosť RTVS, s.r.o. | | | | | | | |

V roku 2015 sa predpokladá prebytkové hospodárenie ostatných subjektov verejnej správy vo výške 680,4 mil. eur. Na tomto vývoji sa na jednej strane podieľa prebytkové hospodárenie niektorých subjektov verejnej správy, a to hlavne prebytok hospodárenia obcí vo výške 141,2 mil. eur, Environmentálneho fondu vo výške 132,4 mil. eur, vyšších územných celkov vo výške 110,6 mil. eur, Národného jadrového fondu vo výške   
101,9 mil. eur, Štátneho fondu rozvoja bývania na úrovni 80,1 mil. eur, verejného zdravotného poistenia vo výške 47,1 mil. eur, Národnej diaľničnej spoločnosti, a. s. vo výške 37,2 mil. eur, Sociálnej poisťovne vo výške 33,9 mil. eur, Slovenského pozemkového fondu vo výške 6,4 mil. eur a Slovenskej konsolidačnej, a. s. vo výške 1,8 mil. eur. Na rovnakej úrovni sa predpokladá hospodárenie dopravných podnikov miest (Bratislava, Banská Bystrica, Žilina a Košice). Na druhej strane je to schodkové hospodárenie Fondu národného majetku SR na úrovni 11,4 mil. eur a Agentúry pre núdzové zásoby ropy a ropných výrobkov na úrovni 3,2 mil. eur. Ostatné nespomenuté subjekty verejnej správy majú vo väčšine neutrálny vplyv na celkové hospodárenie ostatných subjektov verejnej správy. Hospodárenie ostatných subjektov verejnej správy zobrazuje tabuľka a detaily sú uvedené v prílohe č. 1 tohto materiálu.

Schodok štátneho rozpočtu podľa metodiky ESA 2010 je pretransformovaný pomocou modifikujúcich faktorov na hotovostné saldo. Takto získaný schodok štátneho rozpočtu na hotovostnom princípe spolu s prognózovanými hotovostnými príjmami štátneho rozpočtu vytvárajú priestor pre realizáciu výdavkov štátneho rozpočtu.

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **m. j.** | **2012 S** | **2013 S** | **2014 R** | **2014 OS** | **2015 N** | **2016 N** | **2017 N** |
| Schodok štátneho rozpočtu v metodike ESA 2010 | mil. eur | -3 816,2 | -2 253,6 | -2 353,8 | -2 081,8 | -2 221,2 | -1 575,4 | -1 299,6 |
| Modifikujúce faktory | mil. eur | -5,5 | -230,3 | 929,8 | 560,3 | 220,3 | 83,8 | 243,4 |
| Schodok štátneho rozpočtu na hotovostnom princípe | mil. eur | -3 810,7 | -2 023,3 | -3 283,6 | -2 642,1 | -2 441,5 | -1 659,2 | -1 543,0 |
| Príjmy štátneho rozpočtu na hotovostnom princípe | mil. eur | 11 830,0 | 12 796,4 | 14 108,3 | 13 293,3 | 14 193,4 | 14 109,8 | 14 893,3 |
| Výdavky štátneho rozpočtu na hotovostnom princípe | mil. eur | 15 640,7 | 14 819,7 | 17 391,9 | 15 935,4 | 16 634,9 | 15 769,0 | 16 436,3 |

Celkovú pozitívnu hodnotu modifikujúcich faktorov štátneho rozpočtu v roku 2015 tvorí predovšetkým pozitívny vplyv salda rozpočtových operácií štátnych finančných aktív bez finančných operácií, a to vo výške 191,8 mil. eur. Podrobnú identifikáciu modifikujúcich faktorov štátneho rozpočtu obsahuje nasledujúca časť.

**2.2. Štátny rozpočet v metodike ESA 2010**

Na schodok štátneho rozpočtu na hotovostnom princípe majú vplyv modifikujúce faktory, ktoré predstavujú najmä rozdiel medzi rozpočtovaním na hotovostnom a na akruálnom princípe (metodika ESA 2010). Modifikujúce faktory tvoria hlavne saldo rozpočtových operácií štátnych finančných aktív bez finančných operácií a zahrnutie položiek časového rozlíšenia daňových príjmov a úrokov súvisiacich s obsluhou štátneho dlhu.

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| (v tis. eur) | **2012 S** | **2013 S** | **2014 R** | **2014 OS** | **2015 N** | **2016 N** | **2017 N** |
| **Modifikujúce faktory**, z toho: | **-5 531** | **-230 365** | **929 782** | **560 326** | **220 331** | **83 773** | **243 409** |
| 1. Saldo rozpočtových operácií ŠFA bez FO | 203 642 | 640 681 | 429 245 | 385 395 | 191 770 | 206 211 | 54 729 |
| 2. Vplyv čas. rozlíšenia platených úrokov | 101 661 | -91 236 | -5 122 | -10 520 | -10 676 | -1 178 | 185 074 |
| 3. Časové rozlíšenie daňových príjmov (vrátane VPÚ) | 207 198 | 266 222 | 455 474 | 490 253 | 352 486 | 141 178 | 268 090 |
| 4. Daňové kredity | -264 389 | -264 425 | 0 | -263 614 | -257 461 | -256 650 | -258 696 |
| 5. Akruálna alikvótna časť úhrady DPH v rámci PPP R1 | -5 788 | -5 788 | -5 788 | -5 788 | -5 788 | -5 788 | -5 788 |
| 6. Vplyv hosp. zdravot. zariadení vo verejnom sektore | -130 000 | -18 490 | 0 | -60 000 | -50 000 | 0 | 0 |
| 7. Odvod do rozpočtu EÚ za rok 2013 | 0 | 0 | 21 500 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 8. Zvýš. daň. a odv. príjmov - valorizácia – kolek. vyjedn. | 0 | 0 | 34 473 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 9. Odvod do rozpočtu EÚ za rok 2012 | -19 554 | 19 554 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 10. Medziročná zmena stavu pohľadávok EÚ | -113 094 | -148 212 | 0 | 362 768 | 0 | 0 | 0 |
| 11. Zníženie pohľadávky voči EU z dôvodu korekcií | 0 | -124 399 | 0 | -80 982 | 0 | 0 | 0 |
| 12. Zmena stavu záväzkov štátu voči železn. spoločn. | 232 062 | -13 606 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 13. Medziročná zmena stavu mimorozpočtových účtov | -74 838 | 69 924 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 14. Vylúčenie príjmov z predaja ropy a rop. produktov | 0 | -465 208 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15. Superdividendy | -16 617 | -6 975 |  | -179 009 | 0 | 0 | 0 |
| 16. Časové rozlíšenie dividend | 0 | 78 177 | 0 | -78 177 | 0 | 0 | 0 |
| 17. Ostatné úpravy | -125 814 | -166 584 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

2.2.1. Saldo rozpočtových operácií štátnych finančných aktív bez finančných operácií je uvedené v časti 5. Štátne finančné aktíva.

2.2.2. Položky časového rozlíšenia štátneho rozpočtu obsahujú vplyv časového rozlíšenia platených úrokov (rozdiel medzi objemom hotovostných a akruálnych úrokov) súvisiacich so štátnym dlhom. Očakávaný vývoj platených úrokov zobrazuje nasledovná tabuľka.

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Platené úroky** (v tis. eur) | | **2012 S** | **2013 S** | **2014 R** | **2014 OS** | **2015 N** | **2016 N** | **2017 N** |
| Hotovostný princíp | Prostriedky získané z fin. oper. ARDAL | 0 | 241 784 | 7 528 | 7 528 | 0 | 143 | 10 879 |
| Štátny rozpočet - Transfer na MRÚ | 1 248 184 | 1 165 339 | 1 397 820 | 1 372 040 | 1 292 583 | 1 330 627 | 1 546 669 |
| Štátny rozpočet - Manipulačné poplatky | 353 | 353 | 355 | 355 | 270 | 270 | 270 |
| **SPOLU** | **1 248 537** | **1 407 476** | **1 405 703** | **1 379 923** | **1 292 853** | **1 331 040** | **1 557 818** |
| Akruálny princíp | Prostriedky získané z fin. oper. ARDAL | 0 | 241 784 | 7 528 | 7 528 | 0 | 143 | 10 879 |
| Štátny rozpočet - Transfer na MRÚ | 1 146 523 | 1 256 575 | 1 402 942 | 1 382 560 | 1 303 259 | 1 331 805 | 1 361 595 |
| Štátny rozpočet - Manipulačné poplatky | 353 | 353 | 355 | 355 | 270 | 270 | 270 |
| **SPOLU** | **1 146 876** | **1 498 712** | **1 410 825** | **1 390 443** | **1 303 529** | **1 332 218** | **1 372 744** |
| **Rozdiel** | | **101 661** | **-91 236** | **-5 122** | **-10 520** | **-10 676** | **-1 178** | **185 074** |

Pozn. V roku 2012 sa v zmysle zákona č. 291/2002 Z. z. o Štátnej pokladnici a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov pre efektívne fungovanie obsluhy Štátneho dlhu zriadil samostatný mimorozpočtový účet  (tzv. saldo účet Štátneho dlhu). Uvedený mimorozpočtový účet slúži pre príjmové aj výdavkové transakcie vykonávané ARDALom v mene MF SR. Stav mimorozpočtového účtu sa ku koncu mesiaca vyrovnáva transferom z výdavkového účtu Štátneho dlhu tak, aby koncom roka vykazoval nulový zostatok.

2.2.3. Časové rozlíšenie daňových príjmov štátneho rozpočtu (časť 3.2. Akruálne dane pre návrh rozpočtu verejnej správy na roky 2015 až 2017) je ďalším faktorom, ktorý ovplyvňuje schodok štátneho rozpočtu. Ide o rozdiel hotovostných a akruálnych daní, ako aj výdavkov určených na verejnoprospešný účel (2 %).

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Daňové príjmy štátneho rozpočtu** (v tis. eur) | **2012 S** | **2013 S** | **2014 R** | **2014 OS** | **2015 N** | **2016 N** | **2017 N** |
| Akruálny princíp | 8 714 177 | 9 447 361 | 9 195 331 | 9 817 603 | 10 143 664 | 10 503 601 | 10 900 339 |
| Hotovostný princíp | 8 462 285 | 9 134 432 | 8 690 538 | 9 276 803 | 9 736 755 | 10 311 971 | 10 578 636 |
| Výdavky na verejnoprospešný účel | 44 694 | 46 707 | 49 319 | 50 547 | 54 423 | 50 452 | 53 613 |
| **Rozdiel** | **207 198** | **266 222** | **455 474** | **490 253** | **352 486** | **141 178** | **268 090** |
| *Poznámka: Z hľadiska konzistentnosti materiálu sú údaje na akruálnom aj hotovostnom princípe uvedené vrátane sankcií.* | | | | | | |  |

2.2.4. Nová metodika ESA 2010 striktne rozlišuje medzi zaznamenávaním daňových kreditov, ktoré znižujú len daňovú povinnosť („non-payable tax credits“) a daňových kreditov, ktoré sa uplatňujú nad rámec daňovej povinnosti („payable tax credit“ - v podmienkach SR spĺňa túto definíciu daňový bonus a zamestnanecká prémia). „Non-payable tax credits“ sa podľa ESA 2010 zaznamenávajú ako zníženie daňových príjmov, naopak „payable tax credits“ neznižujú daňové príjmy a súčasne sa zaznamenávajú v rámci výdavkov štátneho rozpočtu – daňové výdavky. Na rok 2015 sa predpokladajú daňové kredity vo výške 257,5 mil. eur.

2.2.5. V roku 2011 bol schodok rozpočtu verejnej správy jednorazovo pozitívne ovplyvnený imputáciou pohľadávky voči spoločnosti Granvia v dôsledku zaplatenia DPH spojenou s PPP projektom rýchlostnej cesty R1 vo výške 173 639 tis. eur, pričom nasledujúcich 30 rokov bude pomerná časť z tejto hodnoty znižovať stav poskytnutých preddavkov súvisiacich s projektom. Alikvotná ročná čiastka predstavuje 5 788 tis. eur.

Schodok štátneho rozpočtu na hotovostnom princípe upravený o modifikujúce faktory predstavuje schodok štátneho rozpočtu v metodike ESA 2010 a v rokoch 2015 až 2017 sa predpokladá nasledovne.

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| (v tis. eur) | **2012 S** | **2013 S** | **2014 R** | **2014 OS** | **2015 N** | **2016 N** | **2017 N** |
| **Schodok ŠR na hotovostnom princípe** | **-3 810 675** | **-2 023 259** | **-3 283 606** | **-2 642 112** | **-2 441 572** | **-1 659 177** | **-1 543 022** |
| Modifikujúce faktory | -5 531 | -230 365 | 929 782 | 560 326 | 220 331 | 83 773 | 243 409 |
| **Schodok ŠR (ESA 2010)** | **-3 816 206** | **-2 253 624** | **-2 353 824** | **-2 081 786** | **-2 221 241** | **-1 575 404** | **-1 299 613** |

**2.3. Konsolidovaná bilancia rozpočtu verejnej správy**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| (v metodike ESA 2010 na konsolid. báze) | **m. j.** | **2012 S** | **2013 S** | **2014 R** | **2014 OS** | **2015 N** | **2016 N** | **2017 N** |
| Príjmy verejnej správy | mil. eur | 24 706,5 | 26 926,8 | 26 049,2 | 27 480,9 | 28 081,1 | 28 524,4 | 29 724,6 |
| Príjmy verejnej správy | % | 34,23 | 36,59 | 34,38 | 36,58 | 36,04 | 34,72 | 34,30 |
| Výdavky verejnej správy | mil. eur | 27 875,9 | 28 845,7 | 28 049,6 | 29 679,7 | 29 621,9 | 29 362,7 | 30 107,3 |
| Výdavky verejnej správy | % | 38,62 | 39,20 | 37,02 | 39,51 | 38,02 | 35,74 | 34,74 |
| Schodok verejnej správy | mil. eur | -3 169,4 | -1 918,8 | -2 000,4 | -2 198,8 | -1 540,8 | -838,3 | -382,7 |
| Schodok verejnej správy | % | -4,39 | -2,61 | -2,64 | -2,93 | -1,98 | -1,02 | -0,44 |

Verejné príjmy budú v roku 2015 v porovnaní so schváleným rozpočtom na rok 2014 vyššie o 1,66 % HDP a zároveň aj verejné výdavky sa zvýšia o 1,00 % HDP, čím dochádza k medziročnému zníženiu schodku rozpočtu verejnej správy o 0,66 % HDP.

Tieto čísla sú ešte čiastočne skreslené čerpaním eurofondov, ktoré „navyšujú“ úroveň verejných príjmov aj výdavkov (podľa metodiky ESA 2010 sú eurofondy, ktoré využijú verejné subjekty súčasťou verejných príjmov aj výdavkov). Ak by sme od eurofondov abstrahovali, príjmy verejných financií dosiahnu v roku 2015 úroveň 33,88 % HDP a oproti schválenému rozpočtu na rok 2014 vzrastú o 1,08 % HDP.

Výdavky verejných financií bez EÚ fondov v roku 2015 dosiahnu úroveň 35,86 % HDP, čo oproti roku 2014 predstavuje nárast o 0,42 % HDP.

Nasledujúca tabuľka prezentuje ESA klasifikáciu príjmov a výdavkov sektora verejnej správy.

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| (v metodike ESA 2010, v mil. eur) | **ESA kódy** | **2012 S** | **2013 S** | **2014 R** | **2014 OS** | **2015 N** | **2016 N** | **2017 N** |
| **Príjmy spolu** | **TR** | **24 706,5** | **26 926,8** | **26 049,2** | **27 480,9** | **28 081,1** | **28 524,4** | **29 724,6** |
| **- v % HDP** |  | **34,23** | **36,59** | **34,38** | **36,58** | **36,04** | **34,72** | **34,30** |
| Dane z výroby a dovozov | D.2R | 7 130,6 | 7 624,7 | 7 634,2 | 7 895,6 | 8 065,6 | 8 330,5 | 8 547,9 |
| Bežné dane z príjmu, majetku atď. | D.5R | 4 227,8 | 4 683,6 | 4 390,0 | 4 884,9 | 5 168,8 | 5 421,1 | 5 629,0 |
| Kapitálové dane | D.91R | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Sociálne príspevky | D.61R | 9 039,1 | 9 931,5 | 9 927,3 | 10 058,9 | 10 321,7 | 10 820,0 | 11 276,2 |
| Príjmy z majetku | D.4R | 807,3 | 660,6 | 1 101,2 | 550,6 | 581,3 | 533,6 | 538,9 |
| Iné | P11+P12 +P131+D.39R+D.7R+D.9R | 3 501,7 | 4 026,4 | 2 996,5 | 4 091,0 | 3 943,8 | 3 419,2 | 3 732,7 |
| Daňové zaťaženie | D.2+D.5+D.61+D.91-D.995 | 20 397,6 | 22 239,8 | 21 951,5 | 22 839,3 | 23 556,0 | 24 571,5 | 25 453,0 |
| **Výdavky spolu** | **TE** | **27 875,9** | **28 845,7** | **28 049,6** | **29 679,7** | **29 621,9** | **29 362,7** | **30 107,3** |
| **- v % HDP** |  | **38,62** | **39,20** | **37,02** | **39,51** | **38,02** | **35,74** | **34,74** |
| Kompenzácie zamestnancov | D.1P | 5 250,2 | 5 517,4 | 4 920,3 | 5 429,7 | 5 434,0 | 5 427,3 | 5 447,2 |
| Medzispotreba | P.2 | 3 213,1 | 3 273,9 | 3 497,9 | 3 419,8 | 3 563,5 | 3 596,8 | 3 662,8 |
| Sociálne platby | D.62P+D.632P | 13 571,0 | 13 925,2 | 13 757,9 | 13 787,9 | 13 842,1 | 14 445,9 | 14 959,1 |
| z toho dávky v nezamestnanosti |  | 175,8 | 174,3 | 179,2 | 163,5 | 157,3 | 151,7 | 148,8 |
| Úrokové výdavky | D.41P | 1 285,2 | 1 391,7 | 1 375,0 | 1 386,8 | 1 327,0 | 1 347,8 | 1 354,8 |
| Dotácie | D.3P | 689,9 | 771,6 | 989,1 | 594,7 | 585,1 | 585,3 | 594,9 |
| Tvorba hrubého fixného kapitálu | P.51G | 2 086,5 | 2 108,4 | 988,7 | 2 661,2 | 2 223,7 | 1 838,4 | 1 967,0 |
| Kapitálové transfery | D.9P | 531,5 | 398,1 | 656,3 | 566,0 | 576,5 | 423,0 | 441,3 |
| Iné | D.2P+(D.4-D.41)+D.5P+D.7+P.5M+NP+D.8 | 1 248,5 | 1 459,5 | 1 864,5 | 1 833,6 | 2 070,1 | 1 698,1 | 1 680,1 |
| **Čisté pôžičky poskytnuté / prijaté** | **B.9** | **-3 169,4** | **-1 918,8** | **-2 000,4** | **-2 198,8** | **-1 540,8** | **-838,3** | **-382,7** |
| **- v % HDP** |  | **-4,39** | **-2,61** | **-2,64** | **-2,93** | **-1,98** | **-1,02** | **-0,44** |
| HDP |  | 72 184,7 | 73 593,2 | 75 772,5 | 75 115,9 | 77 916,0 | 82 159,0 | 86 656,8 |

Nominálne konsolidované výdavky verejnej správy v roku 2015 predstavujú   
29 621,9 mil. eur. Pre posudzovanie medziročnej zmeny nominálnych konsolidovaných výdavkov verejnej správy určuje ústavný zákon o rozpočtovej zodpovednosti niektoré výdavkové tituly, ktoré nevstupujú do základne pre porovnanie medziročnej zmeny objemu výdavkov. Ide o:

* Výdavky na správu štátneho dlhu vo výške 1 256,0 mil. eur
* Prostriedky z rozpočtu EÚ vo výške 1 681,7 mil. eur
* Prostriedky štátneho rozpočtu na spolufinancovanie spoločných programov SR a EÚ vo výške 672,8 mil. eur
* Odvody do rozpočtu EÚ vo výške 738,0 mil. eur
* Výdavky na likvidáciu škôd spôsobených živelnými pohromami vo výške  
  11 mil. eur.

Aktuálny návrh rozpočtu verejnej správy je okrem bežných faktorov vplývajúcich na vývoj verejných financií ovplyvnený aj zavedením novej metodiky vykazovania európskych štatistických štandardov – ESA 2010, ktorá nadobudla účinnosť v septembri 2014. Aplikácia novej metodiky spôsobila zmeny vo vykazovaní niektorých príjmov a výdavkov rozpočtu verejnej správy a aj preradenie niektorých subjektov, ktoré boli doteraz mimo okruhu verejných financií, do sektora verejnej správy.

Nakoľko tieto subjekty neboli súčasťou schváleného rozpočtu na rok 2014, táto metodická zmena automaticky bez akýchkoľvek zásahov vlády do rozpočtovej politiky zvyšuje medziročnú úroveň konsolidovaných výdavkov verejnej správy o 625,4 mil. eur v roku 2015, z toho zaradenie Železníc SR o 265,6 mil. eur, Národnej diaľničnej spoločnosti, a.s. o 213,7 mil. eur, Agentúry pre núdzové zásoby ropy a ropných výrobkov o 49,7 mil. eur, dopravných podnikov miest (BA, BB, ZA, KE) o 83,0 mil. eur a Eximbanky SR   
o 13,4 mil. eur.

Okrem vplyvu zmien sektorového zaradenia subjektov majú na medziročné porovnanie konsolidovaných výdavkov rozpočtu verejnej správy vplyv aj metodické zmeny prechodu z metodiky ESA 95 na metodiku ESA 2010. Ide o sumu 495,6 mil. eur, z čoho daňové kredity tvoria 257,5 mil. eur. Zvyšnú časť predstavujú najmä výdavky na vedu a výskum v objeme 217,9 mil. eur. Ďalšou metodickou zmenou je zmena výpočtu imputovaných sociálnych príspevkov vo výške 17,4 mil. eur a presmerovanie príspevkov bánk do Fondu ochrany vkladov vo výške 2,8 mil. eur cez príjmy a výdavky štátneho rozpočtu (bez vplyvu na schodok rozpočtu verejnej správy).

Po abstrahovaní od vyššie uvedenej metodickej zmeny dochádza k medziročnému miernemu zníženiu nominálnych konsolidovaných výdavkov verejnej správy v roku 2015, a to napriek skutočnosti, že rozpočet verejnej správy obsahuje výdavkové tituly, ktoré nie sú v rámci dlhovej brzdy výnimkované a zaznamenávajú automaticky výrazný medziročný nárast. Ide najmä o výdavky Sociálnej poisťovne, ktoré rastú medziročne o 207,6 mil. eur, výdavky verejného zdravotného poistenia o 53,2 mil. eur, či výdavky Národného jadrového fondu o 21,2 mil. eur. Napriek skutočnosti, že opatrenia dlhovej brzdy sú namierené aj voči územnej samospráve, rastú konsolidované výdavky obcí o 162,1 mil. eur. Naopak k najvýraznejšiemu medziročnému poklesu dochádza v rámci konsolidovaných výdavkov štátneho rozpočtu, a to o 401,4 mil. eur.

## 2.4. Dlh verejnej správy

V septembri 2014 vstúpil do platnosti nový systém európskych národných účtov ESA 2010. Vzhľadom na túto zmenu metodiky došlo k poklesu dlhu ako podielu na HDP z dôvodu nárastu úrovne nominálneho HDP vo všetkých rokoch. Naopak, preradenie viacerých subjektov do sektoru verejnej správy zvýšilo dlh. Výsledok notifikácie dlhu Eurostatom podľa novej metodiky bude uzavretý až 21. októbra teda schválení vládneho návrhu rozpočtu verejnej správy na roky 2015 až 2017. Prezentovaná prognóza je zostavená na základe predbežných informácií MF SR za minulé roky a dostupných informácií za hospodárenie preradených subjektov.

Hrubý dlh verejnej správy[[1]](#footnote-2) dosiahol podľa aprílovej notifikácie Eurostatu ku koncu roka 2013 úroveň 55,4 % HDP. Revízia HDP z titulu novej metodiky však spôsobí, že hrubý dlhu na HDP klesne pod úroveň 55 % HDP. Za predpokladu naplnenia rozpočtových cieľov zostane podiel dlhu na HDP v celom prognózovanom období pod hranicou 55 %  HDP. Na rok 2015 sa očakáva dočasný nárast na 54,4 % HDP a pokles až na úroveň 51 % HDP v roku 2017.

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Hrubý dlh verejnej správy (% HDP, ESA 2010, stav k 31.12.)** | |  |  |  |  |  |
|  | **2012 S** | **2013 S** | **2014 OS** | **2015 N** | **2016 N** | **2017 N** |
| **Hrubý dlh verejnej správy** | **52,1** | **54,6** | **54,1** | **54,4** | **52,3** | **51,0** |
| - štátny dlh (bez vplyvu medzinár. záväzkov) | 47,7 | 48,9 | 48,9 | 49,5 | 47,8 | 46,9 |
| - podiel SR na dlhu EFSF | 2,1 | 2,6 | 2,7 | 2,6 | 2,5 | 2,3 |
| - vklad do ESM | 0,4 | 0,7 | 0,9 | 0,8 | 0,8 | 0,8 |
| - dlh ostatných zložiek verejnej správy | 2,0 | 2,4 | 1,6 | 1,4 | 1,2 | 1,0 |
| p.m. Zmena hrubého dlhu | 8,7 | 2,5 | -0,5 | 0,3 | -2,1 | -1,3 |

K zmene dlhu verejnej správy prispieva najmä výška deficitu štátneho rozpočtu, ktorý bude klesať od roku 2015. Za rok 2013 bol schodok štátneho rozpočtu na úrovni 2 mld. eur a v roku 2014 sa očakáva 2,6 mld. eur.

Ďalším z faktorov ovplyvňujúcich výšku dlhu je systém Štátnej pokladnice (ŠP). V prognózovanom období sa predpokladá použitie časti prostriedkov MF SR na účtoch ŠP na zníženie dlhu. Vývoj prostriedkov ŠP v roku 2015 počíta s príjmami z plánovanej realizácie predaja aktív štátu vo výške 1,3 % HDP.

V prognóze dlhu sa aj naďalej uvažuje s vplyvom podielu Slovenska na záväzkoch EFSF, ktoré vznikli v súvislosti s poskytnutím finančnej pomoci. EFSF nebude vstupovať do nových finančných programov, ale bude pokračovať v spravovaní splácania záväzkov dlžníckych krajín do ich úplného splatenia. Až do tejto doby budú záväzky EFSF priamo ovplyvňovať výšku dlhu podľa podielu Slovenska na EFSF.

Na výšku hrubého dlhu má vplyv aj nárast vkladu Slovenska do ESM. Na základe rozhodnutia Eurostatu[[2]](#footnote-3) nie sú záväzky ESM, na rozdiel od EFSF, priamo presmerované do dlhu verejnej správy členských štátov. Samotné vklady Slovenska do ESM sú však faktorom, ktorý zhoršuje dlh. Vklady totiž znižujú disponibilné prostriedky ŠP využiteľné pre financovanie potrieb štátu, čím prispievajú k nárastu hrubého dlhu.

Do výpočtu dlhu vstupujú aj metodické úpravy ako diskont pri emisii a pri splatení dlhopisov. Diskont pri emisii štátnych dlhopisov a štátnych pokladničných poukážok zvyšuje dlh, keďže v okamihu emisie dlhopisov narastú záväzky štátu o menovitú hodnotu dlhopisov. Štát však získava v hotovosti nižšiu sumu (zníženú práve o diskont). Naopak, diskont pri splatení štátnych dlhopisov má pozitívny vplyv na dlh. Dôvodom je skutočnosť, že k nárastu dlhu dochádza už pri emisii dlhopisov, a to v nominálnej hodnote dlhopisu a nie pri ich splatení. Celkový vplyv oboch faktorov znižuje dlh až do roku 2016.

V prípade vkladov klientov ŠP, ktoré nie sú zaradené v sektore verejnej správy, prognóza predpokladá nulovú medziročnú zmenu.

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Vplyv na zmenu hrubého dlhu verejnej správy (v mil. eur)** | | |  |  |  |  |
|  | **2012 S** | **2013 S** | **2014 OS** | **2015 N** | **2016 N** | **2017 N** |
| **A. Hrubý dlh verejnej správy (k 1.1.)** | **30 485** | **37 618** | **40 178** | **40 612** | **42 374** | **42 967** |
| **B. Celková medziročná zmena hrubého dlhu VS** | **7 133** | **2 560** | **434** | **1 762** | **593** | **1 221** |
| - deficit ŠR na hotovostnom princípe | 3 811 | 2 023 | 2 642 | 2 841 | 1 996 | 1 498 |
| - prostriedky ŠP využité pre financovanie potrieb štátu | 2 051 | -463 | -1 870 | -944 | -1 285 | -259 |
| - podiel SR na dlhu EFSF | 1 321 | 401 | 121 | 0 | 0 | 0 |
| - vklady Slovenska do ESM | 264 | 264 | 132 | 0 | 0 | 0 |
| - emisný diskont | 151 | 51 | 9 | 1 | 46 | 151 |
| - splatenie dlhopisov (diskont) | -311 | -68 | -114 | -84 | -56 | -66 |
| - saldo prijatých a splatených úverov ost. subjektov VS | -131 | 318 | -572 | -102 | -103 | -103 |
| z toho: ŽSR | -1 | -131 | -4 | 0 | 0 | 0 |
| z toho: NDS | -37 | -37 | -37 | -37 | -37 | -37 |
| z toho: EOSA | 0 | 520 | -520 | 0 | 0 | 0 |
| - vplyv hospodárenia nemocníc\* | -1 | 2 | 60 | 50 | 0 | 0 |
| - vklady klientov v ŠP nepatriacich do VS | -8 | 17 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - ostatné | -15 | 17 | 25 | 0 | -4 | -1 |
| **C. Hrubý dlh verejnej správy (k 31.12.)** | **37 618** | **40 178** | **40 612** | **42 374** | **42 967** | **44 188** |
| **v % HDP** | **52,1** | **54,6** | **54,1** | **54,4** | **52,3** | **51,0** |
| *Pozn.: Plusové položky zvyšujú dlh verejnej správy k 31.12. príslušného roku, mínusové položky dlh znižujú. Zdroj: MF SR*  *\* Vzhľadom na preradenie nie sú k dispozícií údaje pre hospodárenie nemocníc na nasledujúce roky. Od roku 2014 sa rozpočtuje rezerva na vykrytie ich prípadných strát.* | | | | | | |

Prechod na metodiku ESA2010 spôsobil zahrnutie viacerých subjektov do verejnej správy. Podľa aktuálnych informácií sa preraďuje Národná diaľničná spoločnosť (NDS), Agentúra pre núdzové zásoby ropy a ropných produktov (EOSA), zdravotnícke zariadenia, dopravné podniky obcí, Eximbanka do ostatných subjektov sektoru verejnej správy. Tieto subjekty majú nesplatené úvery alebo návratné finančné výpomoci, ktoré sa po ich preradení zarátavajú do dlhu verejnej správy. Zároveň bude ich hospodárenie v budúcnosti ovplyvňovať schodok verejnej správy. Najvýraznejší vplyv na nárast dlhu malo preradenie NDS, ktoré bolo kompenzované nárastom nominálneho HDP.

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Vplyv revízie hrubého dlhu (mil. eur)** | | | | | | |
|  | **2012** | **2013** | **2014** | **2015** | **2016** | **2017** |
| **Prognózovaný hrubý dlh (k 31.12.)** | **37 618** | **40 178** | **40 612** | **42 374** | **42 967** | **44 188** |
| **v % HDP** | **52,1** | **54,6** | **54,1** | **54,4** | **52,3** | **51,0** |
| **z toho: Zmeny z preradenia subjektov do VS** | **179** | **202** | **136** | **97** | **55** | **12** |
| - NDS | 372 | 335 | 297 | 260 | 223 | 186 |
| - EOSA | - | 55 | - | - | - | - |
| - Dopravné podniky | - | - | 26 | 25 | 20 | 14 |
| - Eximbanka | 2 | 25 | 25 | 25 | 25 | 25 |
| - Zdravotnícke zariadenia | -194 | -212 | -212 | -212 | -212 | -212 |
| **p.m. pokles dlhu kvôli zvýšenej úrovni nominálneho HDP (v % HDP)** | **-0,8** | **-1,1** | **-1,1** | **-1,1** | **-1,1** | **-1,0** |

Na základe predošlého odporúčania[[3]](#footnote-4) Eurostatu sa úver spoločnosti EOSA vo výške 465 mil. eur použitý na financovanie kúpy strategických zásob ropy od Správy štátnych hmotných rezerv zarátal do verejného dlhu v roku 2013, čo významnou mierou prispelo k prekročeniu 55% hranice dlhu za rok 2013 podľa aprílovej notifikácie Eurostatu. Podľa ESA 2010 došlo k zaradeniu celej spoločnosti EOSA do verejného sektora, pričom celkový stav úverov EOSA bol v roku 2013 vo výške 520 mil. eur. Do konca roka 2014 sa plánuje splatiť úver EOSA v plnej výške voči konzorciu bánk zo štátnych finančných aktív, čo zníži hrubý dlh v roku 2014.

Očakáva sa, že zdravotnícke zariadenia (najmä nemocnice) sa v súlade s odporúčaním Eurostatu stanú taktiež súčasťou sektora verejnej správy. Po konzultácii s Eurostatom bolo v roku 2011 rozhodnuté účtovne preklasifikovať záväzky[[4]](#footnote-5) nemocníc na úvery. Po novom je hospodárenie nemocníc pod kontrolou štátu a za jej prípadné straty zodpovedá štát priamo. Po preradení nemocníc by sa mal postup pri výpočte dlhu zosúladiť s ostatnými subjektmi zaradenými do sektora verejnej správy a predchádzajúce preklasifikovanie záväzkov nemocníc vyradiť z dlhu. Dlh nemocníc sa zníži, nakoľko maastrichtský dlh ovplyvňuje len výsledok hospodárenia nemocníc.

# 3. Rozpočtovanie príjmov verejnej správy

## 3.1. Rozpočtovanie daňových a odvodových príjmov verejnej správy

Makroekonomické predpoklady uvedené v predchádzajúcej časti tohto dokumentu boli základom pre vypracovanie aktuálnych prognóz daňových a odvodových príjmov verejnej správy na roky 2014 až 2017.

**Prehľad legislatívnych zmien**

Oproti schválenému rozpočtu verejnej správy na roky 2014 až 2016 dochádza k viacerým legislatívnym zmenám, ktoré budú mať vplyv na príjmy verejnej správy.

Novela zákona č. 595/2003 Z. z. o dani z príjmov s účinnosťou od roku 2015 zavádza viaceré legislatívne zmeny v odpisovaní, nové pravidlá transferového oceňovania, opatrenia na zvýšenie úspešnosti výberu daní, zmeny v uplatňovaní daňových výdavkov, či zavedenie odpočtu výdavkov na vedu a výskum. Nad rámec týchto opatrení dôjde v roku 2015 aj k zvýšeniu podielu obcí na DPFO zo súčasných 65,4 % na 68,5 %. Uvedená zmena má neutrálny vplyv na daňové príjmy verejnej správy, avšak zvyšuje príjmy obcí na úkor štátneho rozpočtu.

Na základe odporúčaní daňového auditu sa zavádzajú viaceré zmeny v daňovom odpisovaní majetku, ktorých spoločným cieľom je zvýšenie úspešnosti výberu daní prostredníctvom obmedzenia súčasných veľmi výhodných podmienok odpisovania. Všetky zmeny v odpisovaní sa uplatnia aj na už doteraz odpisovaný majetok. Medzi tieto opatrenia patrí zvýšenie doby odpisovania pre administratívne budovy zo súčasných 20 rokov na   
40 rokov. Doterajšia doba odpisovania pre tieto budovy nereflektovala ich skutočnú životnosť a reálnu využiteľnosť. Navyše bola neprimerane krátka aj oproti okolitým krajinám, kde s výnimkou Poľska (40 rokov) odpisujú tento majetok počas 50 rokov. Ruší sa aj možnosť zvýhodneného lízingového odpisovania. Zrýchlené odpisovanie po novom bude umožnené už len v prípade výrobných strojov a zariadení za účelom zabezpečenia pokračujúcej podpory investícií do tohto majetku.

Zavedenie pravidiel nízkej kapitalizácie je krokom k obmedzeniu možnosti daňových únikov a prelievaniu ziskov medzi ekonomicky alebo personálne prepojenými spoločnosťami (transferové oceňovanie). Pravidlá nízkej kapitalizácie sú štandardným nástrojom v takmer všetkých vyspelých krajinách. Slovensko sa touto zmenou pridáva ku krajinám, ktoré aktívne bojujú s nekalými praktikami transferu ziskov do zahraničia za účelom zníženia daňovej povinnosti. Úroky z úverov od závislých osôb budú môcť byť uznané ako daňový náklad iba do výšky 25 % EBITDA (zisku pred zdanením, odpismi a nákladovými úrokmi). Opatrenie sa uplatní aj na domáce vzájomne prepojené spoločnosti, ktoré konsolidujú svoje zisky a straty v rámci skupiny.

Za účelom zvýšenia úspešnosti výberu daní dôjde k rozšíreniu povinnosti evidencie tržieb v elektronickej pokladnici aj na nové oblasti a zavádza sa povinnosť zdaňovania peňažných a nepeňažných plnení od farmaceutických firiem zrážkovou daňou.

Zavedenie odpočtu výdavkov na výskum a vývoj od základu dane bude mať pozitívny vplyv na investície do vedy a výskumu na Slovensku. Odpočet zahŕňa priamy odpočet výdavkov vo výške 25 % celkovej výšky výdavkov, ďalej 25 % z medziročného nárastu výdavkov a 25 % z výšky výdavkov na mzdy novoprijatých absolventov.

Novela zákona č. 222/2004 Z. z. o dani z pridanej hodnoty zachováva od roku 2015 sadzbu dane na úrovni 20 %.

Návrh zákona o dani z motorových vozidiel s účinnosťou od 1. januára 2015 upravuje prechod správy tejto dane zo samosprávnych krajov na štát. S touto úpravou sa mení aj filozofia zdaňovania motorových vozidiel. Sadzby dane sa zjednotia na úrovni súčasne platných ročných sadzieb daní v Banskej Bystrici, kde sa vo veľkej časti uplatňovali najnižšie sadzby v rámci celej SR. Ekologická zľava bude odstupňovaná v závislosti od veku vozidla na rozdiel od v súčasnosti používanej emisnej normy. Zvýhodnené budú aj hybridné vozidlá, vozidlá s pohonom CNG alebo LPG[[5]](#footnote-6) a vozidlá na vodíkový pohon.

Novela zákona č. 461/2003 Z. z. o sociálnom poistení zlepšuje postavenie pracujúcich študentov prostredníctvom zvýšenia a zosúladenia odvodovej úľavy pre študentov vo výške 200 eur od januára 2015.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Kvantifikácia vplyvu legislatívnych zmien na daňové a odvodové príjmy verejnej správy (ESA 2010, tis. eur)** | | | | |
|  | **2014** | **2015** | **2016** | **2017** |
| **Vplyv legislatívnych opatrení na daňové príjmy spolu** | **0** | **492 156** | **531 742** | **540 476** |
| Daň z príjmov fyzických osôb |  | 6 556 | 7 998 | 7 790 |
| Daň z príjmov právnických osôb |  | 212 507 | 228 097 | 228 055 |
| Daň z pridanej hodnoty |  | 270 300 | 291 054 | 300 980 |
| Daň z príjmov fyzických osôb vyberaná zrážkou |  | 5 205 | 6 940 | 6 940 |
| Daň z motorových vozidiel |  | -204 | -1 511 | -2 617 |
| Sociálne a zdravotné odvody |  | -2 208 | -835 | -672 |
| **Vplyv jednotlivých legislatívnych opatrení** |  |  |  |  |
| **1. Zachovanie sadzby DPH na úrovni 20 %** | **0** | **235 291** | **244 375** | **254 301** |
| z toho: vplyv na DPH | 0 | 235 291 | 244 375 | 254 301 |
| **2. Predĺženie odpisovania administratívnych budov z 20 na 40 rokov** | **0** | **68 402** | **72 659** | **77 180** |
| z toho: vplyv na DPFO | 0 | 684 | 727 | 772 |
| z toho: vplyv na DPPO | 0 | 67 718 | 71 932 | 76 409 |
| **3. Obmedzenie zrýchleného odpisovania len na výrobné stroje a zariadenia** | **0** | **29 000** | **39 000** | **36 000** |
| z toho: vplyv na DPFO | 0 | 1 450 | 1 950 | 1 800 |
| z toho: vplyv na DPPO | 0 | 27 550 | 37 050 | 34 200 |
| **4. Zrušenie zvýhodneného leasingového odpisovania** | **0** | **17 670** | **18 810** | **19 950** |
| z toho: vplyv na DPFO | 0 | 884 | 941 | 998 |
| z toho: vplyv na DPPO | 0 | 16 787 | 17 870 | 18 953 |
| **5. Rozšírenie povinnosti vedenia evidencie tržieb v elektronickej registračnej pokladnici** | **0** | **54 203** | **72 270** | **72 270** |
| z toho: vplyv na DPFO | 0 | 2 063 | 2 750 | 2 750 |
| z toho: vplyv na DPPO | 0 | 17 131 | 22 841 | 22 841 |
| z toho: vplyv na DPH | 0 | 35 009 | 46 679 | 46 679 |
| **6. Zrážková daň na finančné a nefinančné benefity od farmaceutických spoločností pre   lekárov** | **0** | **3 265** | **5 000** | **5 000** |
| z toho: vplyv na DPFO | 0 | -1 940 | -1 940 | -1 940 |
| z toho: vplyv na daň vyberanú zrážkou | 0 | 5 205 | 6 940 | 6 940 |
| **7. Zavedenie pravidiel nízkej kapitalizácie** | **0** | **56 741** | **60 275** | **63 952** |
| z toho: vplyv na DPPO | 0 | 56 741 | 60 275 | 63 952 |
| **8. Odpočet výdavkov na vedu a výskum od základu dane** | **0** | **-24 300** | **-26 400** | **-28 700** |
| z toho: vplyv na DPFO | 0 | -1 215 | -1 320 | -1 435 |
| z toho: vplyv na DPPO | 0 | -23 085 | -25 080 | -27 265 |
| **9. Odpisovanie neuplatnených výdavkov pri odpočte DPH koeficientom** | **0** | **39 595** | **32 675** | **28 078** |
| z toho: vplyv na DPFO | 0 | 1 980 | 1 634 | 1 404 |
| z toho: vplyv na DPPO | 0 | 37 615 | 31 041 | 26 674 |
| **10. Zmluvné pokuty - nedaňový výdavok a zdaniteľný príjem pri ich zaúčtovaní** | **0** | **9 286** | **9 286** | **9 286** |
| z toho: vplyv na DPFO | 0 | 464 | 464 | 464 |
| z toho: vplyv na DPPO | 0 | 8 822 | 8 822 | 8 822 |
| **11. Limit vstupnej ceny - osobné autá** | **0** | **2 494** | **2 619** | **2 750** |
| z toho: vplyv na DPFO | 0 | 125 | 131 | 137 |
| z toho: vplyv na DPPO | 0 | 2 369 | 2 488 | 2 612 |
| **12. Nepovinný členský príspevok ako uznateľný výdavok vo výške 5 % zo ZD maximálne do   výšky 30 000 eur** | **0** | **904** | **904** | **904** |
| z toho: vplyv na DPFO | 0 | 45 | 45 | 45 |
| z toho: vplyv na DPPO | 0 | 858 | 858 | 858 |
| **13. Úprava valorizácie daňového bonusu** | **0** | **2 100** | **2 700** | **2 878** |
| z toho: vplyv na DPFO | 0 | 2 100 | 2 700 | 2 878 |
| **14. Úhrada za prevod členských práv ako uznateľný výdavok** | **0** | **-84** | **-84** | **-84** |
| z toho: vplyv na DPFO | 0 | -84 | -84 | -84 |
| **15. Celkový vplyv na odvody pri opatreniach s vplyvom na DPFO podnikanie** | **0** | **0** | **1 480** | **1 767** |
| z toho: vplyv na sociálne poistenie | 0 | 0 | 1 041 | 1 242 |
| z toho: vplyv na zdravotné poistenie | 0 | 0 | 440 | 525 |
| **16. Úprava výpočtu preddavkov dane u DPFO z podnikania** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| z toho: vplyv na DPFO | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **17. Zvýšenie a zosúladenie sumy odvodovej úľavy pre študentov** | **0** | **-2 208** | **-2 316** | **-2 439** |
| z toho: vplyv na sociálne poistenie | 0 | -2 208 | -2 316 | -2 439 |
| **18. Zmeny v dani z motorových vozidiel** | **0** | **-204** | **-1 511** | **-2 617** |
| z toho: vplyv na daň z motorových vozidiel | 0 | -204 | -1 511 | -2 617 |
| Pozn.: znamienko (-) znamená zníženie daňových príjmov verejnej správy; jednotlivé súčty sa môžu mierne líšiť kvôli zaokrúhľovaniu. | | | | |
|  | | | | |

**Zmena akruálnej metodiky z ESA 95 na ESA 2010**

V súlade s implementáciou Európskeho systému národných účtov ESA 2010 výkazy verejných financií prechádzajú od 1. septembra 2014 z metodiky ESA 95 na ESA 2010. Návrh rozpočtu verejnej správy, vrátane odhadu daní a odvodov, je zostavený na základe metodiky ESA 2010. Z hľadiska daňových príjmov rozdiel v metodikách spočíva v zaznamenávaní daňových kreditov priamo v daňových príjmoch, ktoré sú následne zaznamenané aj na výdavkovej strane s nulovým výsledným vplyvom na deficit.

Nová metodika ESA 2010 striktne rozlišuje medzi zaznamenávaním daňových kreditov, ktoré znižujú len daňovú povinnosť („non-payable tax credits“) a daňových kreditov, ktoré sa uplatňujú nad rámec daňovej povinnosti („payable tax credits“). V podmienkach SR spĺňajú definíciu „payable tax credit“ daňový bonus a zamestnanecká prémia. „Non-payable tax credits“ sa podľa ESA 2010 zaznamenávajú ako zníženie daňových príjmov, naopak „payable tax credits“ neznižujú daňové príjmy a súčasne sa zaznamenávajú v podobe výdavkov. Vplyv zmeny metodiky je zaznamenaný v tabuľke nižšie.

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Vplyv metodiky ESA 2010 na aktuálny odhad daňových príjmov (tis. eur)** | | | | | | |
|  | **2012** | **2013** | **2014** | **2015** | **2016** | **2017** |
| DPFO zo závislej činnosti a funkčných pôžitkov | 223 971 | 222 237 | 222 590 | 217 693 | 216 565 | 218 291 |
| * z toho vplyv daňového bonusu | 222 239 | 220 657 | 221 070 | 217 693 | 216 565 | 218 291 |
| * z toho vplyv zamestnaneckej prémie | 1 732 | 1 580 | 1 520 | 0 | 0 | 0 |
| DPFO z podnikania a samostatne zárobkovej činnosti | 40 418 | 42 188 | 41 024 | 39 768 | 40 085 | 40 404 |
| * z toho vplyv daňového bonusu | 38 490 | 40 436 | 39 894 | 39 768 | 40 085 | 40 404 |
| * z toho vplyv zamestnaneckej prémie | 1 928 | 1 752 | 1 130 | 0 | 0 | 0 |
| **Spolu** | **264 389** | **264 425** | **263 614** | **257 461** | **256 650** | **258 695** |

**Odhad jednotlivých daní**

Aktuálna prognóza na roky 2013 až 2016 zohľadňuje okrem makroekonomického rámca, zmeny akruálnej metodiky a platnej legislatívy aj skutočné výnosy daní za rok 2013 podľa metodiky ESA 2010 (okrem DPFO z podnikania, DPPO a osobitného odvodu z podnikania v regulovaných odvetviach, ktoré sú odhadmi) a aktuálne hotovostné plnenie daní za január až august 2014.

Výnos **dane z príjmu fyzických osôb** zo závislej činnosti je v porovnaní s rozpočtom verejnej správy na roky 2014 až 2016 ovplyvnený najmä pozitívnejším predpokladom makroekonomického vývoja. Odhad vývoja mzdovej bázy je oproti rozpočtu verejnej správy na roky 2014 až 2016 lepší v priemere o 0,8 percentuálneho bodu. Dynamika vývoja dane bude ovplyvnená aj vzájomným vzťahom vývoja priemernej mzdy a nezdaniteľnej časti základu dane (NČZD). Na celom horizonte prognózy sa očakáva rýchlejší rast priemernej mzdy v priemere o 2,9 percentuálneho bodu v porovnaní s indexáciou NČZD.

Nezdaniteľná časť základu dane na daňovníka bude v roku 2015 definovaná ako   
19,2-násobok životného minima platného k 1. januáru príslušného roka. Medziročný pokles nízkopríjmovej inflácie v apríli 2014[[6]](#footnote-7) spôsobil, že by bez dodatočnej legislatívnej úpravy došlo aj k poklesu životného minima. Keďže valorizácia životného minima ovplyvňuje úpravu viacerých dávok a daňových oslobodení, vrátane NČZD, došlo by aj k ich medziročnému poklesu. S cieľom neznížiť výšku sociálnych dávok a daňových oslobodení oproti roku 2014 vláda SR upravila spôsob indexácie životného minima, ktoré ponechala na predchádzajúcej úrovni. Z tohto dôvodu bude NČZD v roku 2015 v rovnakej výške 3 803,33 eur ako v prechádzajúcom roku. Klesajúca NČZD (tzv. „milionárska daň“) sa v roku 2015 začne uplatňovať pri hrubej mesačnej mzde približne 1 906 eur, od mzdy približne vo výške 3 370 eur bude NČZD nulová. Uvedená hranica zároveň určuje úroveň príjmu, od ktorej sa bude uplatňovať druhá sadzba dane z príjmu vo výške 25 %. S účinnosťou od 1. januára 2015 sa mení aj spôsob valorizácie daňového bonusu, ktorý sa bude upravovať rovnako ako NČZD k 1. januáru. V roku 2015 bude mesačná výška daňového bonusu na dieťa vo výške 21,41 eur. Od 1. januára 2009 majú zamestnanci s najnižšími mzdami pri splnení zákonom stanovených podmienok nárok na zamestnaneckú prémiu. Vzhľadom na ohlásené zvýšenie minimálnej mzdy v roku 2015 na úroveň 380 eur, však zamestnanecká prémia stratí svoje opodstatnenie a dôjde k jej automatickému zrušeniu.

Úpravu prognózy výnosu **dane z príjmov fyzických osôb z podnikania** okrem aktualizácie makroekonomických prognóz v porovnaní s rozpočtom verejnej správy na roky 2014 až 2016 ovplyvnilo aj horšie vyrovnanie dane za rok 2013, ako boli pôvodné očakávania. Nižšia úroveň vyrovnania je dôsledkom nenaplnenia očakávaní zo zdanenia časti príjmov SZČO v rámci prijatého konsolidačného balíčka. Časť toho vplyvu bola kompenzovaná nižším negatívnym vyrovnaním súvisiacim s podaním daňových priznaní typu A (daňovníci, ktorí sa rozhodnú podať daňové priznanie z príjmov zo závislej činnosti individuálne). Vyrovnanie daňových priznaní typu A sa zúčtováva v rámci výnosu DPFO z podnikania.

V porovnaní so schváleným rozpočtom verejnej správy na roky 2014 až 2016 dochádza k zvýšeniu prognózy **dane z príjmov právnických osôb** (DPPO) na rok 2014 o 207 078 tis. eur. Hlavným dôvodom je lepšie vyrovnanie daňovej povinnosti za rok 2013 a zlepšujúci sa výsledok hospodárenia v roku 2014 (medziročný rast v prvom polroku   
o 1,6 %). Pravdepodobným dôvodom pozitívnejšieho vývoja korporátnej dane v roku 2013 je aj boj proti daňovým únikom a zvýšenie úspešnosti výberu DPH. Lepšie plnenie, ktoré sa automaticky prenáša do ďalších rokov, je tlmené menej priaznivým vývojom očakávanej makroekonomickej základne.

Neistotu pri prognóze daní z príjmov fyzických a právnických osôb predstavuje možnosť daňovníkov poukázať podiel zo zaplatenej dane na osobitné účely (verejnoprospešné aktivity mimovládnych neziskových organizácií). Výška **prostriedkov prevedených na verejnoprospešný účel** závisí od viacerých faktorov, ako makroekonomický vývoj, prijaté legislatívne zmeny s vplyvom na výslednú daňovú povinnosť a miera ochoty poukazovať časť zaplatenej dane na verejnoprospešný účel. V roku 2013 dosiahla suma prostriedkov prevedených na verejnoprospešný účel 46 706 tis. eur (z toho fyzické osoby previedli 20 944 tis. eur a právnické osoby previedli 25 762 tis. eur). V roku 2014 sa predpokladá rast asignovanej sumy o 8,2 %, ktorý súvisí najmä s výrazným rastom akruálnej DPPO za zdaňovacie obdobie roku 2013. Suma prostriedkov určených na osobitné účely by podľa odhadov mala v roku 2014 dosiahnuť úroveň 50 547 tis. eur a v roku 2015 hodnotu 54 423 tis. eur.

Prognózu **dane z príjmov vyberanej zrážkou** na roky 2015 až 2017 výrazne ovplyvňuje negatívny vývoj priemernej úrokovej sadzby od roku 2015, ktorý súvisí s poklesom úrokovej sadzby ECB. Výnos dane je v značnej miere ovplyvnený aj licenčnými poplatkami, ktorých výška priamo nesúvisí s makroekonomickým vývojom. Pomerne často dochádza k  výkyvom v ich platbe, a to najmä preto, že časť licenčných poplatkov sa platí jednorazovo v stanovenej výške pri spustení výroby nového produktu. Výnos dane v roku 2014 v porovnaní s pôvodnými predpokladmi pozitívne ovplyvnili individuálne úhrady licenčných poplatkov vo výške 13 991 tis. eur.

Odhad výnosu **dane z pridanej hodnoty** na rok 2014 je vyšší o 20 488 tis. eur, ako sa predpokladalo pri zostavovaní rozpočtu verejnej správy na roky 2014 až 2016. V porovnaní s odhadom schváleným Výborom pre daňové prognózy bol rozpočtovaný výnos DPH na rok 2014 vyšší o 250 000 tis. eur z dôvodu započítania očakávanej zvýšenej efektivity výberu DPH. Uvedený predpoklad sa do veľkej miery naplnil, pričom efektívna daňová sadzba DPH vzrástla z úrovne 13,2 % v roku 2013 na aktuálne odhadovanú úroveň 13,9% pre rok 2014. Nárast efektívnej daňovej sadzby možno pripísať najmä na vrub prijatých opatrení na boj proti daňovým únikom. V ďalších rokoch sa predpokladá jej stabilný vývoj na súčasnej úrovni. Odhadovaný vývoj makroekonomického prostredia, konkrétne pokles medzispotreby a tvorby hrubého fixného kapitálu verejnej správy, prispieva k miernemu zníženiu prognózy dane. V nasledujúcich rokoch bude preto rast výnosu DPH ťahaný najmä konečnou spotrebou domácností.

Odhad výnosov **spotrebných daní** na roky 2014 až 2017 je ovplyvnený predovšetkým lepším očakávaným výnosom pri spotrebnej dani z minerálneho oleja a tabakových výrobkov v porovnaní s predpokladmi pri tvorbe rozpočtu na roky 2014 až 2016. Lepší výnos dane z minerálnych olejov a tabakových výrobkov sčasti kompenzuje aktualizácia odhadovaných výnosov u alkoholických nápojov a energií. Pozitívny trend vývoja efektívnej daňovej sadzby pri **dani z minerálneho oleja** je prenesený aj do nasledujúcich rokov, kde k zvýšeniu odhadu výnosu spotrebnej dane prispieva okrem iného aj stabilizovanie dlhodobo klesajúcej spotreby benzínu. Zvýšenie odhadu výnosu v roku 2014 zo spotrebnej dane **z tabakových výrobkov** oproti rozpočtu na roky 2014 až 2016 je spôsobené vyššou úspešnosťou výberu dane a premietnutím cenového vývoja spotrebiteľského balenia cigariet. Priaznivo na úspešnosť výberu dane pôsobí zákaz predaja spotrebiteľského balenia tabaku za cenu nižšiu, ako je súčet spotrebnej dane a dane z pridanej hodnoty. V ďalších rokoch predpokladáme pokračovanie klesajúceho trendu celkovej spotreby cigariet. Vzhľadom na preferenciu časti spotrebiteľov nahrádzať lacnejšie značky cigariet nebaleným tabakom a inými lacnejšími alternatívami, ktoré podliehajú nižšej daňovej sadzbe, naďalej vnímame potrebu čo najskoršej účinnosti opatrení týkajúcich sa povinného kolkovania tabaku a zákazu predaja neoznačeného tabaku.

Podľa zákona č. 585/2004 Z. z. o miestnych daniach a miestnom poplatku za komunálne odpady a drobné stavebné odpady, ktorý upravuje **daň z nehnuteľností** a **dane za špecifické služby,** majú stanovenie výšky sadzieb daní v kompetencii jednotlivé obce. V prípade oboch daní sa predpokladá stabilný vývoj na celom horizonte prognózy v súlade s vývojom ich príslušných makrozákladní.

Od 1. januára 2015 prechádza správa **dane z motorových vozidiel** od územných samospráv pod štátnu správu. Zároveň sa zjednocujú sadzby dane pre všetky kraje. V rokoch 2015 až 2017 sa očakáva stabilný vývoj efektívnej daňovej sadzby.

Odhad výnosu ostatných daní je tvorený odhadom výnosov z podielu na vybratých finančných prostriedkoch EÚ, z úhrad za dobývací priestor, z úhrad za uskladňovanie plynov alebo kvapalín, z úhrady za služby verejnosti poskytované RTVS, z osobitného odvodu z podnikania v regulovaných odvetviach a z osobitného a mimoriadneho odvodu vybraných finančných inštitúcií.

**Výnos z podielu na vybratých finančných prostriedkoch** **EÚ** je tvorený 25 % zo sumy vlastných tradičných zdrojov EÚ pripadajúcich na dovozné clo a poľnohospodárske poplatky, ostávajúcich 75 % plynie priamo do rozpočtu EÚ. Mierne zvýšenie prognózypodielu na vybratých finančných prostriedkoch EÚ oproti rozpočtu verejnej správy na roky 2014 až 2016 vychádza z očakávaného lepšieho plnenia v roku 2014 a predpokladu vyššieho importu v nasledujúcich rokoch. Prognóza na roky 2016 a 2017 zohľadňuje aj predpoklad zníženia podielu členských štátov na výbere ciel zo súčasných 25 % na 20 %.

**Výnos dane z úhrad za uskladňovanie plynov alebo kvapalín** je príjmom Environmentálneho fondu. V rokoch 2014 až 2017 sa očakáva mierne rastúci výnos.

Prognóza **úhrady za služby verejnosti poskytované RTVS** na roky 2014 až 2017 má mierne klesajúci trend, pokračujúci z predchádzajúcich rokov.

**Osobitný odvod vybraných finančných inštitúcií** sa v SR zaviedol od roku 2012. Odvod je súčasťou štátnych finančných aktív a má tvoriť zdroje na krytie prípadných problémov vo finančnom sektore. Výška odvodu bola stanovená ako 0,4 % z hodnoty pasív bánk, znížených o sumu vlastného imania. Sadzba sa bude postupne v nasledujúcich rokoch znižovať v závislosti od celkovej sumy uhradených odvodov, čo ovplyvní výnos osobitného odvodu. Keďže úhradou odvodu bankami za tretí kvartál došlo k prekročeniu kumulatívne zaplateného odvodu 500 000 tis. eur, odvod za štvrtý kvartál neplatia a sadzba na nasledujúci rok sa znižuje z 0,4 % na 0,2 %. V roku 2012 bol súčasťou výnosu aj mimoriadny odvod s rovnakou základňou a sadzbou 0,1 %, išlo však iba o jednorazové opatrenie.

**Osobitný odvod z podnikania v regulovaných odvetviach** je jedným z nástrojov na dosiahnutie plánovaného deficitu verejných financií. Pre verejné rozpočty získava časť ekonomickej renty subjektov na regulovaných trhoch, ktorú nebolo možné prostredníctvom regulácie distribuovať spotrebiteľom. Aktualizácia prognózy odvodu na rok 2014 oproti rozpočtu verejnej správy na roky 2014 až 2016 vyplýva najmä z predpokladaného poklesu ziskovosti v regulovaných odvetviach. V súlade s vývojom efektívnej daňovej sadzby v roku 2014 bol aktualizovaný aj vývoj výnosu dane do ďalších rokov.

Súčasťou ostatných daní sú aj **zrušené majetkové dane**, z ktorých do štátneho rozpočtu naďalej plynú dobiehajúce platby. V roku 2013 dosiahol výnos z týchto daní 123 tis. eur. V nasledujúcich rokoch sa už tieto dane nerozpočtujú, s výnimkou aktuálneho roku, ktorý je rozpočtovaný na základe aktuálneho plnenia v danom roku.

Odhad výnosu **odvodov** od ekonomicky aktívneho obyvateľstva do Sociálnej poisťovne a zdravotných poisťovní v roku 2014 predpokladá lepšie plnenie oproti rozpočtovanej hodnote o 210 810 tis. eur. Vyššie príjmy z odvodov prináša najmä pozitívnejší vývoj na trhu práce. V rokoch 2015 až 2017 sa v súlade s doterajším postupom predpokladá veľmi mierne klesajúca efektívna daňová sadzba odvodov. Mierny pozitívny vplyv na celom horizonte prognózy má aj aktualizácia odhadu vplyvu legislatívnej zmeny odvodovej úľavy pre dlhodobo nezamestnaných.

**Kvantifikácia daňových a odvodových príjmov**

Medzi **hlavné riziká prognózy** patrí samotný makroekonomický vývoj. Aktuálna prognóza daňových príjmov je postavená na predpoklade rastu ekonomiky v roku 2014 na úrovni 2,4 % a v roku 2015 na úrovni 2,6 %, pričom možné nenaplnenie (či prekročenie) tohto odhadu by sa prirodzene premietlo aj do nižšieho (alebo naopak vyššieho) výnosu daňových príjmov.

**Daňové príjmy na hotovostnej báze** sú prezentované v nasledovnej tabuľke. Podľa rozpočtovej klasifikácie sa sankčné úroky (ďalej len „sankcie“) uložené v daňovom konaní k jednotlivým daniam rozpočtujú v rámci samostatnej kategórie.

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Daňové a odvodové príjmy (hotovostný princíp, v tis. eur)** | | | | | | |
|  | **Skutočnosť** | | **Prognóza** | | | |
|  | **2012** | **2013** | **2014** | **2015** | **2016** | **2017** |
| **Dane z príjmov, ziskov a kapitálového majetku** | **3 728 513** | **4 022 321** | **4 045 438** | **4 384 123** | **4 868 043** | **5 026 150** |
| Daň z príjmov fyzických osôb | 1 830 692 | 1 846 812 | 1 964 391 | 2 083 426 | 2 243 482 | 2 381 979 |
| DPFO zo závislej činnosti | 1 744 885 | 1 767 100 | 1 879 804 | 1 993 980 | 2 128 247 | 2 267 030 |
| DPFO z podnikania | 85 807 | 79 712 | 84 587 | 89 446 | 115 235 | 114 949 |
| do štátneho rozpočtu | 234 067 | 212 967 | 240 939 | 39 650 | 62 871 | 47 697 |
| do obcí | 1 196 096 | 1 223 984 | 1 298 924 | 1 433 750 | 1 528 963 | 1 636 727 |
| do VÚC | 400 528 | 409 861 | 424 528 | 610 026 | 651 648 | 697 555 |
| Daň z príjmov právnických osôb | 1 730 677 | 1 997 725 | 1 910 212 | 2 155 081 | 2 471 128 | 2 473 878 |
| Daň z príjmov vyberaná zrážkou | 167 144 | 177 784 | 170 835 | 145 616 | 153 433 | 170 293 |
| **Dane na tovary a služby** | **6 277 237** | **6 699 520** | **6 904 403** | **7 195 618** | **7 423 960** | **7 680 652** |
| Daň z pridanej hodnoty | 4 298 797 | 4 722 853 | 4 890 917 | 5 154 631 | 5 348 328 | 5 576 561 |
| Spotrebné dane | 1 978 439 | 1 976 667 | 2 013 486 | 2 040 987 | 2 075 632 | 2 104 091 |
| Z minerálnych olejov | 1 042 786 | 1 042 082 | 1 066 634 | 1 079 021 | 1 101 918 | 1 124 417 |
| Z liehu | 199 307 | 200 449 | 200 848 | 205 195 | 208 983 | 211 817 |
| Z piva | 56 629 | 55 232 | 56 388 | 57 242 | 58 238 | 58 964 |
| Z vína | 3 985 | 4 220 | 4 240 | 4 333 | 4 438 | 4 501 |
| Z tabaku a tabakových výrobkov | 635 507 | 631 584 | 644 520 | 653 904 | 659 923 | 661 790 |
| Z elektrickej energie | 16 616 | 16 811 | 16 976 | 17 134 | 17 412 | 17 594 |
| Zo zemného plynu | 22 639 | 25 548 | 23 312 | 23 518 | 24 061 | 24 341 |
| Z uhlia | 970 | 741 | 568 | 640 | 659 | 667 |
| **Dane z medzinárodného obchodu a transakcií** | **30 759** | **27 553** | **29 420** | **30 363** | **26 311** | **27 544** |
| Dovozné clo | 83 | 58 | 4 | 0 | 0 | 0 |
| Dovozná prirážka | 5 | 6 | 1 | 0 | 0 | 0 |
| Podiel na vybratých finančných prostriedkoch | 30 670 | 27 461 | 29 400 | 30 363 | 26 311 | 27 544 |
| Ostatné colné príjmy | 1 | 28 | 15 | 0 | 0 | 0 |
| **Miestne dane** | **611 265** | **634 600** | **651 064** | **662 175** | **680 618** | **700 215** |
| Daň z nehnuteľností | 304 478 | 316 790 | 324 028 | 326 952 | 334 857 | 343 563 |
| Dane za špecifické služby | 172 162 | 177 710 | 179 993 | 184 673 | 191 224 | 197 825 |
| Daň z motorových vozidiel (od r. 2015 príjmom ŠR) | 134 625 | 140 100 | 147 043 | 150 550 | 154 537 | 158 827 |
| **Ostatné dane** | **284 493** | **375 957** | **287 122** | **250 403** | **257 278** | **132 030** |
| Daň z emisných kvót | 10 028 | 12 | 1 | 0 | 0 | 0 |
| Osobitný odvod vybraných finančných inštitúcií | 169 753 | 204 138 | 153 160 | 104 588 | 107 415 | 54 809 |
| Osobitný odvod z podnikania v regulovaných odvetviach | 30 381 | 98 988 | 61 823 | 74 482 | 78 988 | 6 615 |
| Úhrada za služby verejnosti poskytované RTVS | 72 375 | 71 322 | 70 593 | 69 867 | 69 329 | 68 976 |
| Daň z úhrad za dobývací priestor | 743 | 549 | 561 | 581 | 613 | 646 |
| do štátneho rozpočtu | 104 | 100 | 112 | 116 | 123 | 129 |
| do obcí | 639 | 449 | 449 | 465 | 490 | 517 |
| Daň z úhrad za uskladňovanie plynov alebo kvapalín | 1 021 | 836 | 853 | 885 | 933 | 984 |
| Majetkové dane (do ŠR) | 190 | 123 | 131 | 0 | 0 | 0 |
| Iné dane | 4 | -11 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **Fondy sociálneho a zdravotného poistenia (FSZP)** | **7 185 879** | **8 301 557** | **8 516 559** | **8 816 543** | **9 203 197** | **9 614 319** |
| **Sociálna poisťovňa** | **4 758 063** | **5 690 442** | **5 748 551** | **5 951 721** | **6 207 428** | **6 470 338** |
| Ekonomicky aktívne obyvateľstvo + dlžné | 4 713 829 | 5 450 703 | 5 748 468 | 5 951 721 | 6 207 428 | 6 470 338 |
| - EAO | 4 465 555 | 5 241 204 | 5 513 662 | 5 712 892 | 5 963 271 | 6 220 218 |
| - dlžné | 248 274 | 209 499 | 234 806 | 238 829 | 244 157 | 250 120 |
| Transfer úspor z DSS do SP - od vystúpených | 44 234 | 239 739 | 83 | 0 | 0 | 0 |
| **Zdravotné poisťovne** | **2 427 816** | **2 611 115** | **2 768 008** | **2 864 822** | **2 995 769** | **3 143 981** |
| Ekonomicky aktívne obyvateľstvo + dlžné | 2 427 816 | 2 611 115 | 2 768 008 | 2 864 822 | 2 995 769 | 3 143 981 |
| z toho: ročné zúčtovanie | 34 846 | 48 059 | 56 746 | 52 486 | 56 027 | 59 998 |
| **Daňové príjmy VS spolu** | **10 932 268** | **11 759 952** | **11 917 447** | **12 522 682** | **13 256 210** | **13 566 591** |
| Daňové príjmy ŠR | 8 450 184 | 9 115 747 | 9 256 053 | 9 716 994 | 10 292 363 | 10 559 020 |
| Štátne finančné aktíva | 200 134 | 303 126 | 214 983 | 179 070 | 186 403 | 61 424 |
| Daňové príjmy obcí | 1 673 402 | 1 718 960 | 1 803 394 | 1 945 840 | 2 055 534 | 2 178 632 |
| Daňové príjmy VÚC | 535 153 | 549 961 | 571 571 | 610 026 | 651 648 | 697 555 |
| Daňové príjmy Rozhlasu a televízie Slovenska (RTVS) | 72 375 | 71 322 | 70 593 | 69 867 | 69 329 | 68 976 |
| Environmentálny fond | 1 021 | 836 | 853 | 885 | 933 | 984 |
| **FSZP spolu** | **7 185 879** | **8 301 557** | **8 516 559** | **8 816 543** | **9 203 197** | **9 614 319** |
| **Daňové príjmy a príjmy FSZP spolu** | **18 118 146** | **20 061 509** | **20 434 006** | **21 339 225** | **22 459 407** | **23 180 910** |

V súlade s klasifikáciou je predpokladaná výška sankcií k jednotlivým daniam uvedená v osobitnej tabuľke.

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Predpokladaný vývoj sankcií\* (v tis. eur)** | | | | | | |
|  | **Skutočnosť** | | **Prognóza** | | | |
| **2012** | **2013** | **2014** | **2015** | **2016** | **2017** |
| **SANKCIE spolu** | **32 845** | **39 212** | **42 126** | **42 126** | **42 126** | **42 126** |
| Daň z príjmov fyzických osôb | 2 627 | 4 955 | 6 066 | 6 066 | 6 066 | 6 066 |
| Daň z príjmov právnických osôb | 2 420 | 4 945 | 4 944 | 4 944 | 4 944 | 4 944 |
| Daň z príjmov vyberaná zrážkou | 5 | 10 | 10 | 10 | 10 | 10 |
| Daň z pridanej hodnoty | 8 368 | 12 158 | 13 872 | 13 872 | 13 872 | 13 872 |
| Spotrebné dane | 7 | 5 | 363 | 363 | 363 | 363 |
| Miestne dane | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ostatné dane + dane z medzinárodného obchodu a transakcií | 210 | 394 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Sankcie uložené v daňovom konaní | 839 | 691 | 817 | 817 | 817 | 817 |
| Sociálna poisťovňa | 16 360 | 14 645 | 14 645 | 14 645 | 14 645 | 14 645 |
| Zdravotné poisťovne | 2 009 | 1 409 | 1 409 | 1 409 | 1 409 | 1 409 |
| \* Sankcie sú identické podľa hotovostnej a akruálnej metodiky. | |  |  |  |  |  |

## 3.2. Akruálne dane pre návrh rozpočtu verejnej správy na roky 2015 až 2017

V nasledujúcej tabuľke sú uvedené rozdiely medzi akruálnymi a hotovostnými odhadmi daní. V celom prognózovanom období sa očakáva výnos daní na akruálnej báze vyšší ako na hotovostnom princípe.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Odhad rozdielu medzi akruálnymi a hotovostnými prognózami v rokoch 2013 až 2017 (v tis. eur)** | | | | | |
|  | **2013 OS** | **2014 OS** | **2015 N** | **2016 N** | **2017 N** |
| **Daňové príjmy VS** | **136 794** | **582 878** | **429 021** | **221 525** | **347 316** |
| Štátny rozpočet | 312 929 | 540 800 | 406 909 | 191 630 | 321 703 |
| Štátne finančné aktíva | -12 028 | 10 021 | 240 | 388 | -6 615 |
| Obce | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| VÚC | 5 775 | 1 189 | 0 | 0 | 0 |
| Rozhlas a televízia Slovenska (RTVS) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Environmentálny fond | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Sociálna poisťovňa | -194 968 | 18 735 | 12 800 | 17 687 | 19 041 |
| Zdravotné poisťovne | 25 086 | 12 133 | 9 072 | 11 820 | 13 187 |
| (+) znamená, že výnos daní v metodike ESA 2010 je vyšší ako na hotovostnej báze; (-) že je nižší ako na hotovostnej báze | | | | | |

Rozdiel medzi akruálnym výnosom daní a hotovostným výnosom daní je spôsobený samotným spôsobom výberu daní a metodikou zaznamenávania akruálnych príjmov vychádzajúcej z ekonomickej podstaty transakcie pri rešpektovaní princípu ich zaznamenávania do obdobia, s ktorým vecne aj časovo súvisia.

Väčšina daňových príjmov sa platí až po ukončení obdobia, napr. daň z príjmov fyzických osôb a odvody sa platia až v nasledujúcom mesiaci. Daňové priznanie pri DPH a spotrebných daniach sa podáva až v nasledujúcom mesiaci alebo kvartáli. V prípade DPPO, DPFO z podnikania a osobitného odvodu z podnikania v regulovaných odvetviach sa počas roka platia preddavky na základe posledného zdaňovacieho obdobia a až v nasledujúcom roku sa zúčtovávajú.

Aplikovanie metodiky zaznamenávania akruálnych daňových príjmov spôsobuje odlišné zaznamenávanie sumy 2 % poukazovaných na osobitný účel z daní z príjmov fyzických a právnických osôb, rozdielne evidovanie daňových kreditov uplatňovaných nad rámec daňovej povinnosti, či iný pohľad na jednorazové transfery z naakumulovaných prostriedkov z II. piliera.

Kým pri hotovostnom princípe suma poukázaná na osobitný účel ako aj daňové kredity nad rámec daňovej povinnosti ovplyvňujú výšku hotovostného výnosu dane znížením príjmov verejnej správy, akruálne dane nie sú týmto prevodom ovplyvnené. Tieto daňové výdavky teda neznižujú akruálne príjmy, ale zaznamenávajú sa ako zvýšené verejné výdavky a týmto sa zabezpečuje ich neutrálny vplyv na deficit. V prípade transferu prostriedkov z II. piliera sa uvedený príjem nepovažuje za akruálny príjem v konkrétnom roku nakoľko časovo ani vecne nesúvisí s daným obdobím.

V súvislosti s prevodom prostriedkov na osobitný účel sa od roku 2016 očakáva pokles objemu prostriedkov prevedených na verejnoprospešný účel v dôsledku postupného znižovania poukazovaného podielu zaplatenej dane právnickými osobami (súvisí so znížením asignácie od roku 2015, ktorá sa prejavuje s ročným odstupom, keďže za rok 2015 sa asignuje až v roku 2016).

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Vplyv prevodu prostriedkov na verejnoprospešný účel (VPÚ) na rozpočet (ESA 2010, v tis. eur)** | | | | | | |
|  | **2012 S** | **2013 OS** | **2014 OS** | **2015 N** | **2016 N** | **2017 N** |
| **PREVOD NA VPÚ spolu** | **44 694** | **46 706** | **50 547** | **54 423** | **50 452** | **53 613** |
| z toho: prevod na VPÚ z DPFO | 18 548 | 20 944 | 21 564 | 23 316 | 25 131 | 27 249 |
| z toho: prevod na VPÚ z DPPO | 26 146 | 25 762 | 28 983 | 31 107 | 25 321 | 26 364 |

Nižšie sú prezentované **daňové a odvodové príjmy na akruálnej báze** (metodika ESA 2010) bez sankcií.

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Daňové a odvodové príjmy (ESA 2010, tis. eur)** | | | | | | |
|  | **Skutočnosť** | **Odhad** | **Prognóza** | | | |
| **2012** | **2013** | **2014** | **2015** | **2016** | **2017** |
| **Dane z príjmov, ziskov a kapitálového majetku** | **3 966 627** | **4 353 384** | **4 559 764** | **4 843 545** | **5 089 148** | **5 373 771** |
| Daň z príjmov fyzických osôb | 2 128 780 | 2 144 906 | 2 268 817 | 2 386 747 | 2 529 340 | 2 678 309 |
| DPFO zo závislej činnosti | 2 004 912 | 2 010 218 | 2 132 129 | 2 241 745 | 2 377 671 | 2 520 976 |
| DPFO z podnikania | 123 868 | 134 688 | 136 688 | 145 002 | 151 669 | 157 333 |
| do štátneho rozpočtu | 532 156 | 511 061 | 545 365 | 342 971 | 348 729 | 344 027 |
| do obcí | 1 196 096 | 1 223 984 | 1 298 924 | 1 433 750 | 1 528 963 | 1 636 727 |
| do VÚC | 400 528 | 409 861 | 424 528 | 610 026 | 651 648 | 697 555 |
| Daň z príjmov právnických osôb | 1 670 703 | 2 030 693 | 2 120 112 | 2 311 182 | 2 406 375 | 2 525 169 |
| Daň z príjmov vyberaná zrážkou | 167 144 | 177 784 | 170 835 | 145 616 | 153 433 | 170 293 |
| **Dane na tovary a služby** | **6 301 041** | **6 681 387** | **6 930 877** | **7 141 772** | **7 393 051** | **7 653 260** |
| Daň z pridanej hodnoty | 4 327 702 | 4 696 141 | 4 917 144 | 5 099 085 | 5 314 002 | 5 546 238 |
| Spotrebné dane | 1 973 340 | 1 985 246 | 2 013 733 | 2 042 687 | 2 079 049 | 2 107 022 |
| Z minerálnych olejov | 1 036 456 | 1 045 406 | 1 067 105 | 1 080 378 | 1 103 718 | 1 126 316 |
| Z liehu | 195 046 | 201 317 | 202 346 | 205 656 | 209 651 | 212 379 |
| Z piva | 56 082 | 55 728 | 56 322 | 57 268 | 58 365 | 59 057 |
| Z vína | 4 151 | 4 033 | 4 326 | 4 392 | 4 474 | 4 528 |
| Z tabaku a tabakových výrobkov | 640 366 | 636 346 | 642 646 | 653 510 | 660 645 | 662 033 |
| Z elektrickej energie | 16 800 | 16 553 | 17 050 | 17 142 | 17 431 | 17 623 |
| Zo zemného plynu | 23 465 | 25 178 | 23 338 | 23 690 | 24 103 | 24 417 |
| Z uhlia | 973 | 685 | 600 | 651 | 662 | 669 |
| **Dane z medzinárodného obchodu a transakcií** | **30 759** | **27 553** | **29 420** | **30 363** | **26 311** | **27 544** |
| Dovozné clo | 83 | 58 | 4 | 0 | 0 | 0 |
| Dovozná prirážka | 5 | 6 | 1 | 0 | 0 | 0 |
| Podiel na vybratých finančných prostriedkoch | 30 670 | 27 461 | 29 400 | 30 363 | 26 311 | 27 544 |
| Ostatné colné príjmy | 1 | 28 | 15 | 0 | 0 | 0 |
| **Miestne dane** | **609 327** | **640 375** | **652 253** | **663 508** | **682 052** | **701 689** |
| Daň z nehnuteľností | 304 478 | 316 790 | 324 028 | 326 952 | 334 857 | 343 563 |
| Dane za špecifické služby | 172 162 | 177 710 | 179 993 | 184 673 | 191 224 | 197 825 |
| Daň z motorových vozidiel (od r. 2015 príjmom ŠR) | 132 687 | 145 875 | 148 232 | 151 883 | 155 971 | 160 301 |
| **Ostatné dane** | **282 460** | **363 929** | **297 143** | **250 643** | **257 666** | **125 415** |
| Daň z emisných kvót | 0 | 12 | 1 | 0 | 0 | 0 |
| Osobitný odvod vybraných finančných inštitúcií | 169 922 | 203 969 | 153 160 | 104 588 | 107 415 | 54 809 |
| Osobitný odvod z podnikania v regulovaných odvetviach | 38 206 | 87 129 | 71 844 | 74 722 | 79 376 | 0 |
| Úhrada za služby verejnosti poskytované RTVS | 72 375 | 71 322 | 70 593 | 69 867 | 69 329 | 68 976 |
| Daň z úhrad za dobývací priestor | 743 | 549 | 561 | 581 | 613 | 646 |
| do štátneho rozpočtu | 104 | 100 | 112 | 116 | 123 | 129 |
| do obcí | 639 | 449 | 449 | 465 | 490 | 517 |
| Daň z úhrad za uskladňovanie plynov alebo kvapalín | 1 021 | 836 | 853 | 885 | 933 | 984 |
| Majetkové dane (do ŠR) | 190 | 123 | 131 | 0 | 0 | 0 |
| Iné dane | 4 | -11 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **Fondy sociálneho a zdravotného poistenia (FSZP)** | **7 230 846** | **8 131 675** | **8 547 427** | **8 838 415** | **9 232 704** | **9 646 547** |
| **Sociálna poisťovňa** | **4 804 511** | **5 495 474** | **5 767 286** | **5 964 521** | **6 225 115** | **6 489 379** |
| Ekonomicky aktívne obyvateľstvo + dlžné | 4 804 511 | 5 495 474 | 5 767 286 | 5 964 521 | 6 225 115 | 6 489 379 |
| - EAO | 4 556 237 | 5 285 975 | 5 532 480 | 5 725 692 | 5 980 958 | 6 239 259 |
| - dlžné | 248 274 | 209 499 | 234 806 | 238 829 | 244 157 | 250 120 |
| **Zdravotné poisťovne** | **2 426 335** | **2 636 201** | **2 780 141** | **2 873 894** | **3 007 589** | **3 157 168** |
| Ekonomicky aktívne obyvateľstvo + dlžné | 2 426 335 | 2 636 201 | 2 780 141 | 2 873 894 | 3 007 589 | 3 157 168 |
| z toho: ročné zúčtovanie | 35 457 | 47 497 | 57 234 | 52 991 | 56 557 | 60 554 |
| **Daňové príjmy VS spolu** | **11 190 215** | **12 066 628** | **12 469 457** | **12 929 831** | **13 448 228** | **13 881 679** |
| Daňové príjmy ŠR | 8 702 076 | 9 428 676 | 9 796 853 | 10 123 903 | 10 483 993 | 10 880 723 |
| Štátne finančné aktíva | 208 128 | 291 098 | 225 004 | 179 310 | 186 791 | 54 809 |
| Daňové príjmy obcí | 1 673 401 | 1 718 960 | 1 803 394 | 1 945 840 | 2 055 534 | 2 178 632 |
| Daňové príjmy VÚC | 533 215 | 555 736 | 572 760 | 610 026 | 651 648 | 697 555 |
| Daňové príjmy Rozhlasu a televízie Slovenska (RTVS) | 72 375 | 71 322 | 70 593 | 69 867 | 69 329 | 68 976 |
| Environmentálny fond | 1 021 | 836 | 853 | 885 | 933 | 984 |
| **FSZP spolu** | **7 230 846** | **8 131 675** | **8 547 427** | **8 838 415** | **9 232 704** | **9 646 547** |
| **Daňové príjmy a príjmy FSZP spolu** | **18 421 061** | **20 198 303** | **21 016 884** | **21 768 246** | **22 680 932** | **23 528 226** |

## 3.3. Porovnanie aktuálneho odhadu daní s rozpočtom verejnej správy na roky 2014 až 2016

Nižšie uvedená tabuľka prezentuje rozdiely aktuálnej prognózy daní a odvodov v metodike ESA 2010 oproti rozpočtu verejnej správy na roky 2014 až 2016, ktorý bol zostavený v metodike ESA 95. Aktuálna prognóza daňových príjmov je v porovnaní so schváleným rozpočtom v roku 2014 vyššia o 581 656 tis. eur, v roku 2015 o 1 128 447 tis. eur a v roku 2016 o 1 175 010 tis. eur. Zvýšenie prognózy daňových príjmov na rok 2013 je spôsobené najmä prechodom z akruálnej metodiky ESA 95 na ESA 2010, vyššej úspešnosti výberu DPH a DPPO, rastom efektívnej daňovej sadzby u minerálnych olejov a odvodov a lepším makroekonomickým vývojom v prípade priamych daní.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Rozdiely aktuálneho odhadu daní s rozpočtom VS na roky 2014 až 2016 (ESA 2010, v tis. eur)** | | | |
|  | **2 014** | **2 015** | **2 016** |
| **Daňové príjmy VS spolu** | **581 656** | **1 128 447** | **1 175 010** |
| ***v % HDP*** |  |  |  |
| Dane z príjmov, ziskov a kapitálového majetku | 525 718 | 611 791 | 605 305 |
| Daň z príjmov fyzických osôb\* | 301 859 | 317 172 | 351 084 |
| Daň z príjmov právnických osôb | 207 078 | 322 257 | 328 328 |
| Daň z príjmov vyberaná zrážkou | 16 781 | -27 638 | -74 107 |
| Daň z pridanej hodnoty\*\* | 20 488 | 477 542 | 512 218 |
| Spotrebné dane | 69 626 | 86 812 | 112 524 |
| Dane z medzinárodného obchodu a transakcií | 1 880 | 2 273 | 3 391 |
| Miestne dane | 1 880 | -8 089 | -11 765 |
| Ostatné dane | -37 935 | -41 882 | -46 662 |
| Sociálna poisťovňa (EAO + dlžné) | 151 684 | 132 496 | 163 077 |
| Zdravotné poisťovne (EAO + dlžné) | 59 126 | 37 187 | 48 823 |
| **Daňové príjmy a príjmy FSZP spolu** | **792 466** | **1 298 130** | **1 386 910** |
| Sankcie | 4 427 | 4 427 | 4 427 |
| Daňové príjmy a príjmy FSZP vrátane sankcií | 796 893 | 1 302 557 | 1 391 337 |
| **Výdavky na VPÚ** | **1 228** | **9 720** | **3 323** |
| Daň z príjmov fyzických osôb | -211 | 544 | 803 |
| Daň z príjmov právnických osôb | 1439 | 9176 | 2520 |
| *\* vrátane vplyvu prechodu akruálnej metodiky z ESA 95 na ESA 2010* |  |  |  |
| *\*\* vrátane započítaného očakávaného príjmu z vyššej efektivity výberu dane v hodnote 250 000 tis. eur* | | | |

**Vyjadrenia členov daňového výboru k prognózam**

Prognóza daňových príjmov Ministerstva financií SR bola podrobená hodnoteniu v rámci Výboru pre daňové prognózy. Zasadnutie Výboru sa konalo 24. septembra 2014. **Prognóza daňových príjmov** **a sociálnych odvodov Ministerstva financií SR** **bola všetkými zúčastnenými členmi Výboru** **označená ako realistická**[[7]](#footnote-8).

## 3.4. Rozpočtovanie iných ako daňových príjmov štátneho rozpočtu

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v tis. eur** | **2012 S** | **2013 S** | **2014 R** | **2014 OS** | **2015 N** | **2016 N** | **2017 N** |
| **Spolu** | **3 363 541** | **3 916 635** | **5 417 774** | **3 988 381** | **4 456 636** | **3 797 797** | **4 314 669** |
| Zahraničné transfery | 2 127 345 | 2 174 997 | 3 173 198 | 2 023 193 | 3 272 393 | 2 692 582 | 3 168 151 |
| Dividendy | 590 939 | 489 159 | 991 209 | 878 831 | 477 546 | 429 727 | 424 568 |
| riadne dividendy | 574 322 | 167 671 | 991 209 | 420 592 | 477 546 | 429 727 | 424 568 |
| *superdividendy* | 16 617 | 321 488 | 0 | 458 239 | 0 | 0 | 0 |
| Ostatné nedaňové príjmy a tuzemské transfery | 645 257 | 1 252 479 | 1 253 367 | 1 086 357 | 706 697 | 675 488 | 721 950 |

**3.4.1. Zahraničné transfery**

Zahraničné transfery predstavujú prostriedkyzo všeobecného rozpočtu Európskej únie. Na roky 2015 až 2017 sa rozpočtujú prostriedky EÚ pre programy Národného strategického referenčného rámca v rámci 2. programového obdobia, ako aj programy Partnerskej dohody v rámci 3. programového obdobia. Bližšia špecifikácia týchto prostriedkov je uvedená v prílohe č. 2 materiálu.

Vývoj plnenia týchto príjmov je nasledovný.

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v tis. eur** | **2012 S** | **2013 S** | **2014 R** | **2014 OS** | **2015 N** | **2016 N** | **2017 N** |
| Zahraničné transfery | 2 127 345 | 2 174 997 | 3 173 198 | 2 023 193 | 3 272 393 | 2 692 582 | 3 168 151 |

**3.4.2. Dividendy**

Dividendy tvoria príjmy z dividend podnikov s majetkovou účasťou Fondu národného majetku SR a príjmy z podnikania z vlastníckeho podielu štátu, ktorý je zastúpený príslušnými rezortnými ministerstvami v akciových spoločnostiach s majetkovou účasťou štátu. Ich vývoj je nasledovný:

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v tis. eur** | **2012 S** | **2013 S** | **2014 R** | **2014 OS** | **2015 N** | **2016 N** | **2017 N** |
| **Dividendy** | **590 939** | **489 159** | **991 209** | **878 831** | **477 546** | **429 727** | **424 568** |
| **Fond národného majetku SR** | **505 864** | **452 267** | **823 764** | **266 027** | **15 424** | **333** | **333** |
| riadne dividendy | 505 864 | 137 754 | 823 764 | 64 974 | 15 424 | 333 | 333 |
| *superdividendy* | 0 | 314 513 | 0 | 201 053 | 0 | 0 | 0 |
| **Kapitoly štátneho rozpočtu** | **85 075** | **36 892** | **167 445** | **612 804** | **462 122** | **429 394** | **424 235** |
| riadne dividendy | 68 458 | 29 917 | 167 445 | 355 618 | 462 122 | 429 394 | 424 235 |
| *superdividendy* | 16 617 | 6 975 | 0 | 257 186 | 0 | 0 | 0 |

***Fond národného majetku Slovenskej republiky***

V roku 2015 sa navrhujú prostredníctvom Fondu národného majetku SR dividendy   
v objeme 15,4 mil. eur, čo predstavuje oproti schválenému rozpočtu roku 2014 pokles   
o 808,3 mil. eur, t. j. o 98,1 %, a to z dôvodu prijatia novely zákona č. 92/1991 Zb. o podmienkach prevodu majetku štátu na iné osoby v znení neskorších predpisov. Majetkové účasti vo vybraných spoločnostiach prechádzajú z Fondu národného majetku SR a nadobúda ich štát do svojho výlučného vlastníctva. Ide o spoločnosti: Slovenský plynárenský priemysel, a.s., Západoslovenská energetika, a.s., Stredoslovenská energetika, a.s., Východoslovenská energetika, a.s. a Slovenské elektrárne, a.s.. Uvedené sa prejavilo v náraste dividend kapitol štátneho rozpočtu.

Predpokladá sa, že všetky príjmy z dividend fondu budú v rokoch 2015 až 2017 transferované prostredníctvom štátnych finančných aktív do príjmov štátneho rozpočtu.

Vývoj a aktuálny návrh dividend vybraných spoločností zobrazuje nasledovná tabuľka:

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v tis. eur** | **2012 S** | **2013 S** | **2014 R** | **2014 OS** | **2015 N** | **2016 N** | **2017 N** |
| **Dividendy** | **505 864** | **452 267** | **823 764** | **266 027** | **15 424** | **333** | **333** |
| riadne dividendy | 505 864 | 137 754 | 823 764 | 64 974 | 15 424 | 333 | 333 |
| superdividendy | 0 | 314 513 | 0 | 201 053 | 0 | 0 | 0 |
| **v tom: Slovenský plynárenský priemysel, a.s.**  **Bratislava** | **380 905** | **0** | **735 000** | **186 316** | **0** | **0** | **0** |
| riadne dividendy | 380 905 | 0 | 735 000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| superdividendy | 0 | 0 | 0 | 186 316 | 0 | 0 | 0 |
| **Západoslovenská energetika, a.s.** | **51 179** | **355 629** | **39 452** | **26 629** | **0** | **0** | **0** |
| riadne dividendy | 51 179 | 52 927 | 39 452 | 26 629 | 0 | 0 | 0 |
| superdividendy | 0 | 302 702 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **Stredoslovenská energetika, a.s.** | **33 519** | **51 503** | **7 650** | **26 520** | **0** | **0** | **0** |
| riadne dividendy | 33 519 | 41 303 | 7 650 | 11 809 | 0 | 0 | 0 |
| superdividendy | 0 | 10 200 | 0 | 14 711 | 0 | 0 | 0 |
| **Východoslovenská energetika, a.s.** | **20 907** | **33 944** | **30 396** | **23 742** | **0** | **0** | **0** |
| riadne dividendy | 20 907 | 33 944 | 30 396 | 23 742 | 0 | 0 | 0 |
| superdividendy | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **Slovak Telecom, a.s.** | **13 800** | **10 585** | **11 158** | **2 460** | **15 157** | **0** | **0** |
| riadne dividendy | 13 800 | 9 294 | 11 158 | 2 460 | 15 157 | 0 | 0 |
| superdividendy | 0 | 1 291 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **Iné spolu** | **5 554** | **606** | **108** | **360** | **267** | **333** | **333** |
| riadne dividendy | 5 554 | 286 | 108 | 334 | 267 | 333 | 333 |
| superdividendy | 0 | 320 | 0 | 26 | 0 | 0 | 0 |

***Kapitoly štátneho rozpočtu***

Objem dividend od spoločností, v ktorých je vlastnícky podiel štátu zastúpený príslušným ministerstvom, sa v roku 2015 navrhuje vo výške 462,1 mil. eur, čo je v porovnaní so schváleným rozpočtom na rok 2014 viac o 294,7 mil. eur. Tento nárast je spôsobený, tak ako bolo uvedené v predchádzajúcej časti, z dôvodu prijatia novely zákona č. 92/1991 Zb. o podmienkach prevodu majetku štátu na iné osoby v znení neskorších predpisov.

Vývoj týchto príjmov zobrazuje nasledovná tabuľka:

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v tis. eur** | **2012 S** | **2013 S** | **2014 R** | **2014 OS** | **2015 N** | **2016 N** | **2017 N** |
| **Príjmy z podnikania - dividendy** | **85 075** | **36 892** | **167 445** | **612 804** | **462 122** | **429 394** | **424 235** |
| riadne dividendy | **68 458** | **29 917** | **167 445** | **355 618** | **462 122** | **429 394** | **424 235** |
| *superdividendy* | **16 617** | **6 975** | **0** | **257 186** | **0** | **0** | **0** |
| **Ministerstvo financií SR** | **37 879** | **4 175** | **135 883** | **151 067** | **20 910** | **24 440** | **19 580** |
| Slovenská konsolidačná, a.s. | 14 842 | 1 175 | 1 450 | 1 477 | 2 485 | 4 370 | 4 370 |
| riadne dividendy | 0 | 1 175 | 1 450 | 1 477 | 2 485 | 4 370 | 4 370 |
| *superdividendy* | 14 842 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Tipos, a.s. | 0 | 3 000 | 3 065 | 3 000 | 3 000 | 3 000 | 3 000 |
| SEPS, a.s. | 21 374 | 0 | 130 868 | 146 090 | 14 925 | 16 070 | 11 210 |
| riadne dividendy | 21 374 | 0 | 130 868 | 67 913 | 14 925 | 16 070 | 11 210 |
| *superdividendy* | 0 | 0 | 0 | 78 177 | 0 | 0 | 0 |
| SZRB, a.s. | 1 663 | 0 | 500 | 500 | 500 | 1 000 | 1 000 |
| **Ministerstvo zahraničných vecí a európskych zál. SR** | **151** | **178** | **194** | **194** | **202** | **201** | **201** |
| Správa služieb diplomatickému zboru, a.s. | 151 | 178 | 194 | 194 | 202 | 201 | 201 |
| **Ministerstvo hospodárstva SR** | **46 280** | **31 854** | **30 441** | **460 794** | **440 475** | **403 986** | **403 691** |
| Jadrová a vyraďovacia spoločnosť, a.s. | 5 000 | 0 | 1 624 | 1 624 | 3 188 | 3 154 | 2 859 |
| Slovak Telecom, a.s. | 31 280 | 23 993 | 21 817 | 5 576 | 31 582 | 0 | 0 |
| riadne dividendy | 31 280 | 21 067 | 21 817 | 5 576 | 31 582 | 0 | 0 |
| *superdividendy* | 0 | 2 926 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Transpetrol, a.s. | 10 000 | 7 861 | 7 000 | 7 000 | 7 000 | 7 000 | 7 000 |
| riadne dividendy | 8 225 | 3 812 | 7 000 | 7 000 | 7 000 | 7 000 | 7 000 |
| *superdividendy* | 1 775 | 4 049 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Slovenský plynárenský priemysel, a.s. | 0 | 0 | 0 | 446 594 | 300 000 | 300 000 | 300 000 |
| riadne dividendy |  |  |  | 267 585 | 300 000 | 300 000 | 300 000 |
| *superdividendy* |  |  |  | 179 009 |  |  |  |
| Západoslovenská energetika, a.s. | 0 | 0 | 0 | 0 | 34 415 | 34 284 | 34 284 |
| Stredoslovenská energetika, a.s. | 0 | 0 | 0 | 0 | 27 774 | 27 775 | 27 775 |
| Východoslovenská energetika, a.s. | 0 | 0 | 0 | 0 | 36 516 | 31 773 | 31 773 |
| **Ministerstvo práce, sociálnych vecí a rodiny SR** | **33** | **35** | **16** | **32** | **16** | **30** | **30** |
| Technická inšpekcia, a.s. | 33 | 35 | 16 | 32 | 16 | 30 | 30 |
| **Ministerstvo dopravy, výstavby a regionálneho rozvoja SR** | **676** | **650** | **911** | **717** | **519** | **737** | **733** |
| Verejné prístavy, a.s. | 676 | 0 | 573 | 341 | 269 | 255 | 187 |
| Letisko Košice - Airport Košice, a.s. | 0 | 415 | 338 | 226 | 250 | 482 | 546 |
| Letisko Poprad-Tatry,a.s. | 0 | 0 | 0 | 150 | 0 | 0 | 0 |
| Letisko Sliač, a.s. | 0 | 235 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **Ministerstvo pôdohospodárstva a rozvoja vidieka SR** | **56** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| UniCreditbank Slovakia, a.s. | 56 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

**3.4.3. Nedaňové príjmy a tuzemské transfery**

Nedaňové príjmy vznikajú z činnosti jednotlivých kapitol štátneho rozpočtu a môžu mať podobu príjmov z vlastníctva, poplatkov a platieb, kapitálových príjmov, úrokov.

Vývoj týchto príjmov na roky 2015 až 2017 zobrazuje nasledovná tabuľka:

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v tis. eur** | **2012 S** | **2013 S** | **2014 R** | **2014 OS** | **2015 N** | **2016 N** | **2017 N** |
| **Spolu** | **645 257** | **1 252 479** | **1 253 367** | **1 086 357** | **706 697** | **675 488** | **721 950** |
| Nedaňové príjmy | 633 003 | 1 225 531 | 1 230 324 | 1 063 380 | 681 362 | 650 390 | 695 505 |
| Tuzemské transfery | 12 254 | 26 948 | 23 043 | 22 977 | 25 335 | 25 098 | 26 445 |

***Rozpočtovanie nedaňových príjmov***

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v tis. eur** | **2012 S** | **2013 S** | **2014 R** | **2014 OS** | **2015 N** | **2016 N** | **2017 N** |
| **Nedaňové príjmy** | **633 003** | **1 225 531** | **1 230 324** | **1 063 380** | **681 362** | **650 390** | **695 505** |
| Iné príjmy z podnikania | 20 021 | 5 223 | 5 820 | 5 520 | 5 620 | 5 620 | 5 620 |
| Príjmy z vlastníctva | 8 362 | 8 050 | 8 485 | 8 950 | 8 380 | 8 278 | 8 285 |
| Administratívne a iné poplatky a platby | 275 554 | 317 042 | 328 081 | 349 505 | 327 160 | 324 876 | 324 900 |
| Kapitálové príjmy | 13 358 | 530 953 | 277 313 | 150 474 | 75 816 | 42 985 | 43 001 |
| Úroky z tuzem. a zahr. úverov, pôžičiek a vkladov | 30 497 | 18 806 | 10 695 | 12 401 | 2 647 | 2 447 | 40 414 |
| Iné nedaňové príjmy | 285 211 | 345 457 | 599 930 | 536 530 | 261 739 | 266 184 | 273 285 |

***Iné príjmy z podnikania***

Tieto príjmy zahŕňajú osobitný odvod zo zisku po zdanení, ktorý odvedú Lesy Slovenskej republiky, š. p., Plemenárske služby Slovenskej republiky, š. p. a Eximbanka SR.

***Príjmy z vlastníctva***

Uvedené príjmy sa na rok 2015 rozpočtujú vo výške 8,4 mil. eur. V porovnaní s predchádzajúcimi rokmi sa ich úroveň podstatne nemení. Ide predovšetkým o príjmy z prenajatých pozemkov, budov, strojov a podobne.

***Administratívne poplatky a iné poplatky a platby***

Výška príjmov z administratívnych poplatkov a iných poplatkov a platiebzávisí od počtu jednotlivých aktov konania v priebehu roka.

Vývoj týchto príjmov v jednotlivých rokoch zobrazuje nasledovná tabuľka:

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v tis. eur** | **2012 S** | **2013 S** | **2014 R** | **2014 OS** | **2015 N** | **2016 N** | **2017 N** |
| **Spolu** | **275 554** | **317 043** | **328 081** | **349 505** | **327 160** | **324 876** | **324 900** |
| **Administratívne poplatky** | **163 499** | **192 076** | **215 544** | **215 579** | **212 180** | **211 155** | **211 169** |
| v tom: súdne | 29 316 | 31 201 | 35 011 | 33 000 | 36 001 | 36 001 | 36 001 |
| tržby z predaja kolkových známok | 83 564 | 82 045 | 42 500 | 42 500 | 0 | 0 | 0 |
| puncové poplatky | 425 | 503 | 603 | 600 | 805 | 805 | 805 |
| ostatné poplatky | 50 099 | 78 261 | 134 128 | 129 128 | 174 223 | 173 198 | 173 212 |
| licencie | 95 | 66 | 3 302 | 10 351 | 1 151 | 1 151 | 1 151 |
| **Pokuty, penále a iné sankcie** | **53 420** | **69 466** | **70 156** | **92 631** | **69 270** | **68 178** | **68 173** |
| **Poplatky a platby z nepriemyselného a náhodného predaja a služieb** | **58 635** | **55 501** | **42 381** | **41 295** | **45 710** | **45 543** | **45 558** |

Od roku 2015 sa nerozpočtujú tržby z predaja kolkových známok. Podľa zákona   
č. 381/2011 Z. z. o zrušení kolkových známok v znení neskorších predpisov je možné kolkové známky vydané do 30. júna 2014 predávať až do 30. novembra 2014. Ich použitie je umožnené až do 31. decembra 2014. Táto skutočnosť je premietnutá aj v návrhu rozpočtu verejnej správy, kde príjmy z predaja kolkových známok sú rozpočtované v ostatných poplatkoch. Správne a súdne poplatky je možné platiť viacerými platobnými kanálmi, ktoré po zrušení kolkových známok zostanú naďalej zachované. Ide o platbu v hotovosti, platobnou kartou, poštovým poukazom alebo prevodom z účtu v banke alebo v pobočke zahraničnej banky.

***Kapitálové príjmy***

Znížený objem rozpočtovaných kapitálových príjmov súvisí najmä so znížením príjmov v kapitole Správa štátnych hmotných rezerv SR, kde sa celkové príjmy na rok 2015 rozpočtujú v sume 2 mil. eur, čo predstavuje oproti schválenému rozpočtu roku 2014 pokles o 111 mil. eur. Uvedené zníženie súvisí hlavne so zmenou financovania núdzových zásob ropy a ropných produktov v roku 2014. V kapitole Ministerstva životného prostredia SR v nadväznosti na novelu zákona č. 414/2012 Z. z. o obchodovaní s emisnými kvótami sa nerozpočtujú príjmy z obchodovania s emisnými kvótami a sú súčasťou príjmov Environmentálneho fondu.

Vývoj týchto príjmov je nasledovný:

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v tis. eur** | **2012 S** | **2013 S** | **2014 R** | **2014 OS** | **2015 N** | **2016 N** | **2017 N** |
| **Kapitálové príjmy** | **13 358** | **530 954** | **277 313** | **150 474** | **75 816** | **42 985** | **43 001** |
| v tom: z predaja  kapitálových aktív | 4 182 | 58 115 | 153 794 | 46 063 | 52 191 | 28 963 | 28 859 |
| z predaja hmotných a mobilizačných rezerv | 0 | 465 208 | 111 943 | 93 161 | 800 | 900 | 900 |
| z predaja pozemkov a nehmotných aktív | 9 147 | 7 107 | 11 277 | 11 000 | 12 526 | 12 823 | 12 943 |
|
| ďalšie kapitálové príjmy | 29 | 524 | 299 | 250 | 10 299 | 299 | 299 |

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

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v tis. eur** | **2012 S** | **2013 S** | **2014 R** | **2014 OS** | **2015 N** | **2016 N** | **2017 N** |
| **Spolu** | **30 497** | **18 806** | **10 695** | **12 401** | **2 647** | **2 447** | **40 414** |
| Úroky z účtov finančného hospodárenia so ŠP | 3 869 | 3 822 | 2 346 | 3 943 | 1 960 | 2 142 | 40 409 |
| Úroky z návratných fin. výpomocí a štátnych záruk | 26 541 | 14 954 | 8 337 | 8 446 | 682 | 300 | 0 |
| Z úverov a pôžičiek | 61 | 15 | 7 | 7 | 0 | 0 | 0 |
| Úroky zo zahraničných vkladov | 6 | 2 | 5 | 5 | 5 | 5 | 5 |
| Úroky z vládnych úverov poskytnutých do zahraničia | 20 | 13 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Úroky z účtov finančného hospodárenia so Štátnou pokladnicou predstavujú úroky z kreditných zostatkov peňažných prostriedkov vedených na účtoch Štátnej pokladnice v NBS, banke alebo pobočke zahraničnej banky, vrátane úrokov z finančných operácií vykonaných Štátnou pokladnicou a klientom znížené o úroky platené Štátnou pokladnicou a príjmy z poplatkov za služby poskytované Štátnou pokladnicou znížené o náklady súvisiace s ich poskytnutím.

Rozpočtovanie týchto príjmov vychádza z úrokových sadzieb ECB KEY RATE a EONIA a vývoja priemerných zostatkov na účtoch klientov ŠP, najmä na účtoch štátnych finančných aktív a na účtoch prostriedkov Európskeho spoločenstva.

Úroky z návratných finančných výpomocí a štátnych záruk sú za Železničnú spoločnosť Cargo Slovakia, a. s. v zmysle platných splátkových kalendárov.

Úroky zo zahraničných úverov, pôžičiek, návratných finančných výpomocí a vkladov tvoria najmä úroky z vládnych úverov poskytnutých do zahraničia. Sú príjmami kapitoly Všeobecná pokladničná správa. V rámci kapitoly Ministerstva zahraničných vecí a európskych záležitostí SR a Ministerstva obrany SR ide o kreditné úroky účtov zastupiteľských úradov Slovenskej republiky v zahraničí.

***Iné nedaňové príjmy***

Tvoria ich vrátené neoprávnene použité alebo zadržané finančné prostriedky a ostatné príjmy. Výška týchto príjmov je v priebehu rozpočtového roka ovplyvnená najmä objemom vrátených neoprávnene použitých finančných prostriedkov od neziskových organizácií, rozpočtových organizácií, obcí a ostatných príjmov, medzi ktoré patria najmä odvody a vratky.

Najväčší objem z týchto príjmov predstavujú príjmy z hazardných hier, ktoré sú rozpočtované v kapitole Všeobecná pokladničná správa. V porovnaní s rozpočtom na rok 2014 dochádza k zvýšeniu uvedených príjmov o 12 mil. eur v súvislosti so skutočným plnením týchto príjmov v roku 2013 a očakávaným plnením v roku 2014.

Vývoj týchto príjmov zobrazuje nasledovná tabuľka:

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v tis. eur** | **2012 S** | **2013 S** | **2014 R** | **2014 OS** | **2015 N** | **2016 N** | **2017 N** |
| **Iné nedaňové príjmy** | **285 211** | **345 457** | **599 930** | **536 531** | **261 739** | **266 184** | **273 285** |
| v tom: z odvodu z hazardných hier | 121 163 | 136 415 | 125 000 | 137 000 | 137 000 | 137 000 | 137 000 |

**Tuzemské transfery**

V rámci tuzemských transferov sa rozpočtujú príspevky zdravotných poisťovní na činnosť operačných stredísk záchrannej zdravotnej služby a na činnosť Národného centra zdravotníckych informácií a multilicenčné poplatky v kapitole Ministerstva financií SR.

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v tis. eur** | **2012 S** | **2013 S** | **2014 R** | **2014 OS** | **2015 N** | **2016 N** | **2017 N** |
| **Tuzemské transfery** | **12 254** | **26 948** | **23 043** | **22 977** | **25 335** | **25 098** | **26 445** |
| z  toho:  Príspevky zdravotných poisťovní na činnosť operačných stredísk záchrannej zdravotnej služby | 12 254 | 12 501 | 12 965 | 12 927 | 13 130 | 13 278 | 14 039 |
| Príspevky zdravotných poisťovní na činnosť Národného centra zdravotníckych informácií | 0 | 14 370 | 10 001 | 9 973 | 10 129 | 10 243 | 10 830 |
| Transfery ostatných subjektov verejnej správy | 0 | 77 | 77 | 77 | 2 076 | 1 577 | 1 576 |

Príspevok na činnosť operačných stredísk záchrannej zdravotnej služby poukazujú zdravotné poisťovne v súlade so zákonom č. 581/2004 Z. z. o zdravotných poisťovniach, dohľade nad zdravotnou starostlivosťou a o zmene a doplnení niektorých zákonov.

Príspevok na činnosť Národného centra zdravotníckych informácií poukazujú zdravotné poisťovne v súlade so zákonom č. 153/2013 Z. z. o národnom zdravotníckom informačnom systéme a o zmene a doplnení niektorých zákonov.

Pri transferoch ostatných subjektov verejnej správy ide o príjmy z Úradu pre dohľad nad zdravotnou starostlivosťou za Multilicenčnú zmluvu s Microsoft, ktorú centrálne obstaráva Ministerstvo financií SR a transfer zo Slovenského pozemkového fondu do kapitoly Ministerstva pôdohospodárstva a rozvoja vidieka SR na zabezpečenie projektov pozemkových úprav a financovanie DPH k projektom pozemkových úprav.

## 3.5. Daňové výdavky

Rovnaké ciele verejnej politiky je z pohľadu rozpočtovej politiky a posudzovania vývoja verejných financií často možné dosiahnuť dvoma spôsobmi. Buď prostredníctvom výdavkovej strany rozpočtu alebo cez selektívne daňové zvýhodnenia, ktoré znižujú potenciálne daňové príjmy. Časť vládnych výdavkov je tak obsiahnutá v daňových zákonoch vo forme rôznych zvýhodnení, oslobodení, či iných preferencií. Táto časť rozpočtu poskytuje v súlade so zverejnenou metodikou MF SR[[8]](#footnote-9) detailnejšie informácie o existujúcich daňových výdavkoch.

Povinnosť zverejňovať podrobné informácie o vplyve daňových výdavkov na daňové príjmy vyplýva členským štátom z článku 14 ods. 2 Smernice Rady 2011/85/EÚ o požiadavkách na rozpočtové rámce členských štátov. Povinné reportovania údajov o daňových výdavkoch v rozpočte verejnej správy zaviedol aj ústavný zákon č. 493/2011 Z. z. o rozpočtovej zodpovednosti. Motiváciou pre zavedenie tejto povinnosti bolo najmä zvýšenie transparentnosti rozpočtu, ktorá by pomohla objektívnejšie posúdiť náklady politík realizovaných vládou SR. Pravidelné zverejňovanie údajov o daňových výdavkov umožní identifikovať potenciálne oblasti na dosiahnutie fiškálnych cieľov, zefektívnenie daňového systému, či zabezpečí monitorovanie ich vývoja.

V súlade s manuálom daňových výdavkov pod daňovým benchmarkom okrem legislatívne stanoveného základu dane a štruktúry sadzieb dane sa rozumejú aj štrukturálne daňové výdavky. Typickým príkladom štrukturálnych daňových výdavkov, ktoré sú súčasťou daňového benchmarku sú účtovné konvencie, odpočítateľnosť povinných platieb, ustanovenia s cieľom uľahčenia administrácie dane ako aj iné ustanovenia vyplývajúce z medzinárodných záväzkov[[9]](#footnote-10). Za účelom zabezpečenia konzistentnosti výpočtov medzi jednotlivými rokmi a porovnateľnosti vývoja daňových výdavkov za benchmark v prípade jednotlivých daní sa považujú legislatívne normy platné v roku 2015, na ktorý sa rozpočet schvaľuje.

Daňovým výdavkom sú špeciálne daňové úľavy, ktoré využíva vláda na podporu určitých aktivít alebo daňovníkov v špeciálnych okolnostiach. Na to, aby konkrétna daňová úľava, resp. špeciálny daňový režim bol z pohľadu MF SR klasifikovaný ako daňový výdavok, musí súčasne spĺňať nasledujúce podmienky:

1. má vplyv na príjmy a saldo hospodárenia verejnej správy - daňovým výdavkom je také opatrenie, ktoré znižuje (alebo zvyšuje) príjmy verejnej správy. V niektorých prípadoch je dôležité okrem vplyvu na príjmy sledovať aj vplyv na saldo verejnej správy. Typickým príkladom môžu byť napr. štátne sociálne dávky. Ich zdanenie kompenzované adekvátnym zvýšením výdavkov verejnej správy, keďže z pohľadu záchrannej siete sú podstatné disponibilné príjmy obyvateľov v hmotnej núdzi, by malo neutrálny vplyv na saldo verejnej správy.
2. sleduje iný cieľ než je samotné zdanenie - ak je cieľom podpora určitých aktivít alebo daňovníkov alebo ak existuje podobnosť s alternatívnym výdavkovým programom.
3. nejde o štrukturálny daňový výdavok obsiahnutý v definícii daňového benchmarku - sem zaraďujeme účtovné konvencie (legislatívne stanovené odpisové sadzby/doby aj v prípade, že sa nezhodujú s účtovnými odpismi), odpočítateľnosť povinných platieb (povinné platby vyplývajúce z iných zákonov sú automaticky považované za daňovo uznateľné výdavky), ustanovenia s cieľom uľahčenia administrácie dane (test príjmu na účely podávania daňového priznania, minimálna daňová povinnosť, zaokrúhľovanie a pod.)
4. je selektívny - úľava je určená iba pre vybrané osoby, príjmy alebo sektor a pod. Nezdaniteľná časť základu dane, ktorá ovplyvňuje daňové príjmy, a na ktorú majú nárok všetci daňovníci sa nepovažuje za daňový výdavok. Ide tak o ďalší štrukturálny element daňového systému, ináč aj štrukturálny daňový výdavok. Uvedené kritérium však na rozdiel od prvých troch nemusí byť nevyhnutne splnené.[[10]](#footnote-11)

V zmysle zverejnenej metodiky údaje za daňové výdavky sú uvedené za rovnaký časový horizont, na aký sa zostavuje rozpočet verejnej správy[[11]](#footnote-12). Klasifikácia daňových výdavkov je založená na príslušnom daňovom základe a účelu, ktorý tieto výdavky sledujú. Detailnejšie informácie o vplyve jednotlivých daňových výdavkov budú po schválení rozpočtu zverejnené aj na stránke MF SR.

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Prehľad daňových výdavkov podľa typu dane alebo poistného (ESA 2010, tis. eur)** | **2012** | **2013** | **2014** | **2015** | **2016** | **2017** |
|
| Daň z príjmov fyzických osôb | 364 025 | 364 155 | 363 355 | 360 622 | 363 708 | 371 457 |
| Daň z príjmov právnických osôb | 305 593 | 312 595 | 336 135 | 142 547 | 134 331 | 145 666 |
| Daň z pridanej hodnoty | 143 166 | 155 354 | 162 665 | 168 684 | 175 794 | 183 477 |
| Spotrebné dane | 129 643 | 123 975 | 121 610 | 122 298 | 124 546 | 126 149 |
| Daň z nehnuteľností | 270 469 | 47 506 | 41 043 | 47 562 | 49 768 | 52 881 |
| Sociálne poistenie | 157 721 | 34 623 | 28 622 | 30 916 | 32 348 | 34 233 |
| Zdravotné poistenie | 364 025 | 364 155 | 363 355 | 360 622 | 363 708 | 371 457 |
| *Negatívne daňové výdavky* | *0* | *-196* | *-110 340* | *-106 403* | *-102 317* | *-99 306* |
| *- z toho daň z príjmov právnických osôb* | *0* | *0* | *-110 120* | *-106 172* | *-102 558* | *-99 054* |
| *- z toho daň z príjmov fyzických osôb* | *0* | *-196* | *-220* | *-231* | *241* | *-252* |
| **Orientačná výška daňových výdavkov (DV)\*** | **1 370 617** | **1 038 210** | **1 053 430** | **872 629** | **880 495** | **913 862** |
| **Orientačná výška DV v % daňových príjmov\*\*** | **7,2** | **4,9** | **4,8** | **3,8** | **3,7** | **3,6** |
| **Orientačná výška daňových výdavkov v % HDP** | **1,9** | **1,4** | **1,4** | **1,1** | **1,1** | **1,1** |
| **Zmena výšky daňových výdavkov\*** | **-** | **-332 407** | **15 221** | **-180 801** | **7 866** | **33 367** |
| **Zmena výšky DV v % daňových príjmov\*\*** | - | **-2,3** | **-0,1** | **-1,0** | **-0,1** | **0,0** |
| **Zmena výšky daňových výdavkov v % HDP** | **-** | **-0,5** | **0,0** | **-0,3** | **0,0** | **0,0** |
| *\* Súčet samostatne kvantifikovaných daňových výdavkov, čo môže byť spojené s chybou navzájom ovplyvňujúcich sa daňových výdavkov.* | | | | | | | |
| *\*\* Podiel na súvisiacich daňových príjmoch.* | | | | | | | |

Celková výška daňových výdavkov je kvôli vzájomnému ovplyvňovaniu sa jednotlivých výdavkov len orientačná. Pri stanovenom benchmarku na úrovni legislatívy 2015 dosiahla úroveň daňových výdavkov v roku 2014 výšku 1 053 mil. eur (1,4 % HDP). V roku 2015, na ktorý sa zostavuje rozpočet, dochádza k  zníženiu daňových výdavkov o 181 mil. eur na úroveň 1,1 % HDP. Na ich medziročnom znížení sa prejavila legislatíva v oblasti DPPO, ktorá rozšírila porovnávaný daňový benchmark a prispela k navýšeniu daňových výdavkov v roku 2014 o približne 0,3 % HDP[[12]](#footnote-13). Medzi najvýznamnejšie opatrenia, ktoré zapríčinili pokles daňových výdavkov v roku 2015 patria: zmeny v odpisovaní administratívnych budov, zrušenie zrýchleného odpisovania a finančného leasingu, zavedenie pravidiel kapitalizácie a iné zmeny v uplatňovaní daňových výdavkov. V ďalších rokoch sa predpokladá stabilizácia daňových výdavkov na HDP. Nižšie uvedená tabuľka poskytuje detailnejší prehľad existujúcich daňových výdavkov podľa účelu ich použitia.

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Detailný prehľad daňových výdavkov podľa ich účelu**  **(ESA 2010, tis. eur)** | **Daň** | **2012** | **2013** | **2014** | **2015** | **2016** | **2017** |
| **Podpora zamestnanosti (aj prácou podmienené benefity)** | **-** | **194 357** | **64 320** | **72 490** | **79 032** | **82 675** | **87 759** |
| Odvodová úľava pre dlhodobo nezamestnaných | DPFO, SP, ZP | 0 | 1 387 | 7 080 | 11 742 | 12 217 | 13 771 |
| Zamestnanecká prémia | DPFO, SP, ZP | 3 660 | 3 332 | 2 650 | 0 | 0 | 0 |
| Dohody o prácach vykonávaných mimo pracovný pomer | SP, ZP | 190 697 | 59 601 | 62 760 | 67 290 | 70 458 | 73 988 |
| **Sociálna podpora** | **-** | **18 345** | **20 117** | **19 088** | **19 620** | **19 962** | **20 222** |
| Daň zo zemného plynu - fakultatívne oslobodenia | SD | 18 345 | 20 117 | 19 088 | 19 620 | 19 962 | 20 222 |
| **Charita, dary a príspevky** | **-** | **48 822** | **50 774** | **49 287** | **54 423** | **50 452** | **53 613** |
| Asignácia dane - použitie podielu zaplatenej dane | DPFO, DPPO | 48 822 | 50 774 | 49 287 | 54 423 | 50 452 | 53 613 |
| **Podpora rodiny** | **-** | **337 464** | **333 888** | **324 047** | **320 461** | **320 287** | **323 738** |
| Uplatňovanie nezdaniteľnej časti základu dane na manžela(ku) | DPFO | 76 735 | 72 795 | 63 083 | 63 000 | 63 637 | 65 042 |
| Daňový bonus na deti | DPFO | 260 729 | 261 093 | 260 964 | 257 461 | 256 650 | 258 696 |
| **Úľavy na DPPO** | **-** | **148 786** | **154 453** | **155 455** | **10 102** | **2 311** | **6 930** |
| Doba odpisovania budov 20 rokov | DPPO | 65 350 | 67 839 | 68 279 | 0 | 0 | 0 |
| Vstupná cena osobných áut bez limitu | DPPO | 2 287 | 2 374 | 2 389 | 0 | 0 | 0 |
| Zahrňovanie DPH neuplatnenej koeficientom do daňových výdavkov | DPPO | 36 300 | 37 683 | 37 927 | 0 | 0 | 0 |
| Zmluvné pokuty daňovým výdavkom pred zaplatením | DPPO | 8 513 | 8 838 | 8 895 | 0 | 0 | 0 |
| Zrýchlené odpisovanie | DPPO | 36 336 | 37 720 | 37 964 | 10 102 | 2 311 | 6 930 |
| **Podpora špecifických odvetví** | **-** | **159 080** | **129 077** | **118 185** | **100 909** | **102 591** | **103 782** |
| Finančný leasing a oslobodenie prenájmu obcí a VÚC | DPFO, DPPO | 10 083 | 14 997 | 26 662 | 9 736 | 9 736 | 9 736 |
| Zmena konštanty na výpočet VZ SZČO a iné zmeny | SP, ZP | 47 746 | 20 823 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Daň z elektriny - fakultatívne oslobodenia | SD | 6 857 | 6 844 | 7 287 | 7 560 | 7 687 | 7 772 |
| Daň z uhlia - fakultatívne oslobodenia | SD | 34 532 | 26 231 | 19 434 | 17 447 | 17 736 | 17 924 |
| Daň z piva - znížená sadzba pre malé pivovary | SD | 1 132 | 1 132 | 1 182 | 1 237 | 1 260 | 1 275 |
| Daň z vína - znížená sadzba (0 eur) | SD | 48 871 | 48 234 | 52 078 | 52 764 | 53 743 | 54 391 |
| Daň z minerálneho oleja - § 10 ods. 3 | SD | 9 859 | 10 816 | 11 542 | 12 166 | 12 429 | 12 683 |
| **Podpora vedy a výskumu** | **-** | **46 686** | **40 896** | **53 406** | **76 053** | **80 446** | **85 111** |
| Úľava na dani pre príjemcov IP | DPPO | 46 571 | 40 752 | 53 256 | 52 818 | 55 216 | 57 696 |
| Úľava na dani VaV | DPPO | 116 | 143 | 150 | 150 | 150 | 150 |
| Úľava na dani (superodpočet VaV) | DPPO | 0 | 0 | 0 | 23 085 | 25 080 | 27 265 |
| **Podpora vzdelávania** | **-** | **5 012** | **5 438** | **5 694** | **5 905** | **6 154** | **6 423** |
| Znížená sadzba dane na knihy | DPH | 5 012 | 5 438 | 5 694 | 5 905 | 6 154 | 6 423 |
| **Podpora zdravia** | **-** | **138 154** | **149 916** | **156 971** | **162 779** | **169 640** | **177 054** |
| Znížená sadzba dane na lieky | DPH | 124 584 | 135 191 | 141 553 | 146 790 | 152 977 | 159 663 |
| Znížená sadzba dane na vybrané zdravotnícke pomôcky | DPH | 13 570 | 14 725 | 15 418 | 15 989 | 16 663 | 17 391 |
| **Podpora bývania** | **-** | **3 543** | **3 594** | **3 601** | **3 719** | **3 876** | **4 054** |
| Oslobodenie príjmu z prenájmu do výšky 500 eur | DPFO | 3 543 | 3 594 | 3 601 | 3 719 | 3 876 | 4 054 |
| **Podpora kapitálu, úspor a investícii** | **-** | **136** | **951** | **9 404** | **10 627** | **11 881** | **13 756** |
| Oslobodenie príjmu z prevodu opcií, cenných papierov a  podielov (účastí) na s.r.o., k.s. a v družstve do výšky 500 eur. | DPFO | 136 | 141 | 143 | 148 | 154 | 161 |
| NČZD na DDS, životné poistenie a účelové sporenie. | DPFO | 0 | 0 | 310 | 1 120 | 1 940 | 3 360 |
| NČZD pre dobrovoľné príspevky (2 %) do II. piliera | DPFO | 0 | 810 | 8 950 | 9 360 | 9 787 | 10 234 |
| **Iné** | **-** | **270 231** | **84 787** | **85 803** | **28 998** | **30 219** | **31 420** |
| Nezdanenie paušálnych náhrad | DPFO | 615 | 725 | 873 | 901 | 930 | 970 |
| Oslobodenie výhier do výšky 350 eur mesačne | DPFO, SP, ZP | 0 | 883 | 887 | 891 | 894 | 898 |
| Oslobodenie príplatkov sudcov a prokurátorov od dane | DPFO | 58 | 60 | 61 | 63 | 65 | 68 |
| Daň z liehu - znížená sadzba pre pestovateľské pálenie | SD | 10 048 | 10 601 | 10 999 | 11 505 | 11 728 | 11 881 |
| Oslobodenie deputátov a iných nepeňažných príjmov | SP, ZP | 0 | 98 | 93 | 89 | 84 | 79 |
| Znížené maximálne vymeriavacie základy | SP, ZP | 189 747 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Pravidlá nízkej kapitalizácie | DPPO | 69 763 | 72 420 | 72 890 | 15 549 | 16 517 | 17 525 |
| **Negatívne daňové výdavky** | **-** | **0** | **-196** | **-110 340** | **-106 403** | **-102 317** | **-99 306** |
| Osobitná sadzba dane pre ústavných činiteľov | DPFO | 0 | -196 | -220 | -231 | 241 | -252 |
| Daňová licencia | DPPO | 0 | 0 | -110 120 | -106 172 | -102 558 | -99 054 |

## 3.6. Jednorazové opatrenia

Na základe definície uvedenej v zákone o rozpočtových pravidlách verejnej správy sa jednorazovým vplyvom rozumie príjem alebo výdavok, ktorý nemá trvalý alebo opakujúci sa charakter a má časovo obmedzený vplyv na saldo rozpočtu verejnej správy. Ministerstvo financií SR pripravilo manuál[[13]](#footnote-14) určujúci podrobné pravidlá pre identifikáciu jednorazových opatrení, ktorý viedol k ich revízii aj za uplynulé obdobie.

**Jednorazové daňové a odvodové príjmy**

V oblasti daňových a odvodových príjmov na roky 2012 až 2017 bolo identifikované nasledujúce jednorazové opatrenie:

1. Mimoriadny odvod v bankovom sektore prestavuje jednorazové opatrenie pre finančné inštitúcie v štvrtom štvrťroku 2012 vo výške 40 165 tis. eur. Suma je vrátane negatívneho vplyvu na DPPO.

**Jednorazové nedaňové a výdavkové opatrenia**

V oblasti nedaňových a výdavkových opatrení na roky 2012 až 2017 boli identifikované nasledujúce jednorazové opatrenia:

1. Príjem z digitálnej dividendy predstavuje príjem štátneho rozpočtu z elektronickej aukcie frekvencií z frekvenčných pásiem 800 MHz, 1800 MHz a 2600 MHz podľa zákona o elektronických komunikáciách. Konečný príjem z digitálnej dividendy bol vo výške 163 880 tis. eur.
2. Železničnej spoločnosti Cargo Slovakia, a. s. bola v roku 2009 poskytnutá návratná finančná výpomoc zo štátnych finančných aktív. Uvedená transakcia ovplyvnila schodok a dlh verejnej správy v roku 2009. Realizované splátky sa považujú v zmysle metodiky ESA 2010 za kapitálový transfer s pozitívnym vplyvom na schodok rozpočtu verejnej správy. Za jednorazový vplyv sa považuje len mimoriadne navýšenie splácania návratnej finančnej výpomoci (uznesenie vlády SR č. 390/2013) vzhľadom na výnimočnú výšku a neopakovanie sa v iných rokoch.
3. Začiatkom roku 2014 došlo k právoplatnému uzavretiu súdneho sporu Protimonopolného úradu SR voči stavebným firmám podozrivých z kartelu. Verdikt bol potvrdený Najvyšším súdom SR.

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Jednorazové a dočasné opatrenia (ESA 2010, v tis. eur)** | | | | | | | |
|  | **2012 S** | **2013 S** | **2014 R** | **2014 OS** | **2015** | **2016** | **2017** |
| Mimoriadny príjem z bankového odvodu | 40 165 | - | - | - | - | - | - |
| Digitálna dividenda | - | - | 250 000 | 163 880 | - | - | - |
| Splácanie NFV Cargo, a.s. (kapitálový transfer v 2009) | - | - | 78 220 | 78 220 | - | - | - |
| Pokuta PMÚ SR za stavebný kartel | - | - | - | 44 657 | - | - | - |
| **CELKOVO** | **40 165** | **-** | **328 220** | **286 757** | **-** | **-** | **-** |

*(+) zlepšenie salda, (-) zhoršenie salda Zdroj: MF SR*

*Pozn.: V zmysle metodiky ESA 2010 sa transfer naakumulovaných aktív z II. piliera do priebežného systému už nepovažuje za príjem verejných financií.*

# Rozpočtovanie výdavkov štátneho rozpočtu

**4.1. Kvantifikácia výdavkov štátneho rozpočtu**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v tis. eur** | **2012 S** | **2013 S** | **2014 R** | **2014 OS** | **2015 N** | **2016 N** | **2017 N** |
| **Výdavky štátneho rozpočtu** | **15 640 711** | **14 819 702** | **17 391 917** | **15 935 421** | **16 634 963** | **15 768 945** | **16 436 328** |
| Z toho: |  |  |  |  |  |  |  |
| Výdavky na obsluhu štátneho dlhu | 1 248 537 | 1 165 692 | 1 398 175 | 1 372 395 | 1 292 853 | 1 330 897 | 1 546 939 |
| Zdroje EÚ | 2 015 349 | 2 035 776 | 3 173 198 | 2 385 961 | 3 272 393 | 2 692 582 | 3 168 151 |
| Spolufinancovanie | 407 444 | 367 409 | 639 843 | 448 449 | 672 835 | 488 779 | 540 889 |
| Odvod do rozpočtu EÚ (vrátane rezervy) | 620 762 | 732 963 | 784 638 | 720 555 | 788 935 | 756 059 | 752 581 |
| Transfer Sociálnej poisťovni | 1 408 333 | 673 543 | 1 038 854 | 900 895 | 905 966 | 836 103 | 838 051 |

V roku 2015 sa rozpočtujú celkové výdavky štátneho rozpočtu v sume   
16 635,0 mil. eur. Z vyššie uvedenej tabuľky vyplýva, že v porovnaní s rozpočtom na rok 2014 rastú výdavky z rozpočtu EÚ o 99,2 mil. eur, zvyšuje sa odvod do rozpočtu EÚ   
o 4,3 mil. eur a výdavky na spolufinancovanie rastú o 33,0 mil. eur. V prípade transferu pre Sociálnu poisťovňu na zabezpečenie jej platobnej schopnosti dochádza k poklesu   
o 132,9 mil. eur a znižujú sa výdavky na obsluhu štátneho dlhu o 105,3 mil. eur. Rozpočet za oblasť výdavkov z prostriedkov EÚ a spolufinancovania je zostavený na základe podkladov jednotlivých kapitol štátneho rozpočtu a ich odhadov o plánovanom čerpaní.

 Výdavky obsiahnuté v návrhu štátneho rozpočtu zohľadňujú zákonnú valorizáciu jednotlivých sociálnych dávok. Väčšina výdavkov, ktorých rozpočet nie je určený konkrétnou legislatívou, vychádza z úrovne limitov na roky 2015 a 2016, ktoré boli súčasťou schváleného rozpočtu verejnej správy na roky 2014 až 2016. Tieto výdavky boli aktualizované o nové skutočnosti, ktoré vzhľadom na ich charakter bolo potrebné premietnuť do návrhu rozpočtu. Napríklad v oblasti osobných výdavkov bol zapracovaný vplyv valorizácie platov vyjednaný v rámci kolektívneho vyjednávania na rok 2014.

Po abstrahovaní od výdavkov na obsluhu štátneho dlhu, transferu pre Sociálnu poisťovňu, výdavkov z prostriedkov EÚ vrátane spolufinancovania a odvodov do EÚ klesajú v porovnaní s rokom 2014 celkové rozpočtované výdavky štátneho rozpočtu o 655,2 mil. eur, čo predstavuje 6,3 %. V porovnaní so schváleným rozpočtom na rok 2014 sa v návrhu rozpočtu na rok 2015 nerozpočtuje v kapitole Všeobecná pokladničná správa rezerva na zlepšený výber daní. Z titulu prechodu na nový model financovania núdzových zásob ropy sa v roku 2014 rozpočtovali v kapitole Štátnych hmotných rezerv SR jednorazové prostriedky, ktoré sa v roku 2015 nerozpočtujú. K medziročnému zníženiu výdavkov štátneho rozpočtu taktiež prispelo pokračovanie ďalšej etapy reformy ESO. Zníženie výdavkov v kapitole Ministerstva dopravy, výstavby a regionálneho rozvoja SR súvisí najmä s aktualizáciou kapitálových výdavkov na cestnú a železničnú infraštruktúru na dofinancovanie projektov Operačného programu Doprava v nadväznosti na pokles príslušných výdavkov zo zdrojov EÚ a spolufinancovania zo štátneho rozpočtu.

## 4.2. Zamestnanosť vo verejnej správe

**4.2.1. Verejná správa**

Úroveň osobných výdavkov rozpočtovaných v návrhu rozpočtu verejnej správy na roky 2015 až 2017 vychádza z úrovne osobných výdavkov schválených na roky 2015 a 2016 v rozpočte verejnej správy na roky 2014 až 2016. V kapitolách štátneho rozpočtu predložený návrh zohľadňuje zvýšenie platov štátnych zamestnancov a zamestnancov pri výkone práce vo verejnom záujme o 16 eur mesačne s výnimkou pedagogických zamestnancov a odborných zamestnancov, ktorým sa platy zvýšili o 5 % a učiteľov vysokých škôl, ktorým sa okrem   
16 eur premietlo zvýšenie ich platov o ďalšie 3 % na zabezpečenie lepšieho ohodnotenia.

Návrh rozpočtu osobných výdavkov s valorizáciou platov zamestnancov v rokoch 2015 až 2017 neuvažuje.

V súvislosti s očakávaným podielom dlhu verejnej správy na hrubom domácom produkte zostávajú vzhľadom na ustanovenie Čl. 12 ústavného zákona č. 493/2011 Z. z. o rozpočtovej zodpovednosti platy členov vlády Slovenskej republiky rozpočtované na úrovni roka 2014.

Návrh rozpočtu verejnej správy na roky 2015 až 2017 zohľadňuje viazanie výdavkov v rámci Programu ESO, delimitácie a niektoré rozpočtové opatrenia realizované v priebehu   
roka 2014.

Návrh rozpočtu verejnej správy na rok 2015 predpokladá, že verejný sektor bude v ústrednej správe, vo fondoch sociálneho a zdravotného poistenia a v územnej samospráve zamestnávať cca 360 tis. osôb. Najväčším zamestnávateľom verejného sektora je v súčasnosti ústredná správa, ktorá zamestnáva viac ako 50 % z celkového počtu jeho zamestnancov.   
K výraznému medziročnému zvýšeniu počtu zamestnancov (o približne 16,7 tis. osôb) prispela metodická zmena v podobe zaradenia nových organizácii medzi subjekty verejnej správy (metodika ESA 2010) - Železnice Slovenskej republiky, Národná diaľničná   
spoločnosť a.s., Agentúra pre núdzové zásoby ropy a ropných výrobkov, Exportno-importná banka SR a dopravné podniky v zakladateľskej pôsobnosti obcí s počtom približne   
20 tis. osôb súhrnne. Bez vplyvu týchto subjektov by v roku 2015 došlo k medziročnému poklesu zamestnanosti o 3 314 osôb.

V rámci subjektov verejnej správy sa v organizáciách financovaných zo štátneho rozpočtu navrhuje pokles zamestnanosti na úrovni 540 osôb aj pri potrebe zabezpečenia plnenia nových úloh vyplývajúcich z prijatých legislatívnych noriem, resp. zabezpečenia nových činností, ktoré si vyžiadali personálne posilnenie kapitol štátneho rozpočtu (napr. na úseku boja proti nelegálnej práci a nelegálnemu zamestnávaniu, plnenia nových úloh vyplývajúcich zo zákona o pomoci v hmotnej núdzi - 876 osôb). Podľa dlhodobého vývoja skutočného plnenia zamestnanosti v sektore verejnej správy možno predpokladať, že dôjde k ešte výraznejšiemu medziročnému zníženiu zamestnanosti, na čo bude mať vplyv aj zníženie výdavkov v rámci Programu ESO v organizáciách financovaných zo štátneho rozpočtu.

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Subjekty verejnej správy** | | **2012 S** | **2013 S** | **2014 R** | **2014 OS** | **2015 N** | **2016 N** | **2017 N** |
| **SPOLU** (osoby) | | **338 921** | **337 694** | **343 283** | **359 365** | **359 967** | **359 724** | **360 277** |
| **A/ Ústredná správa spolu** (bez SIS) | | **155 200** | **156 788** | **160 990** | **177 443** | **181 194** | **181 279** | **181 342** |
| z toho: | štátne rozpočtové organizácie | 121 133 | 122 188 | 126 912 | 123 032 | 127 260 | 127 278 | 127 309 |
|  | štátne príspevkové organizácie | 9 999 | 10 464 | 9 958 | 10 378 | 9 824 | 9 822 | 9 822 |
|  | štátne účelové fondy spolu | 86 | 100 | 108 | 103 | 112 | 113 | 114 |
|  | Fond národného majetku SR | 42 | 76 | 35 | 35 | 35 | 35 | 35 |
|  | Slovenský pozemkový fond | 284 | 277 | 262 | 261 | 262 | 262 | 262 |
|  | verejné vysoké školy | 21 467 | 21 561 | 21 529 | 21 772 | 21 529 | 21 529 | 21 529 |
|  | ďalšie subjekty spolu | 2 189 | 2 122 | 2 186 | 21 862 | 22 172 | 22 240 | 22 271 |
| **B/ Územná samospráva spolu** | | **176 632** | **173 862** | **175 213** | **174 837** | **171 668** | **171 340** | **171 830** |
| **C/ Fondy sociálneho a zdravotného poistenia spolu** | | **7 089** | **7 044** | **7 080** | **7 085** | **7 105** | **7 105** | **7 105** |
| Očakávaná skutočnosť 2014 predstavuje údaje zo štatistiky za I. polrok 2014 vrátane Železníc SR, Národnej diaľničnej spoločnosti, Agentúry pre núdzové zásoby ropy a ropných výrobkov a 4 dopravných podnikov. Návrh rozpočtu verejnej správy 2015 až 2017 za územnú samosprávu vychádza zo skutočnosti za rok 2013 po zohľadnení zmeny v počte pedagogických zamestnancov regionálneho školstva územnej samosprávy za prenesený výkon štátnej správy oproti rozpočtu 2013. | | | | | | | | |

Podstatná časť zamestnancov verejného sektora na Slovensku je z hľadiska financovania napojená na štátny rozpočet. Prehľad o nich poskytuje tabuľka.

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Subjekty verejnej správy podľa zdroja financovania** | **2012 S** | **2013 S** | **2014 R** | **2014 OS** | **2015 N** | **2016 N** | **2017 N** |
| **SPOLU** (osoby) | **338 921** | **337 694** | **343 283** | **359 365** | **359 967** | **359 724** | **360 277** |
| 1) Štátny rozpočet | 218 425 | 219 010 | 222 058 | 219 578 | 221 518 | 221 206 | 221 727 |
| 2) Územná samospráva bez regionálneho školstva | 110 806 | 109 065 | 111 554 | 110 441 | 108 763 | 108 763 | 108 763 |
| 3) Fondy sociálneho a zdravotného poistenia spolu | 7 089 | 7 044 | 7 080 | 7 085 | 7 105 | 7 105 | 7 105 |
| 4) Ostatné | 2 601 | 2 575 | 2 591 | 22 261 | 22 581 | 22 650 | 22 682 |
| Očakávaná skutočnosť 2014 predstavuje údaje zo štatistiky za I. polrok 2014. | | | | | | | |

Na osobné výdavky zamestnancov verejnej správy bude v roku 2015 vyčlenených približne 5,06 mld. eur, čo predstavuje 17,1 % z celkových verejných výdavkov. Na medziročnom raste osobných výdavkov sa vo výraznej miere podieľajú nové subjekty (308 mil. eur), ktoré boli zaradené do sektora verejnej správy po prvýkrát pre rozpočet 2015.

Prehľad o skutočne dosiahnutých ukazovateľoch zamestnanosti v rokoch 2012 a 2013, o rozpočte a očakávanej skutočnosti na rok 2014 a o návrhu rozpočtu na roky 2015 až 2017 za zamestnancov sektora verejnej správy je uvedený v tabuľke.

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Verejná správa spolu** |  | **2012 S** | **2013 S** | **2014 R** | **2014 OS** | **2015 N** | **2016 N** | **2017 N** |
| Počet zamestnancov | (osoby) | 338 921 | 337 694 | 343 283 | 359 365 | 359 967 | 359 724 | 360 277 |
| Osobné výdavky | eur | **4 561 353 479** | **4 740 221 926** | **4 692 568 904** | **5 053 048 000** | **5 056 751 439** | **5 051 622 784** | **5 071 608 850** |
| z toho: mzdové výdavky | eur | 3 382 957 532 | 3 481 646 448 | 3 463 966 018 | 3 716 424 000 | 3 740 461 750 | 3 727 207 893 | 3 740 018 061 |
| Priemerný mzdový výdavok | eur | **831,8** | **859,17** | **840,89** | **861,8** | **865,93** | **863,44** | **865,08** |
| Priemerná mzda zamestnanca v hospodárstve SR | eur | 805 | 824 | 849 | 859 | 887 | 924 | 965 |
| Pomer: Priemerný mzdový výdavok /Priemerná mzda zamestnanca v hosp. SR |  | 1,03 | 1,04 | 0,99 | 1,00 | 0,98 | 0,93 | 0,90 |
| Skutočnosť osobných výdavkov v rokoch 2012 a 2013 - Štátny záverečný účet SR. Očakávaná skutočnosť 2014 v počte zamestnancov je na úrovni skutočnosti za I. polrok 2014. Rozpočet 2014 zohľadňuje závery kolektívneho vyjednávania na rok 2014, očakávaná skutočnosť 2014 zohľadňuje zdroje EÚ a spolufinancovanie zo ŠR. | | | | | | | | |

V návrhu rozpočtu verejnej správy na roky 2015 až 2017 sa predpokladá, že priemerný mzdový výdavok zamestnancov vo verejnom sektore bude v porovnaní s priemernou mzdou zamestnanca v hospodárstve Slovenskej republiky nižší v rozpätí od 2,4 % po 10,4 %.

**4.2.2. Zamestnanosť financovaná zo štátneho rozpočtu**

Návrh rozpočtu verejnej správy na roky 2015 až 2017 zohľadňuje na rok 2015 rozpočet výdavkov na mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania ako aj rozpočet výdavkov na poistné a príspevok do poisťovní pre 229 365 zamestnancov štátnych rozpočtových a príspevkových organizácií, verejných vysokých škôl a preneseného výkonu štátnej správy na úseku regionálneho školstva a osobné výdavky 7 847 zamestnancov na úseku regionálneho školstva súkromných a cirkevných zriaďovateľov, ktorí nie sú zaradení do sektora verejnej správy, ale sú financovaní prostredníctvom štátneho rozpočtu.

V porovnaní so schváleným rozpočtom na rok 2014 dochádza k poklesu počtu zamestnancov financovaných zo štátneho rozpočtu o 130 osôb.

Prehľad o počte zamestnancov financovaných zo štátneho rozpočtu poskytuje tabuľka.

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Počet zamestnancov financovaných zo štátneho rozpočtu** | **2012 S** | **2013 S** | **2014 R** | **2014 OS** | **2015 N** | **2016 N** | **2017 N** |
| **SPOLU**  (osoby) | **226 074** | **226 823** | **229 495** | **227 530** | **229 365** | **229 088** | **229 706** |
| štátne rozpočtové organizácie | 121 133 | 122 188 | 126 912 | 123 032 | 127 260 | 127 278 | 127 309 |
| štátne príspevkové organizácie | 9 999 | 10 464 | 9 958 | 10 378 | 9 824 | 9 822 | 9 822 |
| verejné vysoké školy | 21 467 | 21 561 | 21 529 | 21 772 | 21 529 | 21 529 | 21 529 |
| regionálne školstvo v územnej samospráve | 65 826 | 64 797 | 63 659 | 64 396 | 62 905 | 62 577 | 63 067 |
| regionálne školstvo súkromných a cirkevných zriaďovateľov\* | 7 649 | 7 813 | 7 437 | 7 952 | 7 847 | 7 882 | 7 979 |
| \*nepatrí do sektora verejnej správy Očakávaná skutočnosť 2014 - štatistika za I. polrok 2014. | | | | | | | |

Osobné výdavky štátnych rozpočtových organizácií

Návrh rozpočtu osobných výdavkov zamestnancov rozpočtových organizácií kapitol štátneho rozpočtu na rok 2015 je zostavený pre 127 260 zamestnancov. V tomto počte osôb sú zohľadnení aj zamestnanci, ktorí zabezpečujú plnenie nových úloh vyplývajúcich z prijatých zákonov (napr. zákon o pomoci v hmotnej núdzi – 840 osôb, novela zákona o verejnom obstarávaní – 50 osôb), resp. zabezpečujú plnenie nových činností (napr. na úseku boja proti nelegálnej práci a nelegálnemu zamestnávaniu – 36 osôb). V súvislosti s viazaním výdavkov v rámci Programu ESO znížilo Ministerstvo pôdohospodárstva a rozvoja vidieka SR počet zamestnancov o 151 osôb a Slovenská akadémia vied o 266 osôb. Zníženie počtu osôb o 136 v kapitole Ministerstva školstva, vedy, výskumu a športu SR súvisí so zmenou formy hospodárenia Ústavu informácií a prognóz školstva.

Prehľad o vývoji počtu zamestnancov a ich priemernom mzdovom výdavku podľa kategórií v jednotlivých rokoch je uvedený v tabuľke.

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Priemerný mzdový výdavok zamestnancov rozpočtových organizácií podľa odmeňovacích predpisov** |  | **2012 S** | **2013 S** | **2014 R** | **2014 OS** | **2015 N** | **2016 N** | **2017 N** |
| Počet zamestnancov spolu | osoby | 121 133 | 122 188 | 126 912 | 123 032 | 127 260 | 127 278 | 127 309 |
| priemerný mzdový výdavok spolu | eur | 1 040,94 | 1 056,03 | 1 005,88 | 1 084,28 | 1 003,41 | 1 006,62 | 1 009,71 |
| z toho: štátna služba | osoby | 36 228 | 36 543 | 37 746 | 36 939 | 38 969 | 38 980 | 38 980 |
| priemerný mzdový výdavok | eur | 968,82 | 988,25 | 864,93 | 992,17 | 825,45 | 828,11 | 828,17 |
| verejná služba | osoby | 35 884 | 36 306 | 36 359 | 36 397 | 35 810 | 35 817 | 35 848 |
| priemerný mzdový výdavok | eur | 733,46 | 767,85 | 705,20 | 766,82 | 728,30 | 728,25 | 727,95 |
| hasiči | osoby | 4 197 | 4 284 | 4 414 | 4 290 | 4 414 | 4 414 | 4 414 |
| priemerný mzdový výdavok | eur | 1 084,96 | 1 073,61 | 1 066,28 | 1 071,63 | 1 071,73 | 1 071,73 | 1 071,73 |
| colníci | osoby | 2 935 | 2 961 | 3 134 | 2 999 | 3 124 | 3 124 | 3 124 |
| priemerný mzdový výdavok | eur | 1 109,59 | 1 158,71 | 1 043,59 | 1 178,56 | 1 052,62 | 1 052,62 | 1 052,62 |
| policajti | osoby | 26 091 | 26 572 | 28 059 | 26 896 | 28 060 | 28 060 | 28 060 |
| priemerný mzdový výdavok | eur | 1 232,42 | 1 217,41 | 1 227,47 | 1 225,31 | 1 224,62 | 1 224,62 | 1 224,62 |
| vojaci | osoby | 13 383 | 13 103 | 14 636 | 13 103 | 14 284 | 14 284 | 14 284 |
| priemerný mzdový výdavok | eur | 1 241,04 | 1 256,00 | 1 232,89 | 1 288,34 | 1 217,14 | 1 217,14 | 1 217,14 |
| ústavní činitelia \*) | osoby | 179 | 183 | 184 | 185 | 186 | 186 | 186 |
| priemerný mzdový výdavok | eur | 3 765,09 | 3 840,41 | 3 854,27 | 3 856,38 | 3 857,09 | 3 857,09 | 3 857,09 |
| sudcovia | osoby | 1 312 | 1 327 | 1 411 | 1 323 | 1 411 | 1 411 | 1 411 |
| priemerný mzdový výdavok | eur | 3 445,76 | 3 462,85 | 3 549,06 | 3 465,73 | 3 552,38 | 3 552,38 | 3 552,38 |
| prokurátori | osoby | 924 | 909 | 969 | 900 | 1 002 | 1 002 | 1 002 |
| priemerný mzdový výdavok | eur | 3 142,70 | 3 238,78 | 3 292,55 | 3 245,25 | 3 140,32 | 3 140,32 | 3 140,32 |
| \*) vrátane ostatných, ktorí sú odmeňovaní ako poslanci Skutočnosť za r. 2012 a 2013 podľa odmeňovacích predpisov vychádza zo štatistiky za príslušný rok. Očakávaná skutočnosť za r. 2014 podľa jednotlivých odmeňovacích predpisov vychádza zo skutočnosti za I. polrok 2014. | | | | | | | | |

Prehľad o rozpočte a skutočne dosiahnutých ukazovateľoch zamestnanosti v rokoch 2012 a 2013, o rozpočte a očakávanej skutočnosti v roku 2014 a o návrhu rozpočtu na roky 2015 až 2017 poskytuje nasledovná tabuľka.

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Rozpočtové organizácie kapitol štátneho rozpočtu** | | | **2012** | **2013** | **2014** | **2015** | **2016** | **2017** |
| Počet zamestnancov | Rozpočet | osoby | 128 037 | 127 814 | 126 912 | 127 260 | 127 278 | 127 309 |
| Skutočnosť resp. OS | 121 133 | 122 188 | 123 032 | 123 442 | 123 460 | 123 490 |
| Osobné výdavky | Rozpočet | eur | **1 983 650 786** | **1 980 037 511** | **2 064 553 890** | **2 068 230 303** | **2 074 926 724** | **2 081 191 483** |
| Skutočnosť resp. OS | eur | 2 018 749 889 | 2 093 346 167 | 2 172 234 000 | 2 068 230 303 | 2 074 926 724 | 2 081 191 483 |
| z toho: | Rozpočet | eur | **1 486 387 330** | **1 480 960 453** | **1 531 905 313** | **1 532 328 998** | **1 537 442 211** | **1 542 535 124** |
| mzdové výdavky | Skutočnosť resp. OS | eur | 1 513 655 208 | 1 548 404 893 | 1 600 816 000 | 1 532 328 998 | 1 537 442 211 | 1 542 535 124 |
| Priemerný mzdový výdavok – S, resp. OS | | eur | **1 040,94** | **1 056,03** | **1 084,28** | **1 034,45** | **1 037,75** | **1 040,93** |
| Priemerná mzda zamestnanca v hospodárstve SR | | eur | 805 | 824 | 859,0 | 887,0 | 924,0 | 965,0 |
| Pomer: Priemerný mzdový výdavok /Priemerná mzda zamestnanca v hosp. SR | |  | 1,29 | 1,28 | 1,26 | 1,17 | 1,12 | 1,08 |
| Skutočnosť osobných výdavkov v rokoch 2012 a 2013 - Štátny záverečný účet SR. Rozpočet 2014 v kat. 610 nezohľadňuje závery kolektívneho vyjednávania v plnom rozsahu, je v súlade so schváleným rozpočtom na rok 2014. Očakávaná skutočnosť v r. 2014 v počtoch zamestnancov zohľadňuje údaje zo štatistiky za I. polrok 2014 a v osobných výdavkoch zohľadňuje aj zdroje EÚ a spolufinancovanie zo ŠR. V rokoch 2015 až 2017 očakávaná skutočnosť zohľadňuje v počtoch zamestnancov 3% neplnenie. | | | | | | | | |

V roku 2015 vychádza návrh rozpočtu osobných výdavkov zamestnancov rozpočtových organizácií štátu z rozpočtu osobných výdavkov schválených na rok 2015 v rozpočte verejnej správy na roky 2014 až 2016.

Rozhodujúcou zmenou, ktorá medziročne znižuje rozpočet osobných výdavkov štátnych rozpočtových organizácií, je viazanie osobných výdavkov nadväzujúce na konsolidačné opatrenia v rámci Programu ESO v sume 34,4 mil. eur.

Zmenou, ktorá najviac zvyšuje osobné výdavky v štátnych rozpočtových organizáciách kapitol štátneho rozpočtu, je premietnutie valorizácie vyjednanej na rok 2014 v sume 36,1 mil. eur, v tom zvýšenie výdavkov na mzdy a platy v sume 26,7 mil. eur.

Úroveň rozpočtovaného priemerného mzdového výdavku zamestnanca rozpočtových organizácií je ovplyvnená predovšetkým viazaním výdavkov na mzdy a platy v nadväznosti na konsolidačné opatrenia v rámci Programu ESO. V roku 2015 je možné po zohľadnení 3% neplnenia počtu zamestnancov očakávať dosiahnutie priemerného mzdového výdavku na úrovni 1 034,45 eur.

Osobné výdavky štátnych príspevkových organizácií

Pre zamestnancov štátnych príspevkových organizácií sa na rok 2015 rozpočtujú osobné výdavky v sume približne 119 mil. eur pre predpokladaný počet 9 824 zamestnancov, čo je o 134 osôb menej ako v roku 2014. Na znížení počtu zamestnancov sa najvyššou mierou podieľa Slovenská akadémia vied, ktorá v súvislosti s viazaním výdavkov v rámci Programu ESO redukovala aj počet zamestnancov o 173 osôb. K miernemu zníženiu počtu zamestnancov dochádza na úseku regionálneho školstva v kapitole Ministerstva vnútra SR   
(56 osôb), v kapitolách Ministerstva životného prostredia SR a Ministerstva pôdohospodárstva a rozvoja vidieka SR (37 osôb). Stav zamestnancov príspevkových organizácií ovplyvňuje zmena formy hospodárenia Ústavu informácií a prognóz školstva, ktorá má vplyv na zvýšenie počtu zamestnancov príspevkových organizácií o 136 osôb.

V porovnaní s rokom 2014 osobné výdavky poklesli o 2,2 % (2,6 mil. eur).   
K zníženiu osobných výdavkov došlo v kapitolách Ministerstva zahraničných vecí a európskych záležitostí SR, Ministerstva životného prostredia SR, Ministerstva zdravotníctva SR, Ministerstva pôdohospodárstva a rozvoja vidieka SR, Ministerstva dopravy, výstavby a regionálneho rozvoja SR a Slovenskej akadémie vied. Úroveň rozpísaných osobných výdavkov ovplyvňuje viazanie výdavkov realizované v rámci Programu ESO, ďalej organizačné zmeny a rozpis osobných výdavkov príslušnými kapitolami štátneho rozpočtu.

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Príspevkové organizácie kapitol štátneho rozpočtu** | | | **2012** | **2013** | **2014** | **2015** | **2016** | **2017** |
| Počet zamestnancov | Rozpočet | osoby | 10 526 | 10 439 | 9 958 | 9 824 | 9 822 | 9 822 |
| Skutočnosť resp. OS | 9 999 | 10 464 | 10 378 | 9 529 | 9 527 | 9 527 |
| Osobné výdavky | Rozpočet | eur | **121 762 035** | **122 557 354** | **121 710 000** | **119 077 943** | **119 373 890** | **121 189 422** |
| Skutočnosť resp. OS | eur | 143 140 369 | 151 362 574 | 121 709 000 | 119 077 943 | 119 373 890 | 121 189 422 |
| z toho: | Rozpočet | eur | **89 612 068** | **90 846 840** | **89 680 000** | **88 253 321** | **88 468 209** | **90 017 943** |
| mzdové výdavky | Skutočnosť resp. OS | eur | 105 408 712 | 110 371 049 | 89 679 000 | 88 253 321 | 88 468 209 | 90 017 943 |
| Priemerný mzdový výdavok – S, resp. OS | | eur | **878,49** | **878,97** | **720,11** | **771,80** | **773,84** | **787,39** |
| Priemerná mzda zamestnanca v hospodárstve SR | | eur | 805 | 824 | 859,0 | 887,0 | 924,0 | 965,0 |
| Pomer: Priemerný mzdový výdavok /Priemerná mzda zamestnanca v hosp. SR | |  | 1,09 | 1,07 | 0,84 | 0,87 | 0,84 | 0,82 |
| Skutočnosť osobných výdavkov v rokoch 2012 a 2013 - Štátny záverečný účet SR. Rozpočet 2014 nezohľadňuje závery kolektívneho vyjednávania v plnom rozsahu. Očakávaná skutočnosť v r. 2014 v počtoch zamestnancov zohľadňuje údaje zo štatistiky za I. polrok 2014 a v osobných výdavkoch zohľadňuje závery kolektívneho vyjednávania. V rokoch 2015 až 2017 zohľadňuje v počtoch zamestnancov 3% neplnenie. | | | | | | | | |

Pri predpokladanom čerpaní osobných výdavkov štátnych príspevkových organizácií v roku 2015 na úrovni približne 119 mil. eur a pri neplnení orientačného počtu zamestnancov na úrovni 3 % je možné v roku 2015 očakávať priemerný mesačný mzdový výdavok v sume 771,80 eur.

Osobné výdavky regionálneho školstva financovaného zo štátneho rozpočtu

Financovanie zamestnancov regionálneho školstva upravuje zákon č. 597/2003 Z. z. o financovaní základných škôl, stredných škôl a školských zariadení v znení neskorších predpisov. Financovanie regionálneho školstva je realizované z dvoch kapitol štátneho rozpočtu - Ministerstva vnútra SR a Ministerstva školstva, vedy, výskumu a športu SR. Z kapitoly MV SR sú financované štátne rozpočtové organizácie a štátne príspevkové organizácie (školy a školské zariadenia). Formou transferu sú financované školy v zriaďovateľskej pôsobnosti obcí a školy neštátnych zriaďovateľov (cirkevné a súkromné). Z kapitoly MŠVVŠ SR sú financované školy v zriaďovateľskej pôsobnosti vyšších územných celkov.

Návrh rozpočtu výdavkov zamestnancov regionálneho školstva na rok 2015 zohľadňuje osobné výdavky v sume 1,13 mld. eur, v tom mzdy a platy v sume 839 mil. eur.

V roku 2015 sa oproti schválenému rozpočtu na rok 2014 očakáva zníženie počtu pedagogických a odborných zamestnancov na úrovni 0,59 %.

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Regionálne školstvo**  (osoby) | **2012 S** | **2013 S** | **2014 R** | **2014 OS** | **2015 N** | **2016 N** | **2017 N** |
| Počet žiakov v školách | 708 843 | 693 130 | 690 724 | 685 872 | 683 937 | 681 800 | 688 699 |
| Počet pedagogických a odborných zamestnancov | 63 497 | 62 967 | 62 020 | 62 080 | 61 652 | 61 466 | 62 084 |
| Počet žiakov na pedagogického zamestnanca | 11,2 | 11,0 | 11,1 | 11,1 | 11,1 | 11,1 | 11,1 |
| Zdroj: MŠVVŠ SR | | | | | | | |

Na základe uvedeného sa predpokladá, že v roku 2015 bude v regionálnom školstve zamestnaných celkom 80 952 zamestnancov, z toho 9 960 zamestnancov v štátnych rozpočtových organizáciách, 240 zamestnancov v štátnych príspevkových organizáciách, 62 905 zamestnancov v územnej samospráve a 7 847 zamestnancov v cirkevných a súkromných školách (neštátni zriaďovatelia).

Z počtu 80 952 zamestnancov regionálneho školstva rozpočtovaných na rok 2015 sa pre 61 652 pedagogických a odborných zamestnancov rozpočtujú osobné výdavky v sume 969 mil. eur, v tom mzdy a platy v sume 716 mil. eur. Určenie úrovne výdavkov na mzdy a platy pedagogických a odborných zamestnancov je v kompetencii zriaďovateľov.

V roku 2015 sa očakáva priemerný mzdový výdavok pedagogického a odborného zamestnanca regionálneho školstva v sume 968,32 eur, teda približne na úrovni schváleného rozpočtu na rok 2014. K miernemu medziročnému zvýšeniu priemerného mzdového výdavku dochádza z dôvodu nižšieho rozpočtovaného počtu pedagogických a odborných zamestnancov v roku 2015 v porovnaní s ich počtom na rok 2014 (o 368 osôb) pri rozpočtovaní rovnakého limitu výdavkov na mzdy a platy v sume 716 mil. eur.

Prehľad o skutočne dosiahnutých ukazovateľoch zamestnanosti v rokoch 2012 a 2013 (vrátane zdrojov Európskej únie a mimorozpočtových prostriedkov), očakávanej skutočnosti v roku 2014 a návrhu rozpočtu na roky 2015 až 2017 je uvedený v tabuľke.

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Regionálne školstvo** |  | **2012 S** | **2013 S** | **2014 R** | **2014 OS** | **2015 N** | **2016 N** | **2017 N** |
| Počet zamestnancov | osoby | 83 594 | 82 741 | 81 420 | 81 480 | 80 952 | 80 666 | 81 284 |
| Osobné výdavky | eur | **1 033 845 441** | **1 100 293 312** | **1 134 450 578** | **1 136 450 578** | **1 134 413 627** | **1 134 387 668** | **1 134 387 668** |
| z toho: mzdové výdavky | eur | 766 095 177 | 814 013 199 | 839 090 664 | 840 570 371 | 839 071 461 | 839 052 261 | 839 052 261 |
| Priemerný mzdový výdavok | eur | **763,71** | **819,84** | **858,81** | **859,69** | **863,75** | **866,80** | **860,21** |
| Priemerná mzda zamestnanca v hospodárstve SR | eur | 805 | 824 | 849 | 859 | 887 | 924 | 965 |
| Pomer:  Priemerný mzdový výdavok /Priemerná mzda zamestnanca v hosp. SR |  | 0,95 | 0,99 | 1,01 | 1,00 | 0,97 | 0,94 | 0,89 |
| z toho: |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Pedagogickí a odborní zamestnanci** |  | **2012 S** | **2013 S** | **2014 R** | **2014 OS** | **2015 N** | **2016 N** | **2017 N** |
| Počet zamestnancov | osoby | 63 497 | 62 967 | 62 020 | 62 080 | 61 652 | 61 466 | 62 084 |
| Osobné výdavky | eur | **872 407 633** | **931 017 360** | **968 555 392** | **970 555 392** | **968 545 991** | **968 545 991** | **968 545 991** |
| z toho: mzdové výdavky | eur | 646 467 309 | 688 773 678 | 716 387 125 | 717 866 832 | 716 387 122 | 716 387 122 | 716 387 122 |
| Priemerný mzdový výdavok | eur | **848,42** | **911,55** | **962,58** | **963,63** | **968,32** | **971,25** | **961,58** |
| Priemerná mzda zamestnanca v hospodárstve SR | eur | 805 | 824 | 849 | 859 | 887 | 924 | 965 |
| Pomer:  Priemerný mzdový výdavok /Priemerná mzda zamestnanca v hosp. SR |  | 1,05 | 1,11 | 1,13 | 1,12 | 1,09 | 1,05 | 1,00 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Nepedagogickí zamestnanci** |  | **2012 S** | **2013 S** | **2014 R** | **2014 OS** | **2015 N** | **2016 N** | **2017 N** |
| Počet zamestnancov | osoby | 20 097 | 19 774 | 19 400 | 19 400 | 19 300 | 19 200 | 19 200 |
| Osobné výdavky | eur | **161 437 808** | **169 275 952** | **165 895 186** | **165 895 186** | **165 867 636** | **165 841 677** | **165 841 677** |
| z toho: mzdové výdavky | eur | 119 627 868 | 125 239 521 | 122 703 539 | 122 703 539 | 122 684 339 | 122 665 139 | 122 665 139 |
| Priemerný mzdový výdavok | eur | **496,04** | **527,80** | **527,08** | **527,08** | **529,73** | **532,40** | **532,40** |
| Priemerná mzda zamestnanca v hospodárstve SR | eur | 805 | 824 | 849 | 859 | 887 | 924 | 965 |
| Pomer:  Priemerný mzdový výdavok /Priemerná mzda zamestnanca v hosp. SR |  | 0,62 | 0,64 | 0,62 | 0,61 | 0,60 | 0,58 | 0,55 |
| Skutočnosť v rokoch 2012 a 2013 je uvedená vrátane zdrojov EÚ a mimorozpočtových prostriedkov. Očakávaná skutočnosť v r. 2014 v celoročnom vyjadrení v počtoch zamestnancov - zdroj MŠVVŠ SR. | | | | | | | | |

Osobné výdavky verejných vysokých škôl

Hospodárenie verejných vysokých škôl je upravené zákonom č. 131/2002 Z. z. o vysokých školách a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov.

Návrh rozpočtu osobných výdavkov rozpočtovaných v rozpočte na roky 2015 až 2017 vychádza z  nezávislého postavenia verejných vysokých škôl, čo v praxi znamená, že verejné vysoké školy si prijatý transfer rozpisujú plne vo svojej kompetencii.

Návrh rozpočtu verejných vysokých škôl na rok 2015 zohľadňuje osobné výdavky na úrovni 351 mil. eur, na rok 2016 na úrovni 349 mil. eur a na rok 2017 na úrovni 355 mil. eur pre 21 529 osôb (predpokladaný počet). V porovnaní so schváleným rozpočtom na rok 2014 zohľadňujúcim závery kolektívneho vyjednávania sú rozpočtované osobné výdavky na rok 2015 vyššie o 2,7 % (9,2 mil. eur). Prehľad o skutočne dosiahnutých ukazovateľoch zamestnanosti v rokoch 2012 a 2013, očakávanej skutočnosti v roku 2014 a návrhu rozpočtu na roky 2015 až 2017 je uvedený v tabuľke.

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Verejné vysoké školy** |  | **2012 S** | **2013 S** | **2014 R** | **2014 OS** | **2015 N** | **2016 N** | **2017 N** |
| Počet zamestnancov | osoby | 21 467 | 21 561 | 21 529 | 21 772 | 21 529 | 21 529 | 21 529 |
| Osobné výdavky | eur | **325 881 172** | **349 251 044** | **341 795 666** | **348 439 228** | **350 952 199** | **348 792 199** | **354 982 199** |
| z toho: mzdové výdavky | eur | 242 156 754 | 256 920 850 | 252 692 519 | 256 450 279 | 260 907 245 | 260 292 245 | 264 876 245 |
| Priemerný mzdový výdavok | eur | **940,03** | **993,00** | **978,11** | **981,58** | **1 009,91** | **1 007,53** | **1 025,27** |
| Priemerná mzda zamestnanca v hospodárstve SR | eur | 805 | 824 | 849,0 | 859,0 | 887,0 | 924,0 | 965,0 |
| Pomer: Priemerný mzdový výdavok /Priemerná mzda zamestnanca v hosp. SR |  | 1,17 | 1,21 | 1,15 | 1,14 | 1,14 | 1,09 | 1,06 |
| Skutočnosť osobných výdavkov v rokoch 2012 a 2013 (hlavná a podnikateľská činnosť) z výkazu FIN 1-04. Rozpočet 2014 zohľadňuje kolektívne vyjednávanie. Očakávaná skutočnosť v r. 2014 v počtoch zamestnancov - skutočnosť za I. polrok 2014, v osobných výdavkoch vrátane zdrojov EÚ, spolufinancovania zo ŠR a valorizácie - zdroj MŠVVŠ SR. | | | | | | | | |

Orientačný počet zamestnancov verejných vysokých škôl na rok 2015 zostáva zachovaný na úrovni rozpočtu v roku 2014. Vývoj počtu študentov a pomer počtu študentov na 1 zamestnanca je uvedený v priloženej tabuľke.

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Verejné vysoké školy** (osoby) | **2012 S** | **2013 S** | **2014 R** | **2014 OS** | **2015 N** | **2016 N** | **2017 N** |
| Počet študentov (denní a externí) spolu \*) | 150 996 | 172 643 | 146 829 | 157 690 | 149 686 | 141 324 | 130 357 |
| Počet zamestnancov | 21 467 | 21 561 | 21 529 | 21 772 | 21 529 | 21 529 | 21 529 |
| Počet študentov na 1 zamestnanca | 7,0 | 8,0 | 6,8 | 7,2 | 7,0 | 6,6 | 6,1 |
| \*) Zdroj: MŠVVŠ SR | | | | | | | |

## 4.3. Rozpočtovanie výdavkov podľa vybraných oblastí

[Ministerstvo práce, sociálnych vecí a rodiny SR 50](#_Toc400551753)

[Ministerstvo dopravy, výstavby a regionálneho rozvoja SR 54](#_Toc400551754)

[Ministerstvo vnútra SR 61](#_Toc400551755)

[Ministerstvo školstva, vedy, výskumu a športu SR 68](#_Toc400551756)

[Ministerstvo zdravotníctva SR 76](#_Toc400551757)

[Ministerstvo pôdohospodárstva a rozvoja vidieka SR 77](#_Toc400551758)

[Ministerstvo obrany SR 82](#_Toc400551759)

[Ministerstvo životného prostredia SR 85](#_Toc400551760)

[Ministerstvo financií SR 89](#_Toc400551761)

[Ministerstvo spravodlivosti SR 92](#_Toc400551762)

[Ministerstvo hospodárstva SR 97](#_Toc400551763)

[Ministerstvo kultúry SR 103](#_Toc400551764)

[Ministerstvo zahraničných vecí a európskych záležitostí SR 107](#_Toc400551765)

[Kancelária Národnej rady SR 110](#_Toc400551766)

[Kancelária prezidenta SR 111](#_Toc400551767)

[Úrad vlády SR 112](#_Toc400551768)

[Kancelária Ústavného súdu SR 113](#_Toc400551769)

[Najvyšší súd SR 113](#_Toc400551770)

[Generálna prokuratúra SR 115](#_Toc400551771)

[Najvyšší kontrolný úrad SR 116](#_Toc400551772)

[Slovenská informačná služba 116](#_Toc400551773)

[Úrad geodézie, kartografie a katastra SR 117](#_Toc400551774)

[Štatistický úrad SR 118](#_Toc400551775)

[Úrad pre verejné obstarávanie 119](#_Toc400551776)

[Úrad pre reguláciu sieťových odvetví 119](#_Toc400551777)

[Úrad jadrového dozoru SR 120](#_Toc400551778)

[Úrad priemyselného vlastníctva SR 121](#_Toc400551779)

[Úrad pre normalizáciu, metrológiu a skúšobníctvo SR 122](#_Toc400551780)

[Protimonopolný úrad SR 122](#_Toc400551781)

[Národný bezpečnostný úrad 123](#_Toc400551782)

[Správa štátnych hmotných rezerv SR 124](#_Toc400551783)

[Slovenská akadémia vied 125](#_Toc400551784)

[Všeobecná pokladničná správa 129](#_Toc400551785)

##### Ministerstvo práce, sociálnych vecí a rodiny SR

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2012 S** | **2013 S** | **2014 R** | **2014 OS** | **2015 N** | **2016 N** | **2017 N** |
| **Zdroje príslušnej kapitoly** | **2 052 693 596** | **2 073 546 699** | **2 110 678 787** | **2 134 004 227** | **2 216 080 445** | **2 189 827 338** | **2 213 431 296** |
| z toho: |  |  |  |  |  |  |  |
| **rozpočtové zdroje kapitoly (111 +11H)** | **1 882 044 879** | **1 932 927 933** | **1 991 636 256** | **1 969 915 725** | **1 929 445 149** | **1 955 389 885** | **1 983 990 048** |
| v tom: bežné výdavky 600 | 1 878 490 368 | 1 930 369 330 | 1 988 642 786 | 1 985 657 617 | 1 926 451 679 | 1 952 396 415 | 1 980 996 578 |
| 610 mzdy | 97 584 803 | 104 219 238 | 106 591 917 | 113 767 114 | 106 452 688 | 106 452 688 | 106 452 688 |
| 620 odvody | 34 570 543 | 37 296 812 | 37 253 875 | 39 767 406 | 37 200 312 | 37 200 312 | 37 200 312 |
| 630 tovary a služby | 60 191 041 | 52 738 750 | 53 906 701 | 57 584 641 | 46 392 984 | 46 493 664 | 46 493 664 |
| 640 bežné transfery | 1 686 143 981 | 1 736 114 532 | 1 790 890 293 | 1 751 402 336 | 1 736 405 695 | 1 762 249 751 | 1 790 849 914 |
| kapitálové výdavky 700 | 3 554 511 | 2 558 603 | 2 993 470 | 7 394 228 | 2 993 470 | 2 993 470 | 2 993 470 |
| **zdroje EÚ vrátane spolufinancovania:** | **157 242 062** | **112 960 908** | **119 042 531** | **136 139 846** | **286 635 296** | **234 437 453** | **229 441 248** |
| v tom: 2. programové obdobie EÚ | 133 101 827 | 95 925 008 | 102 504 150 | 94 481 878 | 90 764 387 | 0 | 0 |
| spolufinancovanie zo ŠR | 24 140 235 | 17 035 900 | 16 538 381 | 16 657 968 | 20 434 906 | 0 | 0 |
| 3. programové obdobie EÚ | 0 | 0 | 0 | 22 000 000 | 153 620 603 | 203 771 835 | 196 101 350 |
| spolufinancovanie zo ŠR | 0 | 0 | 0 | 3 000 000 | 21 815 400 | 30 665 618 | 33 339 898 |
| **presun z minulých rokov** | **13 406 655** | **27 657 858** | **0** | **27 948 656** | **0** | **0** | **0** |
| z toho: § 8 ŠR kapitálové výdavky | 1 064 974 | 1 673 939 | 0 | 1 248 344 | 0 | 0 | 0 |
| EÚ prostriedky | 10 338 956 | 22 029 503 | 0 | 22 699 102 | 0 | 0 | 0 |
| spolufinancovanie zo ŠR | 2 002 725 | 3 954 416 | 0 | 4 001 210 | 0 | 0 | 0 |

Celkové výdavky kapitoly Ministerstva práce, sociálnych vecí a rodiny SR (ďalej len „MPSVR SR“) sa na rok 2015 navrhujú v sume 2,22 mld. eur, čo oproti úrovni schváleného rozpočtu na rok 2014 predstavuje nárast o 4,99 %, v absolútnom vyjadrení o sumu   
105 mil. eur.

EÚ zdroje vrátane spolufinancovania v súvislosti s nástupom programového obdobia 2014 – 2020 medziročne rastú o 168 mil. eur, t. j. o 141 %.

Rozpočtové zdroje kapitoly v porovnaní so schváleným rozpočtom roku 2014 klesajú   
o 62,2 mil. eur, t. j. o 3,12 %, pričom celý pokles je premietnutý v bežných výdavkoch. Pokles výdavkov štátneho rozpočtu je spôsobený najmä opatreniami v nadväznosti na vládou prijatý Program ESO (Efektívna, Spoľahlivá a Otvorená štátna správa) a nižšími výdavkami na sociálnu inklúziu.

Osobné výdavky medziročne klesajú o 193 tis. eur, t. j. o 0,13 %, k poklesu došlo v nadväznosti na vládou prijatý Program ESO, premietnutá je valorizácia miezd z roku 2014, zvýšenie počtu inšpektorov v Národnom inšpektoráte práce a finančné zabezpečenie zamestnancov aktivačných centier na základe zákona č. 417/2013 Z. z. o pomoci v hmotnej núdzi.

Tovary a služby sa rozpočtujú v sume nižšej o 7,51 mil. eur v porovnaní so schváleným rozpočtom na rok 2014, čo predstavuje 13,9 %. K poklesu došlo v nadväznosti na vládou prijatý Program ESO.

V bežných transferoch je medziročný pokles o 54,5 mil. eur, čo predstavuje pokles o 3,04 % oproti úrovni schváleného rozpočtu na rok 2014, najmä v dôsledku nižších rozpočtovaných výdavkov na sociálnu inklúziu, kde je zohľadnený vývoj v oblasti poistného plateného štátom a v počte poberateľov sociálnych dávok.

Kapitálové výdavky sa rozpočtujú na úrovni schváleného rozpočtu roku 2014.

Výdavky kapitoly MPSVR SR sú smerované do nasledovných oblastí:

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2012 S** | **2013 S** | **2014 R** | **2014 OS** | **2015 N** | **2016 N** | **2017 N** |
| **Zdroje kapitoly** | **2 052 693 596** | **2 073 546 699** | **2 110 678 787** | **2 134 004 227** | **2 216 080 445** | **2 189 827 338** | **2 213 431 296** |
| Sociálna inklúzia | 1 705 959 153 | 1 778 147 901 | 1 886 874 142 | 1 799 195 779 | 1 874 652 318 | 1 821 518 541 | 1 850 300 181 |
| Politika zamestnanosti | 193 164 604 | 148 784 180 | 77 380 964 | 174 679 805 | 202 180 053 | 229 039 857 | 223 862 175 |
| Inštitucionálna podpora | 153 569 839 | 146 614 618 | 146 423 681 | 160 128 643 | 139 248 074 | 139 268 940 | 139 268 940 |

**Sociálna inklúzia**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2012 S** | **2013 S** | **2014 R** | **2014 OS** | **2015 N** | **2016 N** | **2017 N** |
| **Sociálna inklúzia zdroje spolu** | **1 705 959 153** | **1 778 147 901** | **1 886 874 142** | **1 799 195 779** | **1 874 652 318** | **1 821 518 541** | **1 850 300 181** |
| **EÚ zdroje + spolufinancovanie** | **12 797 666** | **13 853 596** | **57 700 930** | **27 730 930** | **90 020 153** | **10 319 806** | **10 501 283** |
| **prevod z minulých rokov (zdroj 13)** | **1 215 665** | **1 654 714** | **0** | **3 559 211** | **0** | **0** | **0** |
| **Sociálna inklúzia (zdroj 111), v tom:** | **1 691 945 822** | **1 762 639 591** | **1 829 173 212** | **1 767 905 638** | **1 784 632 165** | **1 811 198 735** | **1 839 798 898** |
| pomoc v hmotnej núdzi | 292 363 905 | 295 029 158 | 300 162 571 | 276 222 077 | 281 134 057 | 282 801 130 | 281 545 481 |
| podpora rodiny | 709 218 947 | 718 877 577 | 736 937 528 | 724 030 976 | 726 884 679 | 732 534 784 | 745 659 964 |
| poistné platené štátom | 238 024 620 | 262 030 392 | 269 909 094 | 235 264 209 | 250 917 888 | 261 575 808 | 270 102 144 |
| kompenzácia sociálnych dôsledkov ŤZP | 225 854 224 | 232 931 831 | 246 012 289 | 238 838 106 | 247 502 903 | 254 843 036 | 261 214 112 |
| iniciatívy v oblasti sociálnej inklúzie | 3 153 079 | 3 111 500 | 3 892 790 | 4 525 034 | 3 109 702 | 3 109 702 | 3 109 702 |
| starostlivosť o ohrozené deti | 75 738 451 | 78 552 548 | 82 713 485 | 83 179 781 | 82 792 489 | 83 645 661 | 84 006 442 |
| nesystémové dávky sociálneho poistenia | 47 160 517 | 49 720 610 | 52 088 695 | 52 088 695 | 54 833 687 | 55 231 854 | 56 704 293 |
| vianočný príspevok | 63 600 000 | 72 200 000 | 65 000 000 | 81 300 000 | 65 000 000 | 65 000 000 | 65 000 000 |
| podpora sociálnych služieb | 36 832 079 | 50 185 975 | 72 456 760 | 72 456 760 | 72 456 760 | 72 456 760 | 72 456 760 |

V roku 2015 sa v rámci výdavkov na sociálnu inklúziu budú financovať všetky uplatňované dávky, príspevky v hmotnej núdzi a dotačné programy pre deti z nízkopríjmových skupín, dávky na podporu rodiny (prídavok na dieťa, rodičovský príspevok), peňažné príspevky na kompenzáciu ťažkého zdravotného postihnutia, vianočný príspevok dôchodcom, výdavky na podporu sociálnych služieb a ďalšie dávky sociálnej pomoci a podpory.

Rozpočtovaný objem výdavkov zohľadňuje očakávanú skutočnosť na rok 2014 ako aj prognózované makroekonomické ukazovatele, pričom rozpočtovaný objem výdavkov umožňuje úpravu povinne valorizovaných dávok v zákonnej výške.

Na rok 2015 sa zo štátneho rozpočtu pre oblasť sociálnej inklúzie rozpočtuje celkovo suma 1,78 mld. eur, čo oproti úrovni schváleného rozpočtu na rok 2014 predstavuje pokles o 2,44 %.

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2012 S** | **2013 S** | **2014 R** | **2014 OS** | **2015 N** | **2016 N** | **2017 N** |
| **Pomoc v hmotnej núdzi** | **292 363 905** | **295 029 158** | **300 162 571** | **276 222 077** | **281 134 057** | **282 801 130** | **281 545 481** |
| Dávka v hmotnej núdzi | 268 666 786 | 270 576 134 | 272 640 000 | 250 447 605 | 254 731 416 | 255 602 189 | 253 554 840 |
| Dotácia na výkon osobitného príjemcu | 143 807 | 158 384 | 167 800 | 184 652 | 184 400 | 197 700 | 210 900 |
| Dotácia na stravu pre dieťa v hmotnej núdzi | 12 482 981 | 12 398 687 | 14 485 300 | 13 416 608 | 12 490 400 | 12 478 000 | 12 470 500 |
| Dotácia na školské potreby pre dieťa v HN | 2 730 610 | 2 729 775 | 2 784 000 | 2 703 849 | 2 749 900 | 2 745 300 | 2 731 300 |
| Náhradné výživné | 8 339 721 | 9 166 178 | 10 085 471 | 9 469 363 | 10 977 941 | 11 777 941 | 12 577 941 |

Na program pomoci v hmotnej núdzi sa v roku 2015 rozpočtuje 281 mil. eur, čo oproti úrovni schváleného rozpočtu v roku 2014 predstavuje pokles o 6,34 %.

   V roku 2015 sa na dávku v hmotnej núdzi rozpočtuje suma 255 mil. eur, čo predstavuje medziročné zníženie oproti roku 2014 o 17,9 mil. eur. Zohľadňuje sa vývoj v počte poberateľov a novela zákona č. 417/2013 Z. z., ktorá vymedzuje podmienky pre vznik nároku na osobitný príspevok v súbehu s príjmom zo zamestnania.

Výdavky na dotácie pre deti a náhradné výživné reagujú na doterajší vývoj v ich čerpaní v roku 2014.

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2012 S** | **2013 S** | **2014 R** | **2014 OS** | **2015 N** | **2016 N** | **2017 N** |
| **Podpora rodiny zo štátneho rozpočtu** | **709 218 947** | **718 877 577** | **736 937 528** | **724 030 976** | **726 884 679** | **732 534 784** | **745 659 964** |
| Prídavok na dieťa | 316 489 185 | 318 464 243 | 321 087 282 | 319 936 081 | 319 158 557 | 320 647 761 | 321 077 620 |
| Rodičovský príspevok | 343 541 621 | 349 316 843 | 361 040 898 | 357 387 051 | 358 442 839 | 361 450 179 | 373 513 826 |
| Ostatné príspevky na podporu rodiny | 48 325 876 | 49 366 251 | 51 585 932 | 45 321 416 | 46 757 984 | 45 703 985 | 46 312 668 |
| Príspevok na starostlivosť o dieťa | 862 265 | 1 730 240 | 3 223 416 | 1 386 428 | 2 525 299 | 4 732 859 | 4 755 850 |

Celková podpora rodiny predstavuje výdavky v sume 727 mil. eur, čo oproti schválenému rozpočtu roku 2014 predstavuje pokles o 10,1 mil. eur. Prevažnú časť výdavkov na podporu rodiny predstavuje prídavok na dieťa a rodičovský príspevok.

Na prídavok na dieťa sa v roku 2015 rozpočtuje 319 mil. eur, čo oproti schválenému rozpočtu roku 2014 predstavuje pokles o 1,93 mil. eur. Dôvodom je pokles predpokladaného počtu nezaopatrených detí v roku 2015 oproti schválenému rozpočtu roku 2014 o 0,60 %.

Na rodičovský príspevok sa v roku 2015 rozpočtuje 358 mil. eur, čo oproti schválenému rozpočtu roku 2014 predstavuje pokles o 2,60 mil. eur, z dôvodu poklesu počtu predpokladaných poberateľov príspevku v roku 2015 oproti schválenému rozpočtu v roku 2014 o 0,72 %.

V rozpočtovanej sume sa uvažuje aj s doplatkami, ktorých výška predstavuje sumár rozdielov medzi stanovenou sumou rodičovského príplatku a sumou  materského alebo obdobnej dávky ako materské, ktoré sa oprávnenej osobe vyplácajú v členskom štáte.

              Poistné platené štátom rozpočtované na rok 2015 v sume 251 mil. eur v porovnaní so schváleným rozpočtom roku 2014 klesá o 19,0 mil. eur, t. j. o 7,04 %. Navrhované výdavky zohľadňujú vývoj v počte poistencov štátu.

Peňažné príspevky na kompenzáciu ťažkého zdravotného postihnutia sú na rok 2015 rozpočtované v sume 248 mil. eur, čo je o 0,61 % vyššie oproti schválenému rozpočtu na rok 2014.

Objem výdavkov na nesystémové dávky sociálneho poistenia v sume 54,8 mil. eur zohľadňuje ich valorizáciu od 1. januára a vývoj v počte poberateľov.

Podobne ako v roku 2014 sa na zmiernenie nepriaznivej sociálnej situácie poberateľov dôchodkových dávok rozpočtuje v roku 2015 vianočný príspevok dôchodcom v sume   
65,0 mil. eur.

Súčasťou výdavkov sociálnej inklúzie sú aj výdavky na sociálne služby v sume   
72,5 mil. eur.

**Politika zamestnanosti**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2012 S** | **2013 S** | **2014 R** | **2014 OS** | **2015 N** | **2016 N** | **2017 N** |
| **Ľudské zdroje** | **193 164 604** | **148 784 180** | **77 380 964** | **174 679 805** | **202 180 053** | **229 039 857** | **223 862 175** |
| EÚ zdroje a spolufinancovanie | 135 839 432 | 97 472 172 | 61 341 601 | 104 020 397 | 196 615 143 | 224 117 647 | 218 939 965 |
| presun z minulých rokov (zdroj 13) | 10 741 155 | 24 651 086 | 0 | 23 339 383 | 0 | 0 | 0 |
| Ľudské zdroje zo štátneho rozpočtu | 46 584 017 | 26 660 922 | 16 039 363 | 47 320 025 | 5 564 910 | 4 922 210 | 4 922 210 |

Výdavky v tejto oblasti slúžia na podporu politiky zamestnanosti, financovanie nástrojov aktívnej politiky trhu práce, ako aj na investičné stimuly pre investorov v podobe príspevku na novovytvorené pracovné miesta a vzdelávanie.

Na rok 2015 sa rozpočtuje celkovo suma 202 mil. eur, čo predstavuje nárast o 161 % oproti schválenému rozpočtu na rok 2014, najmä z dôvodu nástupu 3. programového obdobia. Prostriedky zo štátneho rozpočtu predstavujú sumu 5,56 mil. eur a sú určené najmä na financovanie investičných stimulov poskytovaných formou príspevku na tvorbu nových pracovných miest.

**Inštitucionálna podpora**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2012 S** | **2013 S** | **2014 R** | **2014 OS** | **2015 N** | **2016 N** | **2017 N** |
| **Inštitucionálna podpora spolu** | **153 569 839** | **146 614 618** | **146 423 681** | **160 128 643** | **139 248 074** | **139 268 940** | **139 268 940** |
| **Tvorba a implementácia politík, z toho:** | **143 653 064** | **143 993 249** | **145 888 125** | **156 143 785** | **138 712 518** | **138 733 384** | **138 733 384** |
| MPSVR | 22 744 290 | 17 987 126 | 19 543 071 | 20 180 534 | 21 005 317 | 21 026 183 | 21 026 183 |
| ÚPSVAR | 112 038 013 | 116 609 275 | 116 935 848 | 125 719 275 | 106 500 182 | 106 500 182 | 106 500 182 |
| Národný inšpektorát práce | 8 533 277 | 8 995 121 | 8 988 081 | 9 803 187 | 9 808 205 | 9 808 205 | 9 808 205 |
| Centrum pre medz. ochranu detí a mládeže | 337 484 | 401 727 | 421 125 | 440 789 | 425 989 | 425 989 | 425 989 |
| IA pre OP ZaSI | 0 | 0 | 0 | 0 | 972 825 | 972 825 | 972 825 |
| **Príspevky do medz. organizácií** | **440 108** | **443 943** | **440 367** | **440 367** | **440 367** | **440 367** | **440 367** |
| **Hospodárska mobilizácia** | **40 631** | **42 224** | **45 189** | **45 189** | **45 189** | **45 189** | **45 189** |
| **Protidrogové opatrenia** | **96 327** | **24 000** | **50 000** | **50 000** | **50 000** | **50 000** | **50 000** |
| **Elektronizácia VS** | **9 339 709** | **2 111 202** | **0** | **3 358 615** | **0** | **0** | **0** |
| **SK PRES 2016** | **0** | **0** | **0** | **90 687** | **0** | **0** | **0** |

Na rok 2015 je na inštitucionálnu podporu vyčlenených 139 mil. eur, čo predstavuje pokles o 4,90 % v porovnaní so schváleným rozpočtom na rok 2014. Pokles výdavkov štátneho rozpočtu je spôsobený opatreniami v nadväznosti na vládou prijatý Program ESO. Zohľadnené je finančné zabezpečenie zamestnancov aktivačných centier na základe zákona   
č. 417/2013 Z. z. o pomoci v hmotnej núdzi.

Prostriedky na hospodársku mobilizáciu sa rozpočtujú na úrovni schváleného rozpočtu na rok 2014.

Výdavky na členské príspevky do medzinárodných organizácií (Medzinárodná asociácia inšpekcie práce, Medzinárodná organizácia práce, Európske centrum pre sociálnu politiku a výskum, ISSA) sa rozpočtujú na úrovni schváleného rozpočtu na rok 2014.

Od roku 2012 je MPSVR SR účastníkom medzirezortného programu Protidrogové opatrenia, v rozpočte MPSVR SR sa v roku 2015 na uvedenú oblasť rozpočtujú výdavky v sume 50,0 tis. eur, teda na úrovni schváleného rozpočtu na rok 2014.

##### Ministerstvo dopravy, výstavby a regionálneho rozvoja SR

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2012 S** | **2013 S** | **2014 R** | **2014 OS** | **2015 N** | **2016 N** | **2017 N** |
| **Zdroje príslušnej kapitoly** | **1 603 252 354** | **1 649 537 562** | **2 257 016 865** | **1 894 139 456** | **2 071 143 891** | **1 917 468 430** | **2 089 363 939** |
| z toho: |  |  |  |  |  |  |  |
| **rozpočtové zdroje kapitoly** | **1 259 884 859** | **1 085 624 924** | **1 281 927 138** | **1 183 080 456** | **1 153 412 919** | **1 005 693 219** | **908 024 729** |
| v tom: bežné výdavky 600 | 1 025 405 852 | 949 090 627 | 860 226 482 | 868 459 834 | 880 212 681 | 883 922 270 | 858 932 145 |
| 610 mzdy | 22 049 869 | 17 923 667 | 15 656 549 | 16 563 173 | 15 692 444 | 15 692 444 | 15 692 444 |
| 620 odvody | 8 026 532 | 6 797 009 | 5 574 457 | 5 954 412 | 5 485 163 | 5 485 163 | 5 485 163 |
| 630 tovary a služby | 113 128 079 | 180 214 084 | 181 763 156 | 175 701 456 | 176 768 698 | 177 574 787 | 178 002 419 |
| 640 bežné transfery | 882 201 372 | 744 155 867 | 657 232 320 | 670 240 793 | 682 266 376 | 685 169 876 | 659 752 119 |
| kapitálové výdavky 700 | 234 479 007 | 136 534 297 | 421 700 656 | 314 620 622 | 273 200 238 | 121 770 949 | 49 092 584 |
| **zdroje EÚ vrátane spolufinancovania** | **342 206 366** | **558 606 757** | **975 089 727** | **653 009 606** | **917 730 972** | **911 775 211** | **1 181 339 210** |
| 2. program. obdobie EÚ | 267 350 941 | 467 298 422 | 833 151 413 | 556 950 185 | 399 662 626 | 22 701 684 | 0 |
| spolufinancovanie zo ŠR | 74 855 425 | 91 308 335 | 141 938 314 | 96 059 421 | 67 717 260 | 4 006 179 | 0 |
| 3. program. obdobie EÚ | 0 | 0 | 0 | 0 | 383 085 251 | 752 579 096 | 1 006 331 327 |
| spolufinancovanie zo ŠR | 0 | 0 | 0 | 0 | 67 265 835 | 132 488 252 | 175 007 883 |
| **presun z minulých rokov § 8** | **1 161 129** | **5 305 881** | **0** | **58 049 394** | **0** | **0** | **0** |
| v tom: štátny rozpočet | 1 161 129 | 5 305 881 | 0 | 58 049 394 | 0 | 0 | 0 |
| EÚ prostriedky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| spolufinancovanie zo ŠR | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

V kapitole Ministerstva dopravy, výstavby a regionálneho rozvoja SR (ďalej len „MDVRR SR“) sa rozpočtujú na rok 2015 výdavky v celkovej sume 2,07 mld. eur, čo v porovnaní so schváleným rozpočtom roku 2014 predstavuje zníženie o 186 mil. eur,   
t. j. o 8,24 %.

Zníženie výdavkov kapitoly súvisí najmä so znížením prostriedkov EÚ   
a spolufinancovania zo štátneho rozpočtu a kapitálových výdavkov na dofinancovanie projektov Operačného programu Doprava.

Objem osobných výdavkov sa na rok 2015 rozpočtuje v sume 21,2 mil. eur a v porovnaní so schváleným rozpočtom roku 2014 znamená pokles o 53,4 tis. eur, čo predstavuje 0,25 %, z dôvodu premietnutia úsporných opatrení v nadväznosti na vládou prijatý Program ESO (Efektívna, Spoľahlivá, Otvorená štátna správa).

Výdavky na tovary a služby v roku 2015 sa rozpočtujú v objeme 177 mil. eur  
a v porovnaní so schváleným rozpočtom roku 2014 sú nižšie o 4,99 mil. eur, t. j. o 2,75 % v nadväznosti na zníženie výdavkov na platbu za dostupnosť pre 2. balík PPP projektu  
cesty R1.

Bežné transfery sa na rok 2015 rozpočtujú vo výške 682 mil. eur, v porovnaní so schváleným rozpočtom roku 2014 sú vyššie o 25,0 mil. eur, t. j. o 3,81 %, z dôvodu zabezpečenia výdavkov na poštovú univerzálnu službu a zvýšenia výdavkov na výkony vo verejnom záujme v železničnej doprave.

Kapitálové výdavky v roku 2015 v sume 273 mil. eur v porovnaní so schváleným rozpočtom roku 2014 sú nižšie o 149 mil. eur, t. j. o 35,2 %. Zníženie výdavkov súvisí najmä so znížením kapitálových výdavkov na cestnú a železničnú infraštruktúru na dofinancovanie projektov Operačného programu Doprava v nadväznosti na pokles príslušných výdavkov zo zdrojov EÚ a spolufinancovania zo štátneho rozpočtu.

Výdavky MDVRR SR sú smerované do nasledovných oblastí.

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2012 S** | **2013 S** | **2014 R** | **2014 OS** | **2015 N** | **2016 N** | **2017 N** |
| **Zdroje príslušnej kapitoly** | **1 603 252 354** | **1 649 537 562** | **2 257 016 865** | **1 894 139 456** | **2 071 143 891** | **1 917 468 430** | **2 089 363 939** |
| Cestná a žel. infraštruktúra | 1 385 013 829 | 1 424 671 327 | 2 007 153 238 | 1 669 680 281 | 1 705 821 866 | 1 471 959 808 | 1 619 236 493 |
| Letecká doprava | 10 750 400 | 8 166 417 | 1 000 000 | 4 571 275 | 1 000 000 | 1 000 000 | 1 000 000 |
| Podpora bývania | 142 081 562 | 146 385 292 | 167 954 000 | 164 819 601 | 154 404 000 | 145 004 000 | 135 404 000 |
| OP Technická pomoc | 2 404 915 | 1 611 434 | 23 265 462 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Cestovný ruch | 7 142 978 | 7 135 731 | 11 215 880 | 10 724 472 | 11 215 880 | 11 215 880 | 11 215 880 |
| Vodná doprava | 334 801 | 208 958 | 214 940 | 217 039 | 8 449 409 | 12 182 938 | 34 287 644 |
| OP Integrovaná infraštruktúra | 0 | 0 | 0 | 0 | 135 157 260 | 221 010 328 | 233 164 446 |
| Ostatné činnosti | 55 523 869 | 61 358 403 | 46 213 345 | 44 126 788 | 55 095 476 | 55 095 476 | 55 055 476 |

**Cestná a železničná infraštruktúra**

Na cestnú a železničnú infraštruktúru spolu s vlastnými zdrojmi Národnej diaľničnej spoločnosti, a. s. (ďalej len „NDS“) na investície a údržbu je na rok 2015 k dispozícii   
1,77 mld. eur, čo v porovnaní so schváleným rozpočtom roku 2014 predstavuje pokles  
o 381 mil. eur, t. j. o 17,8 %. Na tomto znížení sa podieľajú prostriedky zo zdrojov EÚ, spolufinancovanie zo štátneho rozpočtu a prostriedky štátneho rozpočtu a nečerpanie úverov NDS.

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2012 S** | **2013 S** | **2014 R** | **2014 OS** | **2015 N** | **2016 N** | **2017 N** |
| Prostriedky ŠR | 1 045 212 378 | 867 676 164 | 1 055 328 973 | 1 016 670 675 | 931 512 272 | 793 192 572 | 705 164 082 |
| Prostriedky EÚ | 265 374 073 | 465 947 224 | 814 165 615 | 556 950 185 | 660 552 878 | 576 952 151 | 776 961 549 |
| Spolufinancovanie | 74 427 378 | 91 047 939 | 137 658 650 | 96 059 421 | 113 756 716 | 101 815 085 | 137 110 862 |
| **Spolu** | **1 385 013 829** | **1 424 671 327** | **2 007 153 238** | **1 669 680 281** | **1 705 821 866** | **1 471 959 808** | **1 619 236 493** |
| Prostriedky EÚ TEN-T mimorozpočtové | 100 644 | 0 | 600 000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Vlastné zdroje NDS na cest. inf. | 35 241 852 | 71 466 015 | 141 016 877 | 47 884 657 | 61 646 607 | 92 868 453 | 87 509 563 |
| **Celkom zdroje** | **1 420 356 325** | **1 496 137 342** | **2 148 770 115** | **1 717 564 938** | **1 767 468 473** | **1 564 828 261** | **1 706 746 056** |

V kapitole MDVRR SR sú rozpočtované výdavky v sume 1,71 mld. eur, čo v porovnaní so schváleným rozpočtom roku 2014 predstavuje pokles o 301 mil. eur,   
t. j. o 15,0  %.

Výdavky zo zdrojov EÚ v porovnaní so schváleným rozpočtom roku 2014 sú nižšie o 154 mil. eur, t. j. o 18,9 % a zo spolufinancovania zo štátneho rozpočtu sú nižšie   
o 23,9 mil. eur, t. j. o 17,4 %.

Z prostriedkov štátneho rozpočtu sú rozpočtované výdavky v sume 932 mil. eur,  
čo v porovnaní so schváleným rozpočtom roku 2014 predstavuje zníženie o 124 mil. eur,  
t. j. o 11,7  %.

Z vlastných zdrojov NDS sa v roku 2015 predpokladá čerpať 61,6 mil. eur na výstavbu, údržbu a opravy diaľnic a rýchlostných ciest, čo v porovnaní so schváleným rozpočtom roku 2014 predstavuje pokles o 79,4 mil. eur, t. j. o 56,3  %.

*Operačný program Doprava a Operačný program Integrovaná infraštruktúra*

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **OPD a OPII investície spolu, v eurách** | **2012 S** | **2013 S** | **2014 R** | **2014 OS** | **2015 N** | **2016 N** | **2017 N** |
| NDS výstavba | 95 763 661 | 304 036 062 | 617 815 338 | 483 168 265 | 518 467 322 | 301 885 208 | 403 927 567 |
| Prostriedky EÚ | 65 614 597 | 230 104 353 | 322 625 931 | 322 625 931 | 266 797 288 | 17 075 470 | 0 |
| Spolufinancovanie ŠR | 11 579 046 | 39 851 878 | 56 935 284 | 56 935 284 | 44 321 045 | 3 013 318 | 0 |
| ŠR mimo spolufinancovania | 18 570 018 | 34 079 831 | 238 254 123 | 103 607 050 | 112 554 608 | 31 108 365 | 0 |
| Prostriedky EÚ 3. PO | 0 | 0 | 0 | 0 | 80 575 224 | 213 084 847 | 343 338 432 |
| Spolufinancovanie ŠR 3.PO | 0 | 0 | 0 | 0 | 14 219 157 | 37 603 208 | 60 589 135 |
| SSC výstavba | 79 577 331 | 81 139 930 | 139 942 091 | 60 589 677 | 68 235 344 | 77 423 612 | 68 784 726 |
| Prostriedky EÚ OPD | 60 257 499 | 65 087 543 | 115 532 578 | 35 532 578 | 0 | 0 | 0 |
| Spolufinancovanie ŠR OPD | 10 633 676 | 11 428 834 | 20 336 513 | 4 286 513 | 0 | 0 | 0 |
| ŠR mimo spolufinancovania | 8 686 156 | 4 623 553 | 4 073 000 | 20 770 586 | 10 668 151 | 0 | 0 |
| Prostriedky EÚ OPII | 0 | 0 | 0 | 0 | 48 932 114 | 65 810 220 | 58 467 017 |
| Spolufinancovanie ŠR OPII | 0 | 0 | 0 | 0 | 8 635 079 | 11 613 392 | 10 317 709 |
| ŽSR výstavba | 144 489 874 | 172 446 061 | 511 599 546 | 258 085 348 | 381 679 174 | 304 706 781 | 334 580 118 |
| Prostriedky EÚ OPD | 104 166 720 | 130 264 202 | 363 550 092 | 163 066 251 | 127 836 723 | 5 626 214 | 0 |
| Spolufinancovanie ŠR OPD | 18 382 362 | 22 987 800 | 58 137 790 | 28 776 397 | 22 559 422 | 992 861 | 0 |
| ŠR mimo spolufinancovania | 21 940 792 | 19 194 059 | 89 911 664 | 66 242 700 | 76 714 895 | 30 000 000 | 0 |
| Prostriedky EÚ OPII | 0 | 0 | 0 | 0 | 131 382 914 | 227 874 400 | 284 393 100 |
| Spolufinancovanie ŠR OPII | 0 | 0 | 0 | 0 | 23 185 220 | 40 213 306 | 50 187 018 |
| ZSSK investície | 67 020 460 | 50 189 251 | 382 | 27 080 957 | 0 | 55 860 000 | 106 780 000 |
| Prostriedky EÚ OPD | 33 510 230 | 34 472 020 | 191 | 23 268 602 | 0 | 0 | 0 |
| Spolufinancovanie ŠR OPD | 33 510 230 | 15 717 231 | 191 | 3 812 355 | 0 | 0 | 0 |
| Prostriedky EÚ OPII | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 47 481 000 | 90 763 000 |
| Spolufinancovanie ŠR OPII | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 8 379 000 | 16 017 000 |
| Technická pomoc spolu | 2 147 091 | 7 081 302 | 14 705 695 | 14 705 695 | 5 865 408 |  | 0 |
| Prostriedky EÚ OPD | 1 825 027 | 6 019 106 | 12 456 823 | 12 456 823 | 5 028 615 | 0 | 0 |
| Spolufinancovanie ŠR OPD | 322 064 | 1 062 196 | 2 248 872 | 2 248 872 | 836 793 | 0 | 0 |
| **OPD a OPII investície spolu** | **388 998 417** | **614 892 606** | **1 284 063 052** | **843 629 942** | **974 247 248** | **739 875 601** | **914 072 411** |
| Prostriedky EÚ | 265 374 073 | 465 947 224 | 814 165 615 | 556 950 185 | 660 552 878 | 576 952 151 | 776 961 549 |
| Spolufinancovanie ŠR | 74 427 378 | 91 047 939 | 137 658 650 | 96 059 421 | 113 756 716 | 101 815 085 | 137 110 862 |
| ŠR mimo spolufinancovania | 49 196 966 | 57 897 443 | 332 238 787 | 190 620 336 | 199 937 654 | 61 108 365 | 0 |

Na Operačný program Doprava (ďalej len „OPD“) a na Operačný program Integrovaná infraštruktúra (ďalej len „OPII“) pre cestnú a železničnú infraštruktúru sa v roku 2015 rozpočtujú výdavky v sume 974 mil. eur, čo v porovnaní so schváleným rozpočtom roku 2014 predstavuje pokles o 310 mil. eur, t. j. o 24,1  %, z dôvodu poklesu výdavkov zo zdrojov EÚ a spolufinancovania zo štátneho rozpočtu a prostriedkov štátneho rozpočtu.

*Rozvoj a modernizácia železničnej dopravnej cesty mimo OPD a OPII*

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2012 S** | **2013 S** | **2014 R** | **2014 OS** | **2015 N** | **2016 N** | **2017 N** |
| **Spolu** | **7 206 725** | **3 363 724** | **8 920 000** | **7 720 000** | **8 320 000** | **8 320 000** | **8 320 000** |
| Prostriedky EÚ TEN-T (mimorozpočtové) | 100 644 | 0 | 600 000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| ŠR na spolufinancovanie k TEN-T (50 %) | 342 661 | 0 | 600 000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Štátna dotácia | 6 763 420 | 3 363 724 | 7 720 000 | 7 720 000 | 8 320 000 | 8 320 000 | 8 320 000 |

Na projekty rozvoja a modernizácie železničnej dopravnej cesty sa rozpočtujú výdavky v sume 8,32 mil. eur. Výška rozpočtovaných výdavkov je v porovnaní so schváleným rozpočtom roku 2014 nižšia o 600 tis. eur, t. j. o 6,73 %, z dôvodu ukončenia projektov financovaných zo zdrojov EÚ a spolufinancovania zo štátneho rozpočtu. Výdavkami sa realizuje príprava projektov železničnej infraštruktúry, ako sú štúdie a predprojektová dokumentácia, realizácia opatrení na zníženie počtu nezabezpečených priecestí a ďalšie výdavky súvisiace s rozvojom a modernizáciou železničnej infraštruktúry.

*Investície NDS a Slovenskej správy ciest mimo OPD a OPII*

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2012 S** | **2013 S** | **2014 R** | **2014 OS** | **2015 N** | **2016 N** | **2017 N** |
| **Spolu** | **114 744 135** | **104 432 333** | **138 263 444** | **148 794 397** | **53 767 866** | **81 213 914** | **72 241 835** |
| NDS výdavky zo ŠR mimo OPD a OPII | 66 342 981 | 41 400 000 | 31 400 000 | 133 839 900 | 31 400 000 | 31 400 000 | 31 400 000 |
| SSC výdavky zo ŠR mimo OPD a OPII | 38 246 271 | 8 334 740 | 5 853 775 | 5 632 744 | 5 853 775 | 5 853 775 | 5 853 775 |
| **Zdroje ŠR** | **104 589 252** | **49 734 740** | **37 253 775** | **139 472 644** | **37 253 775** | **37 253 775** | **37 253 775** |
| NDS investície z vlastných zdrojov | 10 154 883 | 54 697 593 | 101 009 669 | 9 321 753 | 16 514 091 | 43 960 139 | 34 988 060 |

Na investície realizované NDS a Slovenskou správou ciest (ďalej len „SSC“) mimo OPD a OPII vrátane vlastných zdrojov NDS sú k dispozícii výdavky v sume 53,8 mil. eur,  
čo v porovnaní so schváleným rozpočtom roku 2014 predstavuje pokles o 84,5 mil. eur,  
t. j. o 61,1 %.

Na investície realizované NDS a SSC z prostriedkov štátneho rozpočtu sa rozpočtujú výdavky v sume 37,3 mil. eur, čo je na úrovni schváleného rozpočtu roku 2014.

Prostriedky na investície z vlastných zdrojov NDS v sume 16,5 mil. eur sú v porovnaní so schváleným rozpočtom roku 2014 nižšie o 84,5 mil. eur, t. j. o 83,7 %.

*Údržba a opravy ciest a diaľnic*

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2012 S** | **2013 S** | **2014 R** | **2014 OS** | **2015 N** | **2016 N** | **2017 N** |
| **NDS a SSC opravy a údržba spolu** | **102 868 319** | **115 141 217** | **109 464 375** | **108 105 497** | **114 448 837** | **118 224 635** | **116 892 823** |
| NDS - opravy a údržba diaľnic a RC zo ŠR | 28 334 000 | 40 446 000 | 29 000 000 | 29 000 000 | 29 000 000 | 29 000 000 | 24 054 999 |
| SSC - opravy a údržba ciest I. tr. a prev. výd. SSC | 49 447 350 | 57 926 795 | 40 457 167 | 40 542 593 | 40 316 321 | 40 316 321 | 40 316 321 |
| **Zdroje ŠR** | **77 781 350** | **98 372 795** | **69 457 167** | **69 542 593** | **69 316 321** | **69 316 321** | **64 371 320** |
| NDS - opravy a údržba diaľ. a RC z vlast. zdrojov | 25 086 969 | 16 768 422 | 40 007 208 | 38 562 904 | 45 132 516 | 48 908 314 | 52 521 503 |

Na údržbu a opravy ciest a diaľnic vrátane vlastných zdrojov NDS sú k dispozícii výdavky vo výške 114 mil. eur, čo v porovnaní so schváleným rozpočtom roku 2014 predstavuje zvýšenie o 4,98 mil. eur, t. j. o 4,55 %.

*Zmluva o prevádzkovaní železničnej infraštruktúry so ŽSR a zmluvy o dopravných službách vo verejnom záujme pre železničnú osobnú dopravu*

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2012 S** | **2013 S** | **2014 R** | **2014 OS** | **2015 N** | **2016 N** | **2017 N** |
| **Spolu** | **707 479 240** | **538 752 833** | **477 500 000** | **477 500 000** | **490 500 000** | **490 500 000** | **468 000 000** |
| ŽSR - zmluva o prevádz. želez. inf. | 345 988 371 | 333 752 833 | 272 500 000 | 272 500 000 | 272 500 000 | 272 500 000 | 250 000 000 |
| Zmluvy o dopr. služ. vo ver. záujme | 361 490 869 | 205 000 000 | 205 000 000 | 205 000 000 | 218 000 000 | 218 000 000 | 218 000 000 |

Na zabezpečenie zmluvy o prevádzkovaní železničnej infraštruktúry so Železnicami Slovenskej republiky (ďalej len „ŽSR“) a zmlúv o dopravných službách vo verejnom záujme pre železničnú osobnú dopravu sú rozpočtované výdavky v sume 491 mil. eur, čo v porovnaní  
so schváleným rozpočtom roku 2014 predstavuje zvýšenie o 13,0 mil. eur, t. j. o 2,72 %.

Z uvedenej čiastky sú pre ŽSR na zmluvu o prevádzkovaní železničnej infraštruktúry rozpočtované výdavky v sume 250 mil. eur a na kompenzáciu finančných dopadov vyplývajúcich zo zníženia poplatku za prístup k železničnej infraštruktúre vo výške   
22,5 mil. eur. Na zmluvy o dopravných službách vo verejnom záujme pre železničnú osobnú dopravu sú rozpočtované výdavky v čiastke 218 mil. eur, čo v  porovnaní so schváleným rozpočtom roku 2014 predstavuje zvýšenie o 13,0 mil. eur, t. j. o 6,34 %.

*Výstavba nadradenej cestnej siete a platba za dostupnosť*

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2012 S** | **2013 S** | **2014 R** | **2014 OS** | **2015 N** | **2016 N** | **2017 N** |
| **Spolu** | **99 059 489** | **119 554 629** | **130 559 244** | **131 815 102** | **126 184 522** | **126 694 111** | **127 218 987** |
| Platba za dostupnosť | 52 921 214 | 118 882 123 | 130 559 244 | 129 478 558 | 126 184 522 | 126 694 111 | 127 218 987 |
| Príprava a ukonč. PPP projektov | 46 138 275 | 672 506 | 0 | 2 336 544 | 0 | 0 | 0 |

V roku 2015 sa rozpočtujú výdavky na platbu za dostupnosť pre 2. balík PPP projektu cesty R1 v sume 126 mil. eur. V porovnaní so schváleným rozpočtom roku 2014 sú výdavky na výstavbu nadradenej cestnej siete a platbu za dostupnosť nižšie o 4,37 mil. eur, čo predstavuje pokles o 3,35 %, v nadväznosti na refinancovanie výstavby rýchlostnej cesty R1, čoho dôsledkom je pokles výdavkov na platbu za dostupnosť.

**Letecká doprava**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2012 S** | **2013 S** | **2014 R** | **2014 OS** | **2015 N** | **2016 N** | **2017 N** |
| **Spolu** | **10 750 400** | **8 166 417** | **1 000 000** | **4 571 275** | **1 000 000** | **1 000 000** | **1 000 000** |
| Zdroje ŠR | 10 750 400 | 8 166 417 | 1 000 000 | 4 571 275 | 1 000 000 | 1 000 000 | 1 000 000 |

V oblasti leteckej dopravy sú výdavky v roku 2015 rozpočtované vo výške 1,0 mil. eur, čo je na úrovni schváleného rozpočtu roku 2014. Výdavky sú smerované najmä na poskytovanie služieb súvisiacich s odbavovaním letov oslobodených od odplát.

**Vodná doprava**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2012 S** | **2013 S** | **2014 R** | **2014 OS** | **2015 N** | **2016 N** | **2017 N** |
| **Spolu** | **334 801** | **208 958** | **214 940** | **217 039** | **8 449 409** | **12 182 938** | **34 287 644** |
| Prostriedky ŠR | 334 801 | 208 798 | 214 940 | 217 039 | 185 291 | 185 291 | 185 291 |
| Prostriedky EÚ | 0 | 0 | 0 | 0 | 7 305 000 | 10 470 000 | 31 180 000 |
| Spolufinancovanie | 0 | 160 | 0 | 0 | 959 118 | 1 527 647 | 2 922 353 |

Na vodnú dopravu sa v roku 2015 rozpočtujú výdavky vo výške 8,45 mil. eur, čo v porovnaní so schváleným rozpočtom roku 2014 predstavuje nárast o 8,23 mil. eur, v nadväznosti na rozpočtovanie prostriedkov zo zdrojov EÚ a spolufinancovania zo štátneho rozpočtu OPII 3. programového obdobia.

**OPII mimo cestnej a železničnej infraštruktúry a vodnej dopravy**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2012 S** | **2013 S** | **2014 R** | **2014 OS** | **2015 N** | **2016 N** | **2017 N** |
| **Verejná osobná doprava** | **0** | **0** | **0** | **0** | **80 569 025** | **114 488 269** | **103 112 974** |
| Prostriedky EÚ | 0 | 0 | 0 | 0 | 68 489 999 | 97 314 879 | 87 646 028 |
| Spolufinancovanie | 0 | 0 | 0 | 0 | 12 079 026 | 17 173 390 | 15 466 946 |
| **Informačná spoločnosť** | **0** | **0** | **0** | **0** | **47 058 824** | **94 117 647** | **117 647 059** |
| Prostriedky EÚ | 0 | 0 | 0 | 0 | 40 000 000 | 80 000 000 | 100 000 000 |
| Spolufinancovanie | 0 | 0 | 0 | 0 | 7 058 824 | 14 117 647 | 17 647 059 |
| **Technická pomoc** | **0** | **0** | **0** | **0** | **7 529 411** | **12 404 412** | **12 404 413** |
| Prostriedky EÚ | 0 | 0 | 0 | 0 | 6 400 000 | 10 543 750 | 10 543 750 |
| Spolufinancovanie | 0 | 0 | 0 | 0 | 1 129 411 | 1 860 662 | 1 860 663 |
| **OPII spolu** | **0** | **0** | **0** | **0** | **135 157 260** | **221 010 328** | **233 164 446** |
| Prostriedky EÚ | 0 | 0 | 0 | 0 | 114 889 999 | 187 858 629 | 198 189 778 |
| Spolufinancovanie | 0 | 0 | 0 | 0 | 20 267 261 | 33 151 699 | 34 974 668 |

Na OPII mimo cestnej a železničnej infraštruktúry a vodnej dopravy sa v roku 2015 rozpočtujú výdavky v čiastke 135 mil. eur, z toho zo zdrojov EÚ v sume 115 mil. eur a zo spolufinancovania zo štátneho rozpočtu vo výške 20,3 mil. eur. Uvedené prostriedky sú určené na verejnú osobnú dopravu pre dopravné podniky miest v sume 80,6 mil. eur, na informačnú spoločnosť vo výške 47,1 mil. eur a na technickú pomoc v čiastke 7,53 mil. eur.

**Podpora rozvoja bývania**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2012 S** | **2013 S** | **2014 R** | **2014 OS** | **2015 N** | **2016 N** | **2017 N** |
| **Spolu dotácie** | **87 177 562** | **91 481 292** | **113 050 000** | **109 915 601** | **99 500 000** | **90 100 000** | **80 500 000** |
| Dotácie na rozvoj bývania | 20 082 610 | 23 800 990 | 39 050 000 | 33 197 741 | 25 500 000 | 13 100 000 | 1 500 000 |
| Štát. prémia v stavebnom sporení | 39 466 525 | 38 917 111 | 39 000 000 | 41 717 860 | 41 000 000 | 40 000 000 | 40 000 000 |
| Bonifikácia k hypotek. úverom | 27 628 427 | 28 763 191 | 35 000 000 | 35 000 000 | 33 000 000 | 37 000 000 | 39 000 000 |

Na podporu rozvoja bývania prostredníctvom poskytovaniadotácií sa v roku 2015 rozpočtujú výdavky zo štátneho rozpočtu v sume 99,5 mil. eur. Výdavky sú určené na dotácie na rozvoj bývania, na štátnu prémiu k stavebnému sporeniu a na štátny príspevok k hypotekárnym úverom.

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2012 S** | **2013 S** | **2014 R** | **2014 OS** | **2015 N** | **2016 N** | **2017 N** |
| **Zdroje ŠFRB** | **170 562 534** | **197 056 296** | **175 862 311** | **205 658 544** | **188 608 957** | **190 609 093** | **197 734 229** |
| Transfer zo ŠR | 54 904 000 | 66 433 412 | 54 904 000 | 54 904 000 | 54 904 000 | 54 904 000 | 54 904 000 |
| Vlastné príjmy | 115 658 534 | 130 622 884 | 120 958 311 | 150 754 544 | 133 704 957 | 135 705 093 | 142 830 229 |

Významnú úlohu v podpore rozvoja bývania má Štátny fond rozvoja bývania, ktorého celkové zdroje v roku 2015 predstavujú čiastku 189 mil. eur, čo je zvýšenie o 12,7 mil. eur,   
t. j. o 7,25 % v porovnaní so schváleným rozpočtom roku 2014. Transfer zo štátneho rozpočtu sú v sume 54,9 mil. eur a vlastné príjmy fondu (najmä príjmy zo splácania poskytnutých úverov a z úrokov) predstavujú 134 mil. eur.

**Podpora cestovného ruchu**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2012 S** | **2013 S** | **2014 R** | **2014 OS** | **2015 N** | **2016 N** | **2017 N** |
| **Spolu zdroje** | **7 142 978** | **7 135 731** | **11 215 880** | **10 724 472** | **11 215 880** | **11 215 880** | **11 215 880** |
| SACR a administrácia | 3 861 675 | 3 742 978 | 3 042 978 | 3 099 978 | 3 042 978 | 3 042 978 | 3 042 978 |
| Dotácie na podporu cestovného ruchu | 3 281 303 | 3 392 753 | 8 172 902 | 7 624 494 | 8 172 902 | 8 172 902 | 8 172 902 |

Výdavky na podporu cestovného ruchu sa na rok 2015 rozpočtujú v sume 11,2 mil. eur a sú na úrovni schváleného rozpočtu roku 2014. Uvedené výdavky sú určené pre Slovenskú agentúru pre cestovný ruch a na dotácie na podporu cestovného ruchu pre oblastné a krajské organizácie cestovného ruchu v súlade so zákonom č. 91/2010 Z. z. o podpore cestovného ruchu v znení neskorších predpisov.

**Administratíva**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2012 S** | **2013 S** | **2014 R** | **2014 OS** | **2015 N** | **2016 N** | **2017 N** |
| **Spolu ostatné činnosti** | **55 523 869** | **61 358 403** | **46 213 345** | **44 126 788** | **55 095 476** | **55 095 476** | **55 055 476** |
| Tvorba a implementácia politík | 51 942 443 | 58 118 568 | 43 263 769 | 41 113 150 | 51 968 200 | 51 979 700 | 51 979 700 |
| Civilné a núdzové plánovanie | 9 750 | 3 373 | 20 045 | 20 045 | 5 245 | 5 245 | 5 245 |
| Podpora obrany | 1 310 755 | 1 009 891 | 679 256 | 679 256 | 849 256 | 827 756 | 827 756 |
| Hospodárska mobilizácia | 1 679 858 | 1 645 020 | 1 645 920 | 1 645 920 | 1 660 720 | 1 660 720 | 1 660 720 |
| Príspevky SR do MO | 581 063 | 581 551 | 582 055 | 0 | 582 055 | 582 055 | 582 055 |
| Realizácia II. etapy MZP SZO | 0 | 0 | 22 300 | 582 055 | 30 000 | 40 000 | 0 |
| SK PRES 2016 | 0 | 0 | 0 | 22 300 | 0 | 0 | 0 |

Výdavky na ostatné činnosti sa v roku 2015 navrhujú v sume 55,1 mil. eur a v porovnaní so schváleným rozpočtom roku 2014 sú vyššie  o 8,88 mil. eur, t. j o 19,2 % z dôvodu rozpočtovania výdavkov na poštovú univerzálnu službu.

Na podprogramy, ktoré kapitola rieši ako účastník medzirezortného programu, sa rozpočtujú výdavky v sume 3,13 mil. eur. Uvedené výdavky sú určené pre podprogramy Civilné núdzové plánovanie, Dopravná a telekomunikačná podpora, Hospodárska mobilizácia, Príspevky SR do medzinárodných organizácií a Realizácia II. etapy medzinárodných zdravotných predpisov Svetovej zdravotníckej organizácie.

*Tvorba a implementácia politík*

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2012 S** | **2013 S** | **2014 R** | **2014 OS** | **2015 N** | **2016 N** | **2017 N** |
| **Tvorba a implementácia politík** | **51 942 443** | **70 161 755** | **43 263 769** | **41 113 150** | **51 968 200** | **51 979 700** | **51 979 700** |
| Ústredný orgán MDVRR SR | 20 416 628 | 33 562 733 | 24 807 851 | 14 893 162 | 22 481 715 | 22 493 215 | 22 493 215 |
| Úrad pre reguláciu železničnej dopravy | 1 554 730 | 1 461 586 | 1 244 099 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Telekomunikačný úrad SR | 4 817 936 | 4 737 827 | 3 967 973 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Letecký úrad | 2 593 547 | 2 935 820 | 2 262 284 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Poštový regulačný úrad | 499 502 | 637 893 | 625 801 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Štátna plavebná správa | 1 502 380 | 1 440 496 | 1 362 092 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Dopravný úrad | 0 | 0 | 0 | 4 920 736 | 4 351 950 | 4 351 950 | 4 351 950 |
| Úrad pre reguláciu elektronických komunikácií a poštových služieb | 0 | 0 | 0 | 4 635 282 | 4 152 659 | 4 152 659 | 4 152 659 |
| Úrad verejného zdravotníctva MDVRR SR | 487 175 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Regulácia v cestnej doprave | 6 837 086 | 4 547 550 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| KÚ v stavebníctve | 3 787 409 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Slovenská stavebná inšpekcia | 548 113 | 522 721 | 526 669 | 529 426 | 514 876 | 514 876 | 514 876 |
| PO URBION | 189 304 | 177 531 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Prenesený výkon štátnej správy | 6 502 531 | 6 467 688 | 6 503 665 | 6 646 955 | 6 503 665 | 6 503 665 | 6 503 665 |
| Zavádzanie digitálneho vysielania v SR | 101 847 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Poštová univerzálna služba | 0 | 12 043 187 | 0 | 7 185 955 | 12 000 000 | 12 000 000 | 12 000 000 |
| Podpora integrovanej siete RRA | 811 243 | 813 440 | 832 634 | 832 634 | 832 634 | 832 634 | 832 634 |
| Podpora na projekty Euroregiónov | 276 973 | 277 344 | 277 544 | 277 544 | 277 544 | 277 544 | 277 544 |
| Program podpory územného rozvoja obcí a miest | 410 123 | 177 072 | 180 000 | 583 160 | 180 000 | 180 000 | 180 000 |
| Veda a výskum | 605 916 | 358 867 | 673 157 | 608 296 | 673 157 | 673 157 | 673 157 |

Výdavky na tvorbu a implementáciu politík sú určené na zabezpečenie financovania úloh samotného úradu MDVRR SR, pre organizácie ministerstva dopravy a tiež na prenesený výkon štátnej správy. Výdavky v roku 2015 v porovnaní so schváleným rozpočtom roku 2014 sú vyššie o 8,70 mil. eur, čo predstavuje 20,1 %. Dôvodom rastu výdavkov je zabezpečenie výdavkov na poštovú univerzálnu službu.

##### Ministerstvo vnútra SR

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | **2012 S** | **2013 S** | **2014 R** | **2014 OS** | **2015 N** | **2016 N** | **2017 N** |
| **Zdroje príslušnej kapitoly** | **1 001 683 487** | **2 011 157 300** | **2 039 679 491** | **2 094 306 784** | **2 101 831 706** | **2 103 755 827** | **2 118 308 277** |
| z toho: |  |  |  |  |  |  |  |
| rozpočtové zdroje kapitoly (111 +11H) | 898 664 055 | 1 913 514 046 | 2 017 679 491 | 2 024 682 044 | 1 990 081 921 | 1 974 658 010 | 1 975 420 415 |
| v tom: bežné výdavky 600 | 868 852 128 | 1 838 919 432 | 1 964 534 522 | 1 966 432 525 | 1 936 936 952 | 1 946 513 041 | 1 947 275 446 |
| 610 mzdy | 443 019 883 | 554 563 006 | 587 842 924 | 606 848 704 | 605 667 145 | 606 479 376 | 606 652 639 |
| 620 odvody | 148 430 010 | 196 549 712 | 210 465 931 | 217 120 193 | 216 998 097 | 216 984 994 | 217 045 550 |
| 630 tovary a služby | 223 858 657 | 241 586 468 | 249 175 749 | 252 110 824 | 234 308 282 | 238 948 697 | 237 722 273 |
| 640 bežné transfery | 53 543 578 | 846 220 246 | 917 049 918 | 890 352 804 | 879 963 428 | 884 099 974 | 885 854 984 |
| kapitálové výdavky 700 | 29 811 927 | 74 594 614 | 53 144 969 | 58 249 519 | 53 144 969 | 28 144 969 | 28 144 969 |
| 2. programové obdobie | 47 829 162 | 76 744 826 | 0 | 18 284 975 | 0 | 0 | 0 |
| z toho: EÚ prostriedky | 37 332 483 | 58 254 197 | 0 | 14 198 265 | 0 | 0 | 0 |
| spolufinancovanie zo ŠR | 10 496 679 | 18 490 629 | 0 | 4 086 711 | 0 | 0 | 0 |
| 3. programové obdobie | 0 | 0 | 0 | 0 | 89 749 785 | 107 097 817 | 120 887 862 |
| z toho: EÚ prostriedky | 0 | 0 | 0 | 0 | 76 287 317 | 91 033 145 | 102 754 683 |
| spolufinancovanie zo ŠR | 0 | 0 | 0 | 0 | 13 462 468 | 16 064 672 | 18 133 179 |
| presun z minulých rokov | 23 366 916 | 16 989 014 | 0 | 29 339 765 | 0 | 0 | 0 |
| z toho: § 8 ŠR kapitálové výdavky | 14 551 200 | 14 726 590 | 0 | 27 029 292 | 0 | 0 | 0 |
| EÚ prostriedky | 6 454 279 | 1 383 008 | 0 | 1 779 707 | 0 | 0 | 0 |
| spolufinancovanie zo ŠR | 2 361 437 | 879 415 | 0 | 530 766 | 0 | 0 | 0 |
| 8 % z PZP | 31 823 354\* | 3 909 414 | 22 000 000 | 22 000 000 | 22 000 000 | 22 000 000 | 22 000 000 |

\* rok 2012 vrátane grantov

Celkové výdavky kapitoly v roku 2015 oproti schválenému rozpočtu roka 2014 rastú o 62,2 mil. eur, čo predstavuje nárast o 3,05 %. Rozdiel v celkových výdavkoch je spôsobený rozpočtovaním prostriedkov na 3. programové obdobie v sume 89,7 mil. eur. Rovnako tak je ovplyvnený konaním troch volieb (voľba prezidenta, voľby do Európskeho parlamentu a voľby do orgánov samosprávy obcí) v roku 2014 a nižším rozpočtovaním výdavkov na osobitný účet.

Osobné výdavky sú rozpočtované na rok 2015 v sume 823 mil. eur, čo v porovnaní so schváleným rozpočtom roku 2014 znamená nárast o 24,4 mil. eur, čo predstavuje 3,05 %. Tento nárast je spôsobený premietnutím zmeny po úpravách v roku 2014 a premietnutím valorizácie platov z roku 2014 do nasledujúcich rokov.

Výdavky na tovary a služby sa rozpočtujú v sume 234 mil. eur, čo je v porovnaní so schváleným rozpočtom na rok 2014 pokles o 14,9 mil. eur, čo predstavuje 5,97 %. Dôvodom je konanie troch volieb (voľba prezidenta, voľby do Európskeho parlamentu a voľby do orgánov samosprávy obcí) v roku 2014.

Výdavky na bežné transfery sa rozpočtujú v sume 880 mil. eur, čo je v porovnaní so schváleným rozpočtom na rok 2014 pokles o 37,1 mil. eur, čo predstavuje 4,04 %. Hlavným dôvodom je nižší limit výdavkov na osobitný účet.

Na kapitálové výdavky sa rozpočtuje suma 53,1 mil. eur, čo je na úrovni schváleného rozpočtu na rok 2014.

Výdavky kapitoly Ministerstva vnútra SR sú smerované do nasledovných oblastí:

- Efektívna a spoľahlivá štátna správa,

- Výchova a vzdelávanie mládeže,

- Medzirezortné programy

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2012 S** | **2013 S** | **2014 R** | **2014 OS** | **2015 N** | **2016 N** | **2017 N** |
| **Spolu** | **1 927 349 301** | **2 011 157 300** | **2 039 679 491** | **2 094 306 784** | **2 101 831 706** | **2 103 755 827** | **2 118 308 277** |
| Efektívna a spoľahlivá štátna správa | 898 311 820 | 950 869 194 | 1 075 685 059 | 1 027 855 390 | 1 010 290 818 | 994 893 542 | 995 655 947 |
| 8 % z PZP | 10 104 627 | 3 909 414 | 22 000 000 | 22 000 000 | 22 000 000 | 22 000 000 | 22 000 000 |
| Výchova a vzdelávanie | 925 665 814 | 962 320 648 | 941 645 957 | 996 409 276 | 979 435 738 | 979 419 903 | 979 419 903 |
| Medzirezortné programy | 352 235 | 324 204 | 348 475 | 417 378 | 355 365 | 344 565 | 344 565 |
| Presun z minulých rokov | 23 366 916 | 16 989 014 | 0 | 29 339 765 | 0 | 0 | 0 |
| Iné zdroje - granty | 21 718 727 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. a 3. programové obdobie | 47 829 162 | 76 744 826 | 0 | 18 284 975 | 89 749 785 | 107 097 817 | 120 887 862 |

**Efektívna a spoľahlivá štátna správa**

Celkové výdavky v roku 2015 oproti schválenému rozpočtu roka 2014 klesajú   
o 65,4 mil. eur, čo predstavuje pokles o 6,08 %. Rozdiel je spôsobený najmä konaním troch volieb (voľba prezidenta, voľby do Európskeho parlamentu a voľby do orgánov samosprávy obcí) v roku 2014 a nižším rozpočtovaním výdavkov na osobitný účet.

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **2012 S** | **2013 S** | **2014 R** | **2014 OS** | **2015 N** | **2016 N** | **2017 N** |
| **Spolu** | **898 311 820** | **950 869 194** | **1 075 685 059** | **1 027 855 390** | **1 010 290 818** | **994 893 542** | **995 655 947** |
| Ochrana verejného poriadku | 538 962 640 | 507 777 502 | 462 924 487 | 534 334 126 | 548 066 952 | 536 114 619 | 536 100 373 |
| Záchrana života a zdravia | 90 978 014 | 101 002 853 | 119 736 406 | 108 592 204 | 104 926 732 | 93 536 497 | 93 536 497 |
| Okresné úrady | 49 423 436 | 70 656 667 | 102 557 592 | 94 277 050 | 96 227 403 | 93 667 350 | 93 717 866 |
| Archívnictvo | 7 590 868 | 6 025 663 | 5 141 116 | 4 548 405 | 4 458 181 | 4 537 948 | 4 537 948 |
| Azylová politika | 3 356 049 | 2 714 735 | 1 450 401 | 2 178 249 | 1 600 029 | 1 829 994 | 1 829 994 |
| Integrovaný záchranný systém | 0 | 0 | 174 192 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Centrálna podpora | 162 283 632 | 212 398 283 | 260 860 781 | 185 501 196 | 181 015 513 | 182 986 799 | 182 985 230 |
| Riadenie a kontrola | 35 297 459 | 42 170 844 | 83 936 177 | 59 951 872 | 67 820 892 | 67 743 059 | 67 708 358 |
| Voľby | 9 626 224 | 7 747 499 | 37 449 458 | 37 456 081 | 864 567 | 9 504 980 | 10 267 385 |
| Projekty Európskej únie | 793 498 | 375 148 | 1 454 449 | 1 016 208 | 5 310 549 | 4 972 296 | 4 972 296 |

**Ochrana verejného poriadku a bezpečnosti**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **2012 S** | **2013 S** | **2014 R** | **2014 OS** | **2015 N** | **2016 N** | **2017 N** |
| **Ochrana verejného poriadku** | **538 962 640** | **507 777 502** | **462 924 487** | **534 334 126** | **548 066 952** | **536 114 619** | **536 100 373** |
| Ochrana verejného poriadku | 497 771 453 | 467 224 766 | 427 527 572 | 494 894 645 | 503 115 371 | 497 308 979 | 497 294 733 |
| Bezpečnosť schengenského priestoru | 39 530 558 | 37 942 784 | 32 404 549 | 36 700 432 | 38 607 478 | 35 614 537 | 35 614 537 |
| Prevencia kriminality | 1 432 015 | 2 340 239 | 2 713 366 | 2 374 114 | 5 974 103 | 2 806 103 | 2 806 103 |
| Boj proti obchodovaniu s ľuďmi | 228 614 | 269 713 | 279 000 | 364 935 | 370 000 | 385 000 | 385 000 |

Oblasť zahŕňa bežné a kapitálové výdavky na zabezpečenie činnosti justičnej polície, kriminálnej polície, finančnej polície, poriadkovej polície, dopravnej polície, mýtnej polície, inšpekčnej služby Policajného zboru, kriminalistického a expertízneho ústavu Policajného zboru, železničnej polície, úradu pre ochranu ústavných činiteľov a diplomatických misií   
MV SR.

Nárast výdavkov v porovnaní so schváleným rozpočtom roka 2014 je spôsobený zvýšením osobných výdavkov, z dôvodu zabezpečenia systemizácie policajtov a navýšenia kategórie tovary a služby, na ktorú boli presunuté prostriedky z podprogramu Centrálna podpora.

**Záchrana života a zdravia – záchranné zložky**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **2012 S** | **2013 S** | **2014 R** | **2014 OS** | **2015 N** | **2016 N** | **2017 N** |
| **Záchrana života a zdravia** | **90 978 014** | **101 002 853** | **119 736 406** | **108 592 204** | **104 926 732** | **93 536 497** | **93 536 497** |

Táto oblasť zahŕňa opakujúce sa činnosti, služby a dodávky zamerané a určené na vytváranie riadiacich, organizačných, personálnych a materiálno-technických podmienok pre účinnú ochranu života, zdravia a majetku pred požiarmi, účinkami živelných pohrôm a v horských podmienkach v zmysle platnej legislatívy.

Dôvodom poklesu výdavkov v roku 2015 je nižšie rozpočtovanie kapitálových výdavkov ako v roku 2014.

**Okresné úrady**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **2012 S** | **2013 S** | **2014 R** | **2014 OS** | **2015 N** | **2016 N** | **2017 N** |
| **Okresné úrady** | **49 423 436** | **70 656 667** | **102 557 592** | **94 277 050** | **96 227 403** | **93 667 350** | **93 717 866** |
| Všeobecná vnútorná správa a živnostenské podnikanie | 49 423 437 | 46 634 773 | 35 106 582 | 42 198 712 | 43 484 152 | 41 334 885 | 41 385 401 |
| Zabezpečenie miestnej štátnej správy v regionálnom školstve | 0 | 7 567 156 | 8 183 019 | 6 763 691 | 8 249 757 | 8 249 757 | 8 249 757 |
| Výstavba a bytová politika | 0 | 2 769 796 | 3 019 091 | 2 222 113 | 2 213 434 | 2 230 458 | 2 230 458 |
| Územná vojenská správa | 0 | 650 266 | 620 669 | 609 250 | 606 501 | 614 977 | 614 977 |
| Kataster | 0 | 6 587 009 | 25 028 067 | 20 920 892 | 20 963 287 | 20 723 145 | 20 723 145 |
| Životné prostredie | 0 | 3 135 998 | 13 989 715 | 11 012 036 | 10 132 560 | 10 052 570 | 10 052 570 |
| Pozemkové úpravy | 0 | 2 019 948 | 10 810 585 | 6 499 690 | 6 501 857 | 6 427 851 | 6 427 851 |
| Cestná doprava | 0 | 1 291 720 | 5 799 864 | 4 050 666 | 4 075 855 | 4 033 707 | 4 033 707 |

Medziročné zníženie výdavkov je spôsobené nižším rozpočtovaním výdavkov na programy Kataster, Životné prostredie, Pozemkové úpravy a lesné hospodárstvo a Cestná doprava a pozemné komunikácie, pretože na rozdiel od roku 2014, sú v roku 2015 centrálne zabezpečované výdavky na chod nehnuteľností v programe Centrálna podpora.

**Archívnictvo**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **2012 S** | **2013 S** | **2014 R** | **2014 OS** | **2015 N** | **2016 N** | **2017 N** |
| **Archívnictvo** | **7 590 868** | **6 025 663** | **5 141 116** | **4 548 405** | **4 458 181** | **4 537 948** | **4 537 948** |

Pokles výdavkov na archívy v roku 2015 oproti schválenému rozpočtu roka 2014 v sume 683 tis. eur (13,3 %) je spôsobený najmä poklesom výdavkov na tovary a služby.

**Azylová politika**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **2012 S** | **2013 S** | **2014 R** | **2014 OS** | **2015 N** | **2016 N** | **2017 N** |
| **Azylová politika** | **3 356 049** | **2 714 735** | **1 450 401** | **2 178 249** | **1 600 029** | **1 829 994** | **1 829 994** |

Nárast výdavkov na azylovú politiku v roku 2015 oproti schválenému rozpočtu roka 2014 v sume 150 tis. eur (10,3 %) je spôsobený nárastom výdavkov na špeciálne služby.

**Integrovaný záchranný systém**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **2012 S** | **2013 S** | **2014 R** | **2014 OS** | **2015 N** | **2016 N** | **2017 N** |
| **Integrovaný záchranný systém** | **0** | **0** | **174 192** | **0** | **0** | **0** | **0** |

Táto oblasť zahŕňa bežné výdavky a kapitálové výdavky na zabezpečenie fungovania IZS, najmä v oblasti informačno-komunikačných technológií. V roku 2014 má program rozpočtované prostriedky len na školenia, kurzy, semináre. V rokoch 2015-2017 kapitola na programe nerozpočtuje žiadne prostriedky.

**Centrálna podpora**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **2012 S** | **2013 S** | **2014 R** | **2014 OS** | **2015 N** | **2016 N** | **2017 N** |
| **Centrálna podpora** | **162 283 632** | **212 398 283** | **260 860 781** | **185 501 196** | **181 015 513** | **182 986 799** | **182 985 230** |
| Centrálna podpora | 112 912 381 | 174 870 623 | 178 777 002 | 160 296 506 | 144 155 441 | 149 219 210 | 149 219 210 |
| Starostlivosť o ľudské zdroje | 29 544 429 | 20 393 601 | 66 059 754 | 9 283 741 | 21 766 052 | 18 699 801 | 18 702 801 |
| Vzdelávanie príslušníkov PZ a HaZZ | 19 447 897 | 15 119 703 | 14 591 360 | 12 834 590 | 12 756 142 | 12 607 718 | 12 607 718 |
| Agenda splnomocnencov vlády SR | 378 925 | 2 014 356 | 1 432 665 | 3 086 359 | 2 337 878 | 2 460 070 | 2 458 501 |

V tejto oblasti sa rozpočtujú výdavky pre Akadémiu PZ, SOŠ PZ Bratislava, SOŠ PZ Košice, SOŠ PZ Pezinok, Strednú školu požiarnej ochrany Žilina. Rozpočtujú sa tu výdavky na centrálne zabezpečované tovary a služby súvisiace s nehnuteľnosťami pre všetky útvary MV SR. Rovnako tak výdavky na činnosť splnomocnencov vlády a príspevky pre príspevkové organizácie. Ďalej sú tu rozpočtované výdavky na osobitný účet MV SR.

Pokles výdavkov v porovnaní so schváleným rozpočtom roka 2014 je spôsobený znížením výdavkov v kategórii tovary a služby o sumu 41,8 mil. eur (energie, materiál, služby) a nižším rozpočtovaním výdavkov na osobitný účet (o sumu 48,4 mil. eur). Súčasne boli presunuté výdavky na tovary a služby do podprogramu Ochrana verejného poriadku a bezpečnosti.

**Riadenie a kontrola**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **2012 S** | **2013 S** | **2014 R** | **2014 OS** | **2015 N** | **2016 N** | **2017 N** |
| **Riadenie a kontrola** | **35 297 459** | **42 170 844** | **83 936 177** | **59 951 872** | **67 820 892** | **67 743 059** | **67 708 358** |

Pokles výdavkov v roku 2015 v porovnaní so schváleným rozpočtom roka 2014 je spôsobený presunom osobných výdavkov do podprogramu Ochrana verejného poriadku a bezpečnosti a programu Záchrana života a zdravia, z dôvodu stabilizovania odmeňovania a obsadzovania príslušníkov PZ, HaZZ a HZS.

**Voľby**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **2012 S** | **2013 S** | **2014 R** | **2014 OS** | **2015 N** | **2016 N** | **2017 N** |
| **Voľby** | **9 626 224** | **7 747 499** | **37 449 458** | **37 456 081** | **864 567** | **9 504 980** | **10 267 385** |
| Kraje | 0 | 7 695 384 | 12 345 220 | 12 000 000 | 0 | 0 | 9 724 459 |
| Nové voľby - samospráva kraje | 0 | 0 | 249 831 | 106 211 | 259 674 | 185 555 | 271 463 |
| Voľby prezidenta | 0 | 0 | 9 741 129 | 11 584 703 | 0 | 0 | 0 |
| Európsky parlament | 0 | 0 | 7 191 194 | 9 579 070 | 0 | 0 | 0 |
| Obce | 0 | 0 | 7 672 253 | 4 036 266 | 345 220 | 0 | 0 |
| Nové voľby - samospráva obce | 71 957 | 52 114 | 249 831 | 149 831 | 259 673 | 185 555 | 271 463 |
| NR SR | 9 554 267 | 0 | 0 | 0 | 0 | 9 133 870 | 0 |

Pokles výdavkov v nasledujúcich rokoch v porovnaní so schváleným rozpočtom roka 2014 je spôsobený konaním troch volieb v roku 2014 (voľby do Európskeho parlamentu, voľba prezidenta SR a voľby do samosprávnych obcí).

**Projekty Európskej únie spolufinancované zo ŠR**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **2012 S** | **2013 S** | **2014 R** | **2014 OS** | **2015 N** | **2016 N** | **2017 N** |
| **Projekty Európskej únie** | **793 498** | **375 148** | **1 454 449** | **1 016 208** | **5 310 549** | **4 972 296** | **4 972 296** |

Ide o podprogram, ktorý zahŕňa projekty Európskej únie a európske fondy.

Dôvodom nárastu výdavkov sú novovzniknuté fondy, a to Fond pre azyl, migráciu a integráciu, Fond pre vnútornú bezpečnosť – nástroj pre finančnú podporu vonkajších hraníc a víz a Fond pre vnútornú bezpečnosť – nástroj pre finančnú podporu policajnej spolupráce. Nárast výdavkov sa premietol na položkách materiál (o sumu 1,22 mil. eur) a transfery   
(2,98 mil. eur).

**Odvod časti poistného z PZP**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **2012 S** | **2013 S** | **2014 R** | **2014 OS** | **2015 N** | **2016 N** | **2017 N** |
| **Odvod časti poistného z PZP** | **10 104 627** | **3 909 414** | **22 000 000** | **22 000 000** | **22 000 000** | **22 000 000** | **22 000 000** |

Prostriedky získané z odvodu časti poistného z povinného zmluvného poistenia zodpovednosti za škodu spôsobenú prevádzkou motorového vozidla poisťovňami v súlade   
s § 33 odsek 3 zákona č. 8/2008 Z. z. o poisťovníctve. Kapitola prostredníctvom nich financuje nákup, obnovu a rekonštrukcie techniky pre PZ, HaZZ a HZS.

**Výchova a vzdelávanie mládeže**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **2012 S** | **2013 S** | **2014 R** | **2014 OS** | **2015 N** | **2016 N** | **2017 N** |
| **Výchova a vzdelávanie** | **925 665 814** | **962 320 648** | **941 645 957** | **996 409 276** | **979 435 738** | **979 419 903** | **979 419 903** |
| Poskytovanie výchovy a vzdelávania v ZŠ a SŠ | 924 269 084 | 960 690 667 | 940 686 556 | 994 661 156 | 978 476 337 | 978 460 502 | 978 460 502 |
| Obvodné a krajské kolá súťaží detí a žiakov škôl | 1 395 382 | 1 210 571 | 955 523 | 1 225 773 | 955 523 | 955 523 | 955 523 |
| Vakcíny proti hepatitíde typu  A a B | 1 348 | 0 | 3 878 | 3 878 | 3 878 | 3 878 | 3 878 |
| Rozvojové projekty | 0 | 419 410 | 0 | 518 469 | 0 | 0 | 0 |

Program je určený na zabezpečovanie výchovy a vzdelávania pre deti a žiakov materských škôl, základných škôl a stredných škôl, na podporu samostatnej tvorivej činnosti detí a žiakov a zvýšenie ochrany pedagogických a odborných zamestnancov pred infekčnými ochoreniami úhradou časti nákladov na vakcíny proti hepatitíde typu A a B.

Podrobnejší komentár k Výchove a vzdelávaniu mládeže sa nachádza v kapitole MŠVVŠ SR.

**Medzirezortné programy**

V danej oblasti sú rozpočtované výdavky na medzirezortné programy.

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **2012 S** | **2013 S** | **2014 R** | **2014 OS** | **2015 N** | **2016 N** | **2017 N** |
| **Medzirezortné programy** | **352 235** | **324 204** | **348 475** | **417 378** | **355 365** | **344 565** | **344 565** |
| z toho: |  |  |  |  |  |  |  |
| 002 01 – Civilné núdzové plánovanie | 6 546 | 0 | 5 400 | 5 400 | 5 400 | 5 400 | 5 400 |
| 05T 03 – Oficiálna humanitárna pomoc do zahraničia | 54 815 | 49 499 | 49 500 | 49 500 | 76 350 | 76 350 | 76 350 |
| 06H 03 – Hospodárska mobilizácia | 48 192 | 46 571 | 35 753 | 35 753 | 38 415 | 38 415 | 38 415 |
| 097 02 – Príspevky do MO | 219 272 | 199 320 | 239 622 | 196 257 | 217 000 | 217 000 | 217 000 |
| 0AR 06 – Protidrogová politika | 1 243 | 19 221 | 2 000 | 31 998 | 2 000 | 2 000 | 2 000 |
| 0AS 01 – Ochrana kritickej infraštruktúry | 7 394 | 1 271 | 5 400 | 5 400 | 5 400 | 5 400 | 5 400 |
| 08B 01 – Ďalší rozvoj ochrany obyvateľov Slovenskej republiky proti chemickým zbraniam | 14 773 | 8 322 | 10 800 | 10 800 | 10 800 | 0 | 0 |
| 0D4 – SK PRES | 0 | 0 | 0 | 82 270 | 0 | 0 | 0 |

Ministerstvo vnútra SR je gestorom troch medzirezortných programov, ktorými sú Civilné núdzové plánovanie, Ochrana kritickej infraštruktúry a Ďalší rozvoj ochrany obyvateľov SR proti chemickým zbraniam.

Medzirezortný program Civilné núdzové plánovanie je systém komplexného zabezpečenia zdrojov, síl a prostriedkov nevyhnutných na zvládnutie nevojenských krízových javov a civilnú podporu ozbrojených síl a vojenských operácií. Zabezpečuje prípravu a koordináciu opatrení uskutočňovaných orgánmi verejnej moci na zaistenie vnútorného poriadku v štáte, ochrany obyvateľstva, hospodárstva štátu, kultúrnych hodnôt a trvalej funkčnosti štátnej správy počas krízových situácií.

Medzirezortný program Oficiálna rozvojová pomoc je zameraný na pomoc Slovenska rozvojovým krajinám.

Medzirezortný program Hospodárska mobilizácia je zameraný na vytváranie predpokladov na zabezpečenie potrieb nevyhnutných na prežitie obyvateľstva a na zabezpečenie činnosti ozbrojených síl, ozbrojených bezpečnostných zborov a ostatných zložiek počas krízovej situácie.

Príspevky do medzinárodných organizácií sú rozpočtované na transfer medzinárodnej organizácii pre kriminálnu políciu (INTERPOL) a ostatným organizáciám (IOM – pre migráciu, ENFSI – Európska sieť ústavov forenzných vied, ICMPD – Medzinárodné centrum pre rozvoj migračnej politiky, SISNET a ďalšie.

Od roku 2009 bol schválený nový spôsob financovania protidrogovej politiky vytvorením medzirezortného programu Protidrogová politika s účastníkmi programu, ktorými sú jednotlivé ministerstvá.

Medzirezortný program Ochrana kritickej infraštruktúry je v súlade so zákonom č. 45/2011 Z. z. o kritickej infraštruktúre zameraný na organizáciu a pôsobnosť orgánov štátnej správy na úseku kritickej infraštruktúry. Súčasťou kritickej infraštruktúry je aj obranná infraštruktúra.

Ďalší rozvoj ochrany obyvateľov Slovenskej republiky proti chemickým zbraniam je medzirezortný program v gescii Ministerstva vnútra SR od roku 2004. Je zameraný na úlohy v oblasti prevencie, detekcie, výstražného systému a monitorovania, individuálnej a kolektívnej ochrany, vykonania zásahu pri použití chemických zbraní a medzinárodnej spolupráce.

**Prostriedky EÚ a spolufinancovanie v 2. a 3. programovom období**

V rámci 3. programového obdobia prostriedky EÚ a spolufinancovania zo štátneho rozpočtu súvisia s Operačnými programami Efektívna verejná správa, Ľudské zdroje a Technická pomoc a na rok 2015 sa rozpočtujú v sume 89,7 mil. eur, z toho spolufinancovanie je vo výške 13,5 mil. eur.

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | |  | |  | |  | |  | |  | |  | |  |  |  |  |
|  | **2012 S** | **2013 S** | | **2014 R** | | **2014 OS** | | **2015 N** | | **2016 N** | | **2017 N** | |
| **2. programové obdobie** | **47 829 162** | **76 744 826** | | **0** | | **18 284 975** | | **0** | | **0** | | **0** | |
| **Európsky fond regionálneho rozvoja** |  |  | |  | |  | | 0 | | 0 | | 0 | |
| EÚ prostriedky | 37 332 483 | 56 953 168 | | 0 | | 12 627 097 | | 0 | | 0 | | 0 | |
| spolufinancovanie zo ŠR | 10 496 679 | 18 261 023 | | 0 | | 3 809 445 | | 0 | | 0 | | 0 | |
| **Európsky sociálny fond** |  |  | |  | |  | |  | |  | |  | |
| EÚ prostriedky | 0 | 1 301 029 | | 0 | | 1 571 167 | | 0 | | 0 | | 0 | |
| spolufinancovanie zo ŠR | 0 | 229 607 | | 0 | | 277 265 | | 0 | | 0 | | 0 | |
| **3. programové obdobie** | **0** | **0** | | **0** | | **0** | | **89 749 785** | | **107 097 817** | | **120 887 862** | |
| Efektívna verejná správa |  |  | |  | |  | |  | |  | |  | |
| EÚ prostriedky | 0 | 0 | | 0 | | 0 | | 34 835 824 | | 36 511 819 | | 38 164 496 | |
| spolufinancovanie zo ŠR | 0 | 0 | | 0 | | 0 | | 6 147 497 | | 6 443 261 | | 6 734 911 | |
| Technická pomoc |  |  | |  | |  | |  | |  | |  | |
| EÚ prostriedky | 0 | 0 | | 0 | | 0 | | 1 451 493 | | 1 521 326 | | 1 590 187 | |
| spolufinancovanie zo ŠR | 0 | 0 | | 0 | | 0 | | 256 147 | | 268 470 | | 280 621 | |
| Ľudské zdroje |  |  | |  | |  | |  | |  | |  | |
| EÚ prostriedky | 0 | 0 | | 0 | | 0 | | 40 000 000 | | 53 000 000 | | 63 000 000 | |
| spolufinancovanie zo ŠR | 0 | 0 | | 0 | | 0 | | 7 058 824 | | 9 352 941 | | 11 117 647 | |

Na nový rezortný program Efektívna verejná správa sa rozpočtujú prostriedky EÚ a spolufinancovania v sume 41,0 mil. eur, z toho spolufinancovanie je vo výške 6,15 mil. eur.

V rámci rezortného programu Efektívna a spoľahlivá štátna správa bol vytvorený podprogram Technická pomoc, na ktorý sa rozpočtujú prostriedky EÚ a spolufinancovania v sume 1,71 mil. eur, z toho spolufinancovanie je vo výške 256 tis. eur.

V rámci medzirezortného programu Ľudské zdroje bol vytvorený podprogram OP Ľudské zdroje, na ktorý sa rozpočtujú prostriedky EÚ a spolufinancovania v sume   
47,1 mil. eur, z toho spolufinancovanie je vo výške 7,06 mil. eur.

##### Ministerstvo školstva, vedy, výskumu a športu SR

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2012 S** | **2013 S** | **2014 R** | **2014 OS** | **2015 N** | **2016 N** | **2017 N** |
| **Zdroje príslušnej kapitoly** | **2 106 048 746** | **1 277 851 411** | **1 482 326 160** | **1 487 418 453** | **1 490 815 383** | **1 215 770 800** | **1 251 355 346** |
| z toho: |  |  |  |  |  |  |  |
| **rozpočtové zdroje kapitoly (111 +11H)** | **1 909 352 280** | **994 950 302** | **1 057 216 881** | **1 006 057 426** | **1 041 645 292** | **1 029 664 169** | **1 029 664 169** |
| v tom: bežné výdavky 600 | 1 887 014 653 | 972 100 166 | 1 030 449 760 | 984 110 314 | 1 008 985 901 | 1 000 804 778 | 1 001 004 778 |
| 610 mzdy | 105 927 048 | 15 587 358 | 15 147 444 | 14 816 422 | 12 428 463 | 12 428 463 | 12 428 463 |
| 620 odvody | 37 509 339 | 6 263 198 | 5 459 895 | 5 544 156 | 4 675 373 | 4 675 587 | 4 675 694 |
| 630 tovary a služby | 69 276 410 | 39 436 482 | 110 249 660 | 40 011 914 | 56 408 424 | 48 369 571 | 48 568 276 |
| 640 bežné transfery | 1 674 301 856 | 910 813 128 | 899 592 761 | 923 737 822 | 935 473 641 | 935 331 157 | 935 332 345 |
| kapitálové výdavky 700 | 22 337 627 | 22 850 136 | 26 767 121 | 21 947 112 | 32 659 391 | 28 859 391 | 28 659 391 |
| **zdroje EÚ vrátane spolufinancovania:** | **196 630 514** | **282 881 105** | **425 109 279** | **481 313 807** | **449 170 091** | **186 106 631** | **221 691 177** |
| 2. programové obdobie EÚ prostriedky | 171 722 357 | 245 348 758 | 353 303 449 | 415 907 484 | 301 692 144 | 13 327 435 | 0 |
| spolufinancovanie zo ŠR | 24 908 157 | 37 532 347 | 71 805 830 | 65 406 323 | 52 979 804 | 16 368 182 | 0 |
| 3. programové obdobie EÚ prostriedky | 0 | 0 | 0 | 0 | 68 600 536 | 136 953 871 | 193 860 274 |
| spolufinancovanie zo ŠR | 0 | 0 | 0 | 0 | 25 897 607 | 19 457 143 | 27 830 903 |
| **presun z minulých rokov § 8** | **65 952** | **20 004** | **0** | **47 220** | **0** | **0** | **0** |
| z toho: štátny rozpočet | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| EÚ prostriedky | 56 043 | 17 003 | 0 | 35 561 | 0 | 0 | 0 |
| spolufinancovanie zo ŠR | 9 909 | 3 001 | 0 | 11 659 | 0 | 0 | 0 |

Kapitola Ministerstva školstva, vedy, výskumu a športu SR (ďalej len „MŠVVŠ SR“) na rok 2015 bude mať k dispozícii celkové výdavky v sume 1,49 mld. eur, z toho prostriedky štátneho rozpočtu v sume 1,04 mld. eur a prostriedky zo štrukturálnych fondov vrátane spolufinancovania zo štátneho rozpočtu v sume 449 mil. eur.

V návrhu rozpočtu výdavkov kapitoly MŠVVŠ SR sú rozpočtované výdavky EÚ a spolufinancovania zo štátneho rozpočtu aj na 3. programové obdobie.

Výdavky kapitoly na rok 2015 oproti schválenému rozpočtu roku 2014 rastú  
o 8,49 mil. eur, t. j. o 0,57 %. Na medziročnej zmene celkových výdavkov sa podieľa pokles prostriedkov štátneho rozpočtu v sume 15,6 mil. eur, t. j. o 1,47 % a nárast prostriedkov Európskej únie zo štrukturálnych fondov vrátane prostriedkov na spolufinancovanie zo štátneho rozpočtu, ktoré rastú o 24,1 mil. eur, t. j. o 5,66 %.

Pokles výdavkov štátneho rozpočtu je spôsobený predpokladanými opatreniami v nadväznosti na vládou prijatý Program ESO (Efektívna, Spoľahlivá a Otvorená štátna správa) a vykonaným presunom výdavkov v roku 2014 do Ministerstva vnútra SR na odmeňovanie zamestnancov štátnych škôl a školských zariadení v zriaďovateľskej pôsobnosti okresných úradov v sídle kraja, škôl v zriaďovateľskej pôsobnosti obcí a neštátnych zriaďovateľov (cirkvi a náboženské spoločnosti a súkromné osoby).

Osobné výdavky sa rozpočtujú v sume 17,1 mil. eur, čo predstavuje pokles oproti schválenému rozpočtu roku 2014 o 3,50 mil. eur, t. j. o 17,0 %, v nadväznosti na vládou prijatý Program ESO.

V oblasti tovarov a služieb sa rozpočtujú výdavky štátneho rozpočtu v sume   
56,4 mil. eur, čo predstavuje pokles o 53,8 mil. eur, t. j. o 48,8 % oproti schválenému rozpočtu roku 2014. Pokles výdavkov súvisí so skutočnosťou, že výdavky rozpočtované na rok 2014 v sume 67,0 mil. eur boli určené najmä na valorizáciu platov zamestnancov pre celú oblasť vzdelávania (RŠ a VVŠ). Hneď začiatkom roku 2014 boli tieto výdavky presunuté do regionálneho školstva Ministerstva vnútra SR (ďalej len MV SR), ako aj do bežných transferov MŠVVŠ SR pre regionálne školstvo VÚC a pre verejné vysoké školy. V navrhovanom objeme výdavkov na tovary a služby na rok 2015 sú zároveň zohľadnené výdavky na financovanie zvýšeného počtu asistentov učiteľov v celom regionálnom školstve v objeme 7,05 mil. eur. Oproti pôvodnému návrhu rozpočtu sa rozpočet MŠVVŠ SR zvyšuje o sumu 8,00 mil. eur na financovanie projektov vedy a výskumu.

Bežné transfery sa navrhujú v sume 935 mil. eur, čo predstavuje medziročný nárast o 35,9 mil. eur, t. j. o 3,99 %. Tento nárast je ovplyvnený potrebným presunom výdavkov z tovarov a služieb, ktorý bol vykonaný v roku 2014 pre regionálne školstvo na odmeňovanie zamestnancov VÚC a na prevádzku VVŠ vrátane valorizácie platov zamestnancov. Ďalej v náraste výdavkov v rámci bežných transferov je zapracovaná organizačná zmena súvisiaca s presunom finančných prostriedkov zrušenej rozpočtovej organizácie Ústavu informácií a prognóz školstva na príspevkovú organizáciu Centrum vedecko-technických informácií SR, ako aj posilnenie výdavkov v oblasti športu o 185 tis. eur.

Kapitálové výdavky sa rozpočtujú na rok 2015 v sume 32,7 mil. eur (bez EÚ prostriedkov a spolufinancovania), čo predstavuje medziročný nárast o 5,89 mil. eur, t. j. o 22,0 %. V objeme kapitálových výdavkov sú zapracované finančné prostriedky na rozšírenie kapacít detských jaslí a materských škôl v sume 5,0 mil. eur. Z celkového objemu kapitálových výdavkov je 7,77 mil. eur rozpočtovaných ako kapitálový transfer pre verejné vysoké školy,čo je v súlade s rozpisom verejných vysokých škôl.

Nasledujúca tabuľka zobrazuje výdavky MŠVVŠ SR z rozpočtových prostriedkov kapitoly na jednotlivé oblasti.

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2012 S** | **2013 S** | **2014 R** | **2014 OS** | **2015 N** | **2016 N** | **2017 N** |
| **Zdroje príslušnej kapitoly, z toho:** | **2 106 048 746** | **1 277 851 411** | **1 482 326 160** | **1 487 418 453** | **1 490 815 383** | **1 215 770 800** | **1 251 355 346** |
| Výdavky na regionálne školstvo | 1 353 766 987 | 429 118 533 | 511 248 836 | 440 380 404 | 463 679 936 | 463 669 813 | 463 869 813 |
| Výdavky na vysoké školy | 455 203 702 | 460 641 557 | 433 606 979 | 454 881 431 | 455 804 676 | 455 804 676 | 455 804 676 |
| Výdavky na vedu a techniku\* | 147 480 372 | 165 203 930 | 286 504 140 | 315 977 590 | 172 257 518 | 137 264 250 | 157 564 050 |
| Výdavky na šport | 30 321 322 | 34 382 470 | 41 583 795 | 37 274 558 | 42 878 861 | 38 907 861 | 38 707 861 |
| Výdavky na administratívu | 23 698 237 | 24 520 224 | 25 216 094 | 27 556 148 | 25 514 709 | 25 717 769 | 25 717 769 |
| Výdavky EÚ a spolufinancovania\*\* | 95 578 126 | 163 984 697 | 184 166 316 | 211 348 322 | 330 679 683 | 94 406 431 | 109 691 177 |

\* bez vysokoškolskej vedy, výskumu v ostatných  štátnych organizáciách, rezortnej vedy ďalších kapitol a SAV

\*\* bez výdavkov EÚ a spolufinancovania uvedených v oblasti veda a technika

**Regionálne školstvo**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2012 S** | **2013 S** | **2014 R** | **2014 OS** | **2015 N** | **2016 N** | **2017 N** |
| **Regionálne školstvo MŠVVŠ SR a MV SR** | **1 353 766 987** | **1 398 909 455** | **1 461 077 812** | **1 445 051 884** | **1 451 365 431** | **1 451 339 473** | **1 451 539 473** |
| **Výdavky kapitoly MŠVVŠ SR** | **1 353 766 987** | **429 118 533** | **511 248 836** | **440 380 404** | **463 679 936** | **463 669 813** | **463 869 813** |
| Normatívne výdavky | 1 237 153 408 | 380 795 665 | 395 151 403 | 390 152 499 | 404 361 622 | 404 361 622 | 404 361 622 |
| Nenormatívne výdavky | 82 415 367 | 27 782 492 | 91 991 424 | 25 247 018 | 36 066 857 | 36 066 857 | 36 066 857 |
| Administratívne výdavky | 30 252 969 | 16 936 044 | 20 715 677 | 21 590 555 | 19 861 125 | 19 851 002 | 20 051 002 |
| Výdavky na štipendiá | 3 945 243 | 3 604 332 | 3 390 332 | 3 390 332 | 3 390 332 | 3 390 332 | 3 390 332 |
| **Výdavky kapitoly MV SR** | **0** | **969 790 922** | **949 828 976** | **1 004 671 480** | **987 685 495** | **987 669 660** | **987 669 660** |
| Normatívne výdavky | 0 | 901 963 735 | 890 799 340 | 935 715 287 | 926 089 121 | 926 073 286 | 926 073 286 |
| Nenormatívne výdavky | 0 | 60 260 031 | 50 846 617 | 60 713 989 | 53 346 617 | 53 346 617 | 53 346 617 |
| Administratívne výdavky (okresné úrady) | 0 | 7 567 156 | 8 183 019 | 8 242 204 | 8 249 757 | 8 249 757 | 8 249 757 |

Výdavky štátneho rozpočtu poskytované prostredníctvom MŠVVŠ SR na regionálne školstvo v roku 2015 klesajú o 47,6 mil. eur (o 9,30 %). Po zohľadnení presunu výdavkov na valorizáciu platov zamestnancov regionálneho školstva v pôsobnosti MV SR a verejných vysokých škôl realizovaného v roku 2014 nenormatívne výdavky navrhované na rok 2015 rastú o 11,1 mil. eur, v ktorých sú zohľadnené výdavky na zvýšenie počtu asistentov učiteľov a na rozšírenie kapacít detských jaslí a materských škôl, ktoré budú realizované aj prostredníctvom kapitoly MV SR.

Z kapitoly MV SR v roku 2015 budú financované výdavky pre špeciálne školy a špeciálne školské zariadenia (štátne školy), školy v zriaďovateľskej pôsobnosti obcí, cirkví a náboženských spoločností a súkromných osôb v sume 988 mil. eur. Výdavky na financovanie regionálneho školstva prostredníctvom MV SR medziročne rastú o 37,9 mil. eur (o 3,99 %) z dôvodu zapracovania valorizácie platov zamestnancov RŠ realizovanej v roku 2014, ktorá je premietnutá do nasledujúcich rokov.

Celkové aktuálne navrhované výdavky na regionálne školstvo (MŠVVŠ SR a MV SR) v roku 2015 predstavujú sumu 1,45 mld. eur, čo je oproti schválenému rozpočtu roku 2014 menej o 9,71 mil. eur (o 0,66 %). Medziročný pokles výdavkov pre RŠ súvisí so skutočnosťou, že výdavky rozpočtované v schválenom rozpočte roku 2014 pre RŠ boli určené aj na valorizáciu platov zamestnancov pre celú oblasť vzdelávania. Hneď začiatkom roku 2014 bola časť týchto výdavkov v sume 10,0 mil. eur presunutá na zabezpečenie valorizácie platov zamestnancov VVŠ, a teda navrhovaný limit výdavkov pre RŠ v roku 2015 je na približne porovnateľnej úrovni reálnych výdavkov roku 2014.

V limite výdavkov sú zabezpečené normatívne výdavky, nenormatívne výdavky, administratívne výdavky pre rozpočtové a príspevkové organizácie rezortov, ktoré vykonávajú činnosť súvisiacu s regionálnym školstvom a výdavky na štipendiá.

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **2012 S** | **2013 S** | **2014 R** | **2014 OS** | **2015 N** | **2016 N** | **2017 N** |
| Počet žiakov v školách\* | 708 843 | 693 130 | 690 724 | 685 872 | 683 937 | 681 800 | 688 699 |
| medziročná zmena v % | -3,93% | -2,22% | -0,35% | -1,05% | -0,98% | -0,31% | 1,01% |
| Výdavky rezortu na žiaka školy v eurách | 1 910 | 2 018 | 2 115 | 2 095 | 2 122 | 2 129 | 2 108 |
| medziročná zmena v % | **7,24%** | **5,68%** | **4,81%** | **3,79%** | **0,32%** | **0,31%** | **-0,99%** |

\*zdroj MŠVVŠ SR

Pri financovaní regionálneho školstva sa uplatňuje financovanie prostredníctvom normatívu na žiaka. V objeme bežných výdavkov sú zahrnuté okrem osobných výdavkov a prevádzky všetkých typov škôl aj nenormatívne výdavky v zmysle zákona o financovaní základných škôl, stredných škôl a školských zariadení na úhradu vakcín proti hepatitíde typu A a B, výdavky na bezplatnú výchovu detí od 5 rokov v materských školách, na dopravné žiakom, na asistentov učiteľa (vrátane zvýšeného počtu), na odchodné, vzdelávacie poukazy, mimoriadne výsledky žiakov, výdavky pre žiakov zo sociálne znevýhodneného prostredia, na havárie, ďalej výdavky určené na učebnice, prevádzku Infoveku, súťaže žiakov.

Kapitálové výdavky kapitoly MŠVVŠ SR pre regionálne školstvo sú navrhované vo výške 7,60 mil. eur, čo je viac oproti schválenému rozpočtu roku 2014 o 4,80 mil. eur. Tieto sú určené hlavne na havarijné stavby a na rozšírenie kapacít detských jaslí a materských škôl.

Do disponibilných zdrojov na regionálne školstvo okrem výdavkov zo štátneho rozpočtu poskytovaných prostredníctvom MŠVVŠ SR vstupujú tiež výdavky MV SR, ktoré financuje stredné odborné školy vo svojej zriaďovateľskej pôsobnosti (stredné odborné školy policajného zboru a stredná odborná škola požiarnej ochrany) v sume 6,0 mil. eur a prostriedky štrukturálnych fondov vrátane spolufinancovania zo štátneho rozpočtu OP Vzdelávanie v sume 16,0 mil. eur a OP Ľudské zdroje – Vzdelávanie v sume 4,0 mil. eur, ako aj výdavky z OP Regionálny operačný program na financovanie infraštruktúry vzdelávania v sume 15,9 mil. eur.

Prehľad administratívnych výdavkov pre organizácie rezortu, ktoré vykonávajú činnosť súvisiacu s regionálnym školstvom.

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2012 S** | **2013 S** | **2014 R** | **2014 OS** | **2015 N** | **2016 N** | **2017 N** |
| **Rozpočtové a príspevkové organizácie spolu** | **30 252 972** | **16 936 044** | **20 715 677** | **21 590 555** | **19 861 125** | **19 851 002** | **20 051 002** |
| **Rozpočtové organizácie spolu, z toho:** | **29 295 965** | **15 879 942** | **19 787 731** | **19 875 942** | **18 171 510** | **18 161 387** | **18 361 387** |
| Ústav informácií a prognóz školstva\* | 1 313 421 | 729 029 | 733 708 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Metodicko-pedagogické centrum | 3 450 577 | 3 386 171 | 2 975 521 | 4 751 561 | 2 702 010 | 2 702 010 | 2 702 010 |
| Štátny inštitút odborného vzdelávania | 1 435 859 | 1 533 883 | 1 147 482 | 1 637 450 | 1 072 203 | 1 072 203 | 1 072 203 |
| Štátny pedagogický ústav | 4 735 507 | 2 306 339 | 1 470 995 | 3 449 456 | 1 370 138 | 1 370 138 | 1 370 138 |
| Štátna školská inšpekcia | 4 106 910 | 4 074 242 | 3 924 362 | 4 098 986 | 3 627 054 | 3 627 054 | 3 627 054 |
| Slovenská pedagogická knižnica | 313 356 | 356 116 | 321 601 | 330 283 | 297 522 | 297 522 | 297 522 |
| Národný ústav certifikovaných meraní vzdelávania | 1 748 617 | 1 824 628 | 1 486 350 | 2 102 363 | 1 491 007 | 1 491 007 | 1 491 007 |
| Krajský školský úrad Bratislava\*\* | 556 167 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Krajský školský úrad Košice\*\* | 717 309 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Krajský školský úrad Trnava\*\* | 616 425 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Krajský školský úrad Žilina\*\* | 668 761 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Krajský školský úrad Trenčín\*\* | 571 064 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Krajský školský úrad Prešov\*\* | 719 097 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Krajský školský úrad Banská Bystrica\*\* | 683 672 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Krajský školský úrad Nitra\*\* | 594 235 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Školské úrady obcí, VÚC a cirkevných zriaď. | 3 761 252 | 388 127 | 448 555 | 454 266 | 454 253 | 454 253 | 454 253 |
| Ministerstvo školstva, vedy, výskumu a športu SR | 3 303 736 | 1 281 407 | 7 279 157 | 3 051 577 | 7 157 323 | 7 147 200 | 7 347 200 |
| **Príspevkové organizácie spolu** | **957 007** | **1 056 102** | **927 946** | **1 714 613** | **1 689 615** | **1 689 615** | **1 689 615** |
| Domov Speváckeho zboru slovenských učiteľov | 298 086 | 307 525 | 288 086 | 314 823 | 294 823 | 294 823 | 294 823 |
| Výskumný ústav detskej psychológie a patopsychológie | 658 921 | 748 577 | 639 860 | 654 681 | 654 681 | 654 681 | 654 681 |
| Centrum vedecko-technických informácií\* | 0 | 0 | 0 | 745 109 | 740 111 | 740 111 | 740 111 |

\*Ústav informácií a prognóz školstva bol zrušený od 1. 1. 2014, jeho činnosti prešli na Centrum vedecko-technických informácií SR a úrad MŠVVŠ SR.

\*\*KŠÚ boli zrušené od 1. 1. 2013, ich činnosť prešla na okresné úrady v sídle kraja v pôsobnosti MV SR.

**Vysoké školstvo vrátane rezortného vysokého školstva**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2012 S** | **2013 S** | **2014 R** | **2014 OS** | **2015 N** | **2016 N** | **2017 N** |
| **Výdavky pre VVŠ spolu cez MŠVVŠ SR** | **455 203 702** | **460 641 557** | **433 606 979** | **454 881 431** | **455 804 676** | **455 804 676** | **455 804 676** |
| Verejné vysoké školy cez MŠVVŠ SR | 452 482 268 | 457 766 707 | 430 858 807 | 452 133 259 | 453 056 504 | 453 056 504 | 453 056 504 |
| Štipendiá pre zahraničných študentov cez MŠVVŠ SR | 765 923 | 916 635 | 865 005 | 865 005 | 865 005 | 865 005 | 865 005 |
| Oficiálna rozvojová pomoc | 1 955 511 | 1 958 215 | 1 883 167 | 1 883 167 | 1 883 167 | 1 883 167 | 1 883 167 |
| **Rezortné vysokoškolské vzdelávanie\*** | **24 318 538** | **20 843 797** | **21 353 186** | **21 936 861** | **21 549 942** | **21 551 517** | **21 551 517** |
| **Výdavky štátneho rozpočtu na VŠ spolu** | **479 522 240** | **481 485 354** | **454 960 165** | **476 818 292** | **477 354 618** | **477 356 193** | **477 356 193** |

\* Rezortné vysokoškolské vzdelávanie je zabezpečované cez Ministerstvo obrany SR, Ministerstvo vnútra SR a Ministerstvo zdravotníctva SR.

Výdavky štátneho rozpočtu na rok 2015 poskytované prostredníctvom kapitoly MŠVVŠ SR verejným vysokým školám sa rozpočtujú v sume 456 mil. eur. Výdavky rozpočtované na programe Vysokoškolské vzdelávanie a veda, sociálna podpora študentov vysokých škôl rastú oproti schválenému rozpočtu roku 2014 o 22,2 mil. eur (o 5,12 %). Dôvodom tohto nárastu je skutočnosť, že až začiatkom roku 2014 došlo k realizácii potrebného vnútorného presunu výdavkov v rámci kapitoly v sume 21,0 mil. eur. Tieto výdavky zahŕňali aj zabezpečenie valorizácie platov zamestnancov VVŠ v sume 10,0 mil. eur, ktoré boli presunuté z RŠ. Po započítaní predmetných vnútorných presunov navrhované výdavky na rok 2015 kopírujú úroveň reálnych výdavkov z roku 2014.

Výdavky určené na oficiálnu rozvojovú pomoc a pre zahraničných študentov vrátane štipendií zachovávajú rozpočtovanú úroveň schváleného rozpočtu roku 2014. Výdavky na rezortné vysoké školstvo v roku 2015 rastú oproti roku 2014 o 197 tis. eur (o 0,92 %).

V rámci výdavkov pre verejné vysoké školy sú rozpočtované výdavky pre jednu rozpočtovú organizáciu a jednu príspevkovú organizáciu, ktoré vykonávajú činnosti súvisiace s verejnými vysokými školami.

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2012 S** | **2013 S** | **2014 R** | **2014 OS** | **2015 N** | **2016 N** | **2017 N** |
| **Rozpočtové a príspevkové organizácie spolu** | **1 603 128** | **463 081** | **416 599** | **582 892** | **379 771** | **379 771** | **379 771** |
| **Rozpočtové organizácie spolu, z toho:** | **1 603 128** | **463 081** | **416 599** | **429 592** | **346 471** | **346 471** | **346 471** |
| Medzinárodné laserové centrum | 436 433 | 430 311 | 383 299 | 429 592 | 346 471 | 346 471 | 346 471 |
| Ústav informácií a prognóz školstva\* | 1 166 695 | 32 770 | 33 300 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **Príspevkové organizácie spolu, z toho:** | **0** | **0** | **0** | **153 300** | **33 300** | **33 300** | **33 300** |
| Centrum vedecko-technických informácií | 0 | 0 | 0 | 153 300 | 33 300 | 33 300 | 33 300 |

\*Ústav informácií a prognóz školstva bol zrušený od 1. 1. 2014, jeho činnosti prešli na Centrum vedecko-technických informácií SR a Úrad MŠVVŠ SR.

V roku 2015 verejné vysoké školy budú používať na financovanie svojej hlavnej činnosti okrem prostriedkov poskytnutých MŠVVŠ SR aj vlastné zdroje v sume   
144 mil. eur, čo predstavuje pokles oproti schválenému rozpočtu roku 2014 o 2,60 mil. eur,   
t. j. o 1,78 %.

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2012 S** | **2013 S** | **2014 R** | **2014 OS** | **2015 N** | **2016 N** | **2017 N** |
| Vlastné zdroje VVŠ | 134 381 200 | 152 641 279 | 146 332 008 | 168 184 850 | 143 732 475 | 145 070 583 | 145 070 583 |

Okrem prostriedkov štátneho rozpočtu poskytnutých z MŠVVŠ SR verejné vysoké školy budú mať k dispozícii aj zdroje zo štrukturálnych fondov vrátane spolufinancovania zo štátneho rozpočtu z operačných programov Vzdelávanie a Výskum a vývoj na rok 2015 v objeme 59,5 mil. eur a na rok 2016 v objeme 1,30 mil. eur. Okrem týchto zdrojov VVŠ budú disponovať aj s prostriedkami z 3. programového obdobia OP Výskum a inovácie a OP Ľudské zdroje v roku 2015 v sume 27,0 mil. eur, v roku 2016 v sume 57,0 mil. eur a v roku 2017 v sume 72,0 mil. eur.

Ďalší disponibilný zdroj na financovanie projektov vedy a výskumu, ktorý môžu verejné vysoké školy v priebehu roku 2015 získať z Agentúry na podporu vedy a výskumu a sekcie vedy a techniky MŠVVŠ SR, je navrhovaný transfer v sume 4,13 mil. eur.

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Forma štúdia** | **počet študentov v roku** | | | | **Prognóza počtu študentov** | | |
| **2012 S** | **2013 S** | **2014** | **2014 OS** | **2015** | **2016** | **2017** |
| denné | 121 024 | 127 649 | 115 870 | 121 300 | 115 143 | 108 711 | 100 275 |
| externé | 29 972 | 44 994 | 30 959 | 36 390 | 34 543 | 32 613 | 30 082 |
| **Študenti spolu** | **150 996** | **172 643** | **146 829** | **157 690** | **149 686** | **141 324** | **130 357** |

\*Zdroj: MŠVVŠ SR

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2012 S** | **2013 S** | **2014 R** | **2014 OS** | **2015 N** | **2016 N** | **2017 N** |
| Výdavky pre VVŠ spolu cez MŠVVŠ SR | 455 203 702 | 460 641 557 | 433 606 979 | 454 881 431 | 455 804 676 | 455 804 676 | 455 804 676 |
| Rezortné vysokoškolské vzdelávanie | 24 318 538 | 20 843 797 | 21 353 186 | 21 936 861 | 21 549 942 | 21 551 517 | 21 551 517 |
| **Výdavky štátneho rozpočtu spolu** | **479 522 240** | **481 485 354** | **454 960 165** | **476 818 292** | **477 354 618** | **477 356 193** | **477 356 193** |
| Počet študentov (denní a externí) spolu | 150 996 | 172 643 | 146 829 | 157 690 | 149 686 | 141 324 | 130 357 |
| Výdavky na študenta vysokej školy v eurách | 3 176 | 2 789 | 3 099 | 3 024 | 3 189 | 3 378 | 3 662 |
| medziročná zmena v % | 11,02% | -12,18% | 2,21% | -10,29% | 2,92% | 5,92% | 8,41% |

**Veda a technika**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | | **2012 S** | **2013 S** | **2014 R** | **2014 OS** | **2015 N** | **2016 N** | **2017 N** |
| **Výdavky na vedu a techniku celkom** | | **379 067 116** | **415 611 620** | **494 905 362** | **572 105 036** | **376 900 818** | **340 807 376** | **360 884 762** |
| **Veda a technika v MŠVVŠ SR zo štátneho rozpočtu (A až E), v tom:** | | **191 955 754** | **192 344 926** | **184 390 468** | **189 554 028** | **197 881 725** | **189 678 665** | **189 678 665** |
| ***A.*** | ***Vysokoškolská veda cez MŠVVŠ SR vrátane osobných výdavkov pedagogických zamestnancov na výskum*** | *142 340 940* | *142 847 626* | *135 814 946* | *141 364 721* | *140 959 934* | *140 959 934* | *140 959 934* |
| ***B.*** | ***Agentúra na podporu výskumu a vývoja MŠVVŠ SR*** | *22 162 572* | *25 959 032* | *24 963 731* | *24 963 731* | *32 963 731* | *24 963 731* | *24 963 731* |
| ***C.*** | ***Členské príspevky medzinárod. organizác. v MŠVVŠ SR*** | *7 145 477* | *8 140 887* | *9 096 718* | *9 096 718* | *9 096 718* | *9 096 718* | *9 096 718* |
| ***D.*** | ***Ostatné výdavky na vedu a techniku v MŠVVŠ SR, z toho:*** | ***20 306 765*** | ***15 397 381*** | ***14 515 073*** | ***14 128 858*** | ***14 861 342*** | ***14 658 282*** | ***14 658 282*** |
|  | 1. CVTI príspevková organizácia | 4 107 730 | 3 788 730 | 3 846 730 | 3 874 713 | 3 874 708 | 3 874 708 | 3 874 708 |
|  | 2. APVV prevádzka | 1 479 941 | 1 304 391 | 1 307 639 | 1 322 408 | 1 198 365 | 1 198 365 | 1 198 365 |
|  | 3. Koordinácia prierezových aktivít ŠVT politiky | 11 466 286 | 7 094 478 | 6 346 359 | 5 699 016 | 6 549 419 | 6 346 359 | 6 346 359 |
|  | 4. Výskum v ostatných štát. organizáciách | 3 252 808 | 3 209 782 | 3 014 345 | 3 154 681 | 3 154 681 | 3 154 681 | 3 154 681 |
|  | 5. Slovenský historický ústav v Ríme | 0 | 0 | 0 | 78 040 | 84 169 | 84 169 | 84 169 |
| ***E.*** | **Prostriedky EÚ a spolufinancovanie zo ŠR v MŠVVŠ SR** | **101 118 366** | **118 916 412** | **240 942 963** | **270 942 964** | **118 490 408** | **91 700 200** | **112 000 000** |
| **Slovenská akadémia vied** | | **71 698 555** | **85 567 210** | **57 322 241** | **97 846 579** | **47 015 178** | **47 015 178** | **47 015 178** |
| **Rezortná veda** | | **14 294 441** | **18 783 072** | **12 249 690** | **13 761 465** | **13 513 507** | **12 413 333** | **12 190 919** |

Verejné výdavky na vedu a techniku v roku 2015 sa rozpočtujú vo výške 377 mil. eur, čo predstavuje pokles oproti schválenému rozpočtu roku 2014 o 118 mil. eur (o 23,8 %), najmä z dôvodu nižšej alokácie zdrojov EÚ vrátane spolufinancovania rozpísaných pre oblasť vedy a techniky.

Celkové výdavky štátneho rozpočtu poskytované MŠVVŠ SR na vedu a techniku medziročne rastú o 13,5 mil. eur, t. j. o 7,32 %.

Výdavky MŠVVŠ SR na vedu a techniku sú tvorené hlavne výdavkami na prevádzku a rozvoj infraštruktúry pre vysokoškolský výskum a vývoj vrátane osobných výdavkov pedagogických zamestnancov vysokých škôl, ktorých pracovnou náplňou je aj vedecká činnosť a tiež výdavkami na štipendiá pre doktorandov. Tieto výdavky rastú medziročne o 5,14 mil. eur, t. j. o 3,79 %.

Agentúra na podporu výskumu a vývoja predstavuje významnú položku výdavkov na vedu a techniku z MŠVVŠ SR. Jej výdavky rastú oproti pôvodnému návrhu rozpočtu   
o 8,0 mil. eur (o 32,1 %) a sú určené na financovanie projektov na podporu vedy a výskumu.

Ďalším zdrojom financovania vedy a techniky z verejných zdrojov v kapitole MŠVVŠ SR sú aj finančné zdroje zo štrukturálnych fondov EÚ, ktoré sa navrhujú v sume   
118 mil. eur. Pokles týchto zdrojov medziročne predstavuje 50,8 %. MŠVVŠ SR na rok 2015 na oblasť vedy a techniky rozpísalo nižší objem výdavkov oproti schválenému rozpočtu v roku 2014. Zároveň objem výdavkov z OP Výskum a vývoj rozpísaný na iných funkciách zaznamenáva nárast oproti schválenému rozpočtu roku 2014 o 117 mil. eur. Okrem toho môžu slovenské subjekty čerpať na vedecké projekty zdroje aj zo 7. rámcového programu EÚ.

Slovenská akadémia vied predstavuje druhú najväčšiu položku z celkovej sumy výdavkov na základný a aplikovaný výskum, a to 47,0 mil. eur na rok 2015. Pokles výdavkov SAV oproti roku 2014 je vo výške 10,3 mil. eur, t. j. o 18,0 %.

Financovanie vedy a techniky je realizované aj ďalšími rezortmi ako sú Ministerstvo obrany SR, Ministerstvo pôdohospodárstva a rozvoja vidieka SR, Ministerstvo dopravy, výstavby a regionálneho rozvoja SR, Úrad jadrového dozoru SR atď. Výdavky na rezortnú vedu a techniku medziročne rastú o 1,26 mil. eur.

**Šport**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2012 S** | **2013 S** | **2014 R** | **2014 OS** | **2015 N** | **2016 N** | **2017 N** |
| **Zdroje štátneho rozpočtu** | **36 520 854** | **40 091 038** | **47 306 058** | **43 401 530** | **48 599 500** | **44 633 289** | **44 436 427** |
| Ministerstvo školstva, vedy, výskumu a športu SR | 30 321 322 | 34 382 470 | 41 583 795 | 37 274 558 | 42 878 861 | 38 907 861 | 38 707 861 |
| z toho: rekonštrukcie a modernizácie futbalových štadiónov | 0 | 4 500 000 | 4 500 000 | 4 500 000 | 4 500 000 | 4 500 000 | 4 500 000 |
| Národný futbalový štadión | 0 | 0 | 8 000 000 | 3 143 698 | 9 000 000 | 5 200 000 | 5 000 000 |
| ostatný šport | 30 321 322 | 29 882 470 | 29 083 795 | 29 630 860 | 29 378 861 | 29 207 861 | 29 207 861 |
| Ministerstvo obrany SR | 4 357 966 | 3 985 698 | 4 000 252 | 4 217 068 | 3 947 876 | 3 952 665 | 3 955 803 |
| Ministerstvo vnútra SR | 1 841 566 | 1 722 870 | 1 722 011 | 1 909 904 | 1 772 763 | 1 772 763 | 1 772 763 |

Celkové výdavky na podporu športu v roku 2015 oproti schválenému rozpočtu roku 2014 rastú o 1,29 mil. eur, t. j. o 2,73 %.

Výdavky na podporu športu poskytované MŠVVŠ SR v roku 2015 rastú medziročne o 1,29 mil. eur, t. j. o 3,11 % oproti schválenému rozpočtu roku 2014. Zvýšenie výdavkov je ovplyvnené rozpočtovaním finančných prostriedkov v sume 4,50 mil. eur na financovanie rekonštrukcií, modernizácií a budovania futbalových štadiónov na roky 2013 až 2022 v zmysle uznesenia vlády SR č. 115/2013 a v sume 9,00 mil. eur na financovanie Národného futbalového štadióna.

Na športovú reprezentáciu Slovenskej republiky sú okrem výdavkov rozpočtovaných v kapitole MŠVVŠ SR rozpočtované aj výdavky v kapitolách Ministerstva obrany SR a Ministerstva vnútra SR. Výdavky rozpočtované na šport v kapitole Ministerstva obrany SR klesajú v roku 2015 oproti schválenému rozpočtu roku 2014 o 1,31 % a v kapitole Ministerstva vnútra SR majú rastúci trend v roku 2015 oproti schválenému rozpočtu roku 2014 o 2,95 %.

**Administratíva a iné výdavky**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2012 S** | **2013 S** | **2014 R** | **2014 OS** | **2015 N** | **2016 N** | **2017 N** |
| **Administratíva spolu** | **23 698 237** | **24 520 224** | **25 216 094** | **27 556 148** | **25 514 709** | **25 717 769** | **25 717 769** |
| Tvorba a implementácia politík | 19 996 522 | 20 638 501 | 20 335 422 | 23 972 204 | 20 696 988 | 20 696 988 | 20 696 988 |
| Hospodárska mobilizácia | 86 | 0 | 5 297 | 5 297 | 5 297 | 5 297 | 5 297 |
| Podpora detí a mládeže | 3 659 535 | 3 866 526 | 3 443 797 | 3 529 001 | 3 459 861 | 3 459 861 | 3 459 861 |
| Výdavky na Koordináciu prierezových aktivít | 0 | 0 | 1 391 578 | 0 | 1 312 563 | 1 515 623 | 1 515 623 |
| MŠVVŠ SR protidrogová politika | 42 094 | 15 197 | 40 000 | 10 002 | 40 000 | 40 000 | 40 000 |
| SK PRES 2016 - MŠVVŠ SR | 0 | 0 | 0 | 39 644 | 0 | 0 | 0 |

Na rok 2015 na administratívu a iné výdavky kapitoly sú vyčlenené finančné prostriedky v sume 25,5 mil. eur, čo je oproti schválenému rozpočtu roku 2014 nárast   
o 299 tis. eur, t. j. o 1,18 %.

Výdavky na Koordináciu prierezových aktivít navrhované na rok 2015 oproti schválenému rozpočtu roku 2014 klesajú o 79,0 tis. eur, tieto budú v priebehu roka 2015 súčasťou výdavkov financovania vedy a výskumu.

Výdavky na podporu detí a mládeže rastú na rok 2015 oproti schválenému rozpočtu roku 2014 o 16,1 tis. eur.

V rámci programu Tvorba a implementácia politík sú rozpočtované výdavky pre dve rozpočtové organizácie vrátane úradu ministerstva a dve príspevkové organizácie. Výdavky na rok 2015 zaznamenávajú nárast oproti schválenému rozpočtu roku 2014 o 362 tis. eur,   
t. j. o 1,78 %.

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2012 S** | **2013 S** | **2014 R** | **2014 OS** | **2015 N** | **2016 N** | **2017 N** |
| **Rozpočtové a príspevkové organizácie spolu** | **19 996 522** | **20 638 500** | **20 335 422** | **23 972 204** | **20 696 988** | **20 696 988** | **20 696 988** |
| **Príspevkové organizácie** | **1 062 269** | **475 827** | **273 158** | **5 601 908** | **1 787 303** | **1 787 303** | **1 787 303** |
| Národný ústav celoživotného vzdelávania | 1 062 269 | 475 827 | 273 158 | 290 173 | 277 822 | 277 822 | 277 822 |
| Centrum vedecko-technických informácií\* | 0 | 0 | 0 | 5 311 735 | 1 509 481 | 1 509 481 | 1 509 481 |
| **Rozpočtové organizácie spolu, z toho:** | **18 934 253** | **20 162 673** | **20 062 264** | **18 370 296** | **18 909 685** | **18 909 685** | **18 909 685** |
| Ústav informácii a prognóz školstva\* | 2 187 750 | 2 868 847 | 1 971 051 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Agentúra pre štrukturálne fondy | 2 006 405 | 1 227 445 | 1 926 457 | 2 107 173 | 1 076 698 | 1 076 698 | 1 076 698 |
| Úrad MŠVVŠ SR\* | 14 740 098 | 16 066 381 | 16 164 756 | 16 263 123 | 17 832 987 | 17 832 987 | 17 832 987 |

\* Ústav informácii a prognóz školstva bol zrušený od 1. 1. 2014, jeho činnosti prešli na Centrum vedecko-technických informácií SR a Úrad MŠVVŠ SR

Výdavky navrhované na činnosť vlastného úradu MŠVVŠ SR na rok 2015 rastú oproti schválenému rozpočtu roku 2014 o 1,67 mil. eur (o 10,32 %). Nárast zohľadňuje prechod časti činností zrušenej rozpočtovej organizácie ÚIPŠ na vlastný úrad MŠVVŠ SR a finančné prostriedky, ktoré budú súčasťou výdavkov programu Tvorba a implementácia politík v roku 2015.

**Prostriedky EÚ a spolufinancovania**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2012 S** | **2013 R** | **2013 S** | **2014 R** | **2014 OS** | **2015 N** | **2016 N** | **2017 N** |
| **OP spolu** | **95 578 126** | **272 566 530** | **163 984 697** | **184 166 316** | **211 348 322** | **330 679 683** | **94 406 431** | **109 691 177** |
| **OP Vzdelávanie, z toho:** | **54 645 370** | **162 279 517** | **104 151 444** | **138 989 348** | **113 877 737** | **118 285 965** | **0** | **0** |
| Regionálne školstvo | 19 610 167 | 23 513 374 | 14 755 964 | 26 029 922 | 26 029 922 | 16 030 000 | 0 | 0 |
| Vysoké školy | 9 971 129 | 7 482 371 | 16 772 178 | 17 590 714 | 17 590 714 | 20 630 000 | 0 | 0 |
| Disponibilné zdroje pre ďalšie subjekty | 25 064 074 | 131 283 772 | 72 623 302 | 95 368 712 | 70 257 101 | 81 625 965 | 0 | 0 |
| **OP Výskum a vývoj, z toho:** | **40 932 755** | **110 287 012** | **51 480 472** | **45 176 968** | **97 470 585** | **161 895 575** | **27 995 417** | **0** |
| Vysoké školy | 33 337 271 | 47 471 356 | 35 140 014 | 27 085 346 | 27 085 346 | 15 600 000 | 500 000 | 0 |
| Disponibilné zdroje pre ďalšie subjekty | 7 595 484 | 62 815 656 | 16 340 458 | 18 091 622 | 70 385 239 | 146 295 575 | 27 495 417 | 0 |
| **OP Ľudské zdroje – Vzdelávania, z toho** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **27 765 336** | **48 181 025** | **75 129 734** |
| Regionálne školstvo | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | 4 000 000 | 6 000 000 | 10 000 000 |
| Vysoké školy | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | 10 000 000 | 12 000 000 | 16 000 000 |
| Disponibilné zdroje pre ďalšie subjekty | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | 13 765 336 | 30 181 025 | 49 129 734 |
| **OP Výskum a inovácie, z toho:** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **22 732 807** | **18 229 989** | **34 561 443** |
| Vysoké školy | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | 0 | 0 | 0 |
| Disponibilné zdroje pre ďalšie subjekty | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | 22 732 807 | 18 229 989 | 34 561 443 |
| **OP od iných kapitol** | **0** | **0** | **8 352 781** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |

\*Výdavky OP Výskum a vývoj, OP Vzdelávanie, OP Ľudské zdroje a OP Výskum a inovácie konkrétne určené pre oblasť vedy a techniky sú uvádzané v rámci oblasti Veda a technika.

V rámci výdavkov sú uvádzané zdroje OP Vzdelávanie, ktoré sú rozčlenené podľa jednotlivých vyššie uvedených oblastí (regionálne školstvo, verejné vysoké školy). Podobne je to aj pri zdrojoch OP Výskum a vývoj, OP Ľudské zdroje a OP Výskum a inovácie okrem zdrojov priamo určených pre oblasť vedy a techniky, ktoré sú rozpísané priamo v tejto oblasti. Zároveň sa tu uvádzajú aj zdroje z OP od iných rozpočtových kapitol.

##### Ministerstvo zdravotníctva SR

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2012 S** | **2013 S** | **2014 R** | **2014 OS** | **2015 N** | **2016 N** | **2017 N** |
| **Verejné zdroje zdravotníctva spolu** | **4 018 867 472** | **4 043 174 301** | **4 052 853 787** | **4 089 577 930** | **4 130 469 049** | **4 324 434 814** | **4 511 338 135** |
| *medziročná zmena zdrojov v %* |  | *0,60* | *0,24* | *1,15* | *1,92* | *4,70* | *4,32* |
| VZP - príjmy verejného zdravotného poistenia | 3 845 251 000 | 3 917 658 000 | 3 953 609 000 | 3 987 575 000 | 4 025 344 000 | 4 254 091 000 | 4 439 647 000 |
| MZ SR (bez platby štátu, EÚ prostriedkov a spolufinancovania) | 72 541 273 | 77 748 720 | 70 119 963 | 76 762 466 | 99 581 458 | 70 343 814 | 71 691 135 |
| MZ SR (EÚ prostriedky a spolufinancovanie) | 101 075 199 | 47 767 581 | 29 124 824 | 25 240 464 | 5 543 591 | 0 | 0 |

Verejné zdroje v sektore zdravotníctva predstavujú príjmy verejného zdravotného poistenia bežného roka hlavne od ekonomicky aktívnych osôb a z poistného plateného štátom, ako aj očakávané výdavky plynúce do sektora z rozpočtu kapitoly Ministerstva zdravotníctva SR (ďalej len „MZ SR“), ktoré sa predpokladajú realizovať zo zdrojov štátneho rozpočtu vrátane očakávaného čerpania kapitálových výdavkov v objeme 30,0 mil. eur, ako aj zo zdrojov Operačného programu Zdravotníctvo a Operačného programu Vzdelávanie.

V roku 2015 by do sektora zdravotníctva mali plynúť verejné zdroje v objeme 4,13 mld. eur, čo predstavuje oproti schválenému rozpočtu roku 2014 rast o 77,6 mil. eur,   
t. j. o 1,92 %. Ide o takmer dvojnásobný nárast oproti očakávanému rastu zdrojov medzi rokmi 2013 a 2014.

**Ministerstvo zdravotníctva SR**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2012 S** | **2013 S** | **2014 R** | **2014 OS** | **2015 N** | **2016 N** | **2017 N** |
| **Zdroje Ministerstva zdravotníctva SR** | **1 531 820 406** | **1 402 343 876** | **1 303 653 587** | **1 327 021 487** | **1 204 201 689** | **1 296 720 774** | **1 335 412 095** |
| z toho: |  |  |  |  |  |  |  |
| **rozpočtové zdroje kapitoly** | **1 430 725 626** | **1 354 576 295** | **1 274 528 763** | **1 301 781 023** | **1 198 658 098** | **1 296 720 774** | **1 335 412 095** |
| **zdroje EÚ vrátane spolufinancovania** | **100 163 201** | **47 683 770** | **29 124 824** | **25 123 048** | **5 543 591** | **0** | **0** |
| v tom: 2. program. obdobie EÚ | 83 695 729 | 40 259 285 | 24 731 254 | 21 465 355 | 4 343 568 | 0 | 0 |
| spolufinancovanie zo ŠR | 16 467 471 | 7 424 485 | 4 393 570 | 3 657 693 | 1 200 023 | 0 | 0 |
| 3. program. obdobie EÚ | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| spolufinancovanie zo ŠR | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **presun z minulých rokov § 8** | **931 580** | **83 811** | **0** | **117 416** | **0** | **0** | **0** |
| z toho: štátny rozpočet | 19 582 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| EÚ prostriedky | 692 175 | 63 118 | 0 | 99 800 |  | 0 | 0 |
| spolufinancovanie zo ŠR | 219 823 | 20 693 | 0 | 17 616 |  | 0 | 0 |

Celkové výdavky kapitoly štátneho rozpočtu MZ SR sa na rok 2015 predpokladajú na úrovni 1,20 mld. eur.

Osobné výdavky na rok 2015 sa rozpočtujú vo výške 23,5 mil. eur, s medziročným rastom oproti schválenému rozpočtu na rok 2014 o 0,30 mil. eur, t. j. rast o 1,28 %. Tento nárast zohľadňuje valorizáciu miezd pre zamestnancov v štátnej a verejnej službe, ktorá je premietnutá z roku 2014 do nasledujúcich rokov a viazanie osobných výdavkov v nadväznosti na vládou prijatý Program ESO. Kapitola na rok 2015 rozpočtuje výdavky na tovary a služby v sume 15,3 mil. eur, čo predstavuje rast oproti schválenému rozpočtu na rok 2014 o 0,40 mil. eur, t. j. o 2,68 %. Nárast vo výdavkoch na tovary a služby je na úkor výdavkov na bežné transfery.

Prostriedky EÚ a spolufinancovania z 2. programového obdobia sú pre rezort zdravotníctva rozpočtované od roku 2008, a to prostredníctvom Operačného programu Zdravotníctvo, ktorý je zameraný na výstavbu, rekonštrukciu a modernizáciu všeobecných, špecializovaných nemocníc, ambulantnej zdravotnej starostlivosti, obnovu a modernizáciu zdravotníckej techniky a prostredníctvom Operačného programu Vzdelávanie so zameraním najmä na podporu ďalšieho vzdelávania zdravotníckych pracovníkov.

Celkové prostriedky EÚ, vrátane spolufinancovania na rok 2015 sú vzhľadom na postupné dočerpanie zdrojov Operačného programu Zdravotníctvo a Operačného programu Vzdelávanie v pôsobnosti MZ SR nižšie oproti schválenému rozpočtu na rok 2014   
o 23,6 mil. eur, t. j. o 81,0 %, z dôvodu ukončenia 2. programového obdobia. Kapitola na   
3. programové obdobie nerozpočtuje prostriedky EÚ a spolufinancovanie.

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2012 S** | **2013 S** | **2014 R** | **2014 OS** | **2015 N** | **2016 N** | **2017 N** |
| **EÚ zdroje a spolufinancovanie celkom** | **101 075 199** | **47 767 580** | **29 124 824** | **25 240 464** | **5 543 591** | **0** | **0** |
| Operačný program Zdravotníctvo | 95 754 672 | 43 410 847 | 18 067 868 | 14 066 128 | 1 812 997 | 0 | 0 |
| EÚ prostriedky | 79 731 932 | 36 519 721 | 15 198 927 | 11 933 056 | 1 541 296 | 0 | 0 |
| spolufinancovanie | 16 022 740 | 6 891 126 | 2 868 941 | 2 133 073 | 271 701 | 0 | 0 |
| Operačný program Vzdelávanie | 5 320 526 | 4 356 733 | 11 056 956 | 11 174 335 | 3 730 594 | 0 | 0 |
| EÚ prostriedky | 4 655 972 | 3 802 682 | 9 532 327 | 9 632 099 | 2 802 272 | 0 | 0 |
| spolufinancovanie | 664 554 | 554 052 | 1 524 629 | 1 542 236 | 928 322 | 0 | 0 |

Skutočné čerpanie prostriedkov je uvedené vrátane zdrojov z predchádzajúcich rokov.

##### Ministerstvo pôdohospodárstva a rozvoja vidieka SR

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2012 S** | **2013 S** | **2014 R** | **2014 OS** | **2015 N** | **2016 N** | **2017 N** |
| **Zdroje príslušnej kapitoly** | **1 192 851 114** | **924 741 683** | **1 108 336 967** | **949 586 259** | **1 189 135 915** | **1 232 277 634** | **1 391 291 706** |
| z toho: |  |  |  |  |  |  |  |
| **rozpočtové zdroje kapitoly** | **129 486 503** | **113 204 600** | **91 997 314** | **101 776 829** | **85 516 554** | **80 016 554** | **80 016 554** |
| v tom: bežné výdavky 600 | 128 112 425 | 111 815 271 | 89 691 884 | 99 432 399 | 80 891 492 | 77 711 124 | 77 711 124 |
| 610 mzdy | 33 652 894 | 30 932 349 | 25 647 020 | 26 309 596 | 20 020 277 | 20 020 277 | 20 020 277 |
| 620 odvody | 12 309 089 | 11 494 608 | 8 963 679 | 9 218 022 | 6 997 086 | 6 997 086 | 6 997 086 |
| 630 tovary a služby | 47 079 714 | 30 298 266 | 30 068 121 | 27 737 727 | 33 887 641 | 30 210 413 | 29 856 678 |
| 640 bežné transfery | 35 070 728 | 39 090 048 | 25 013 064 | 36 167 054 | 19 986 488 | 20 483 348 | 20 837 083 |
| kapitálové výdavky 700 | 1 374 078 | 1 389 329 | 2 305 430 | 2 344 430 | 4 625 062 | 2 305 430 | 2 305 430 |
| **zdroje EÚ vrátane spolufinancovania:** | **1 025 242 320** | **794 922 762** | **1 016 339 653** | **807 969 727** | **1 103 619 361** | **1 152 261 080** | **1 311 275 152** |
| 2. program. obdobie EÚ | 871 467 751 | 681 390 039 | 317 609 360 | 314 714 816 | 230 261 122 | 23 525 895 | 0 |
| spolufinancovanie zo ŠR | 153 774 569 | 113 532 723 | 71 695 338 | 77 635 795 | 65 426 705 | 3 588 188 | 0 |
| 3. program. obdobie EÚ | 0 | 0 | 505 524 698 | 359 198 079 | 705 090 304 | 965 136 026 | 1 115 755 634 |
| spolufinancovanie zo ŠR | 0 | 0 | 121 510 257 | 56 421 037 | 102 841 230 | 160 010 971 | 195 519 518 |
| **presun z minulých rokov § 8** | **38 122 291** | **16 614 321** | **0** | **39 839 704** | **0** | **0** | **0** |
| z toho: štátny rozpočet | 6 508 077 | 4 792 218 | 0 | 4 431 057 | 0 | 0 | 0 |
| EÚ prostriedky | 2 378 795 | 4 803 997 | 0 | 34 274 851 | 0 | 0 | 0 |
| spolufinancovanie zo ŠR | 29 235 419 | 7 018 106 | 0 | 1 133 795 | 0 | 0 | 0 |

Kapitola Ministerstva pôdohospodárstva a rozvoja vidieka SR (ďalej len „MPRV SR“) bude mať v roku 2015 k dispozícii celkové zdroje vo výške 1,19 mld. eur, čo v porovnaní so schváleným rozpočtom roku 2014 predstavuje nárast o 80,8 mil. eur, t. j. o 7,29 %.

Výdavky EÚ a spolufinancovania sa rozpočtujú v sume 1,10 mld. eur, čo v porovnaní so schváleným rozpočtom roku 2014 predstavuje nárast o 87,3 mil. eur, t. j. o 8,59 %.

Rozpočtové prostriedky kapitoly predstavujú sumu 85,5 mil. eur, čo v porovnaní so schváleným rozpočtom roku 2014 predstavuje pokles o 6,48 mil. eur, t. j. o 7,04 %. Uvedenú zmenu ovplyvnili najmä konsolidačné opatrenia v rámci reformy ESO, ktoré sa dotkli osobných výdavkov a bežných transferov.

Osobné výdavky sa rozpočtujú v sume 27,0 mil. eur, čo v porovnaní so schváleným rozpočtom roku 2014 predstavuje pokles o 7,59 mil. eur, t. j. o 21,9 %. Uvedenú zmenu ovplyvnili konsolidačné opatrenia v rámci reformy ESO.

Výdavky na tovary a služby predstavujú sumu 33,9 mil. eur, čo v porovnaní   
so schváleným rozpočtom roku 2014 predstavuje nárast o 3,82 mil. eur, t. j. o 12,7 %. Uvedenú medziročnú zmenu ovplyvnilo rozpočtovanie výdavkov zo Slovenského pozemkového fondu v sume 2,00 mil. eur určených na financovanie projektov pozemkových úprav a financovanie DPH k projektom pozemkových úprav a rozpočtovanie výdavkov na predfinancovanie projektov pozemkových úprav v rámci Programu rozvoja vidieka SR na programové obdobie 2014 – 2020 v sume 2,00 mil. eur.

Výdavky na bežné transfery sa rozpočtujú v sume 20,0 mil. eur, čo v porovnaní   
so schváleným rozpočtom roku 2014 predstavuje pokles o 5,03 mil. eur, t. j. o 20,1 %. Uvedený pokles je spôsobený zohľadnením navrhovaných úsporných opatrení v rámci reformy ESO.

Objem kapitálových výdavkov predstavuje sumu 4,63 mil. eur, čo v porovnaní   
so schváleným rozpočtom roku 2014 predstavuje nárast o 2,32 mil. eur, t. j. o 101 %. Uvedenú medziročnú zmenu ovplyvnilo rozpočtovanie výdavkov určených na rekonštrukciu budov v súvislosti s plnením opatrení v rámci reformy ESO.

Výdavky kapitoly MPRV SR sú smerované do nasledovných oblastí.

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2012 S** | **2013 S** | **2014 R** | **2014 OS** | **2015 N** | **2016 N** | **2017 N** |
| **Ministerstvo pôdohospodárstva a rozvoja vidieka SR** | **1 192 851 114** | **924 741 683** | **1 108 336 967** | **949 586 259** | **1 189 135 915** | **1 232 277 634** | **1 391 291 706** |
| Priame platby | 370 314 671 | 365 184 750 | 464 203 150 | 485 560 388 | 457 459 849 | 460 535 985 | 463 667 811 |
| Rozvoj vidieka | 345 792 289 | 224 126 907 | 347 473 426 | 155 600 509 | 382 007 677 | 360 164 715 | 430 514 715 |
| Rybné hospodárstvo | 3 237 656 | 1 466 211 | 5 214 988 | 5 214 988 | 2 376 545 | 3 533 275 | 3 759 776 |
| Trhovo-orientované výdavky | 9 778 472 | 12 033 935 | 15 000 000 | 16 010 195 | 15 000 000 | 15 000 000 | 15 000 000 |
| Štátna pomoc | 8 095 985 | 16 261 199 | 7 030 000 | 8 122 335 | 3 531 354 | 3 531 354 | 4 531 354 |
| Regionálny rozvoj | 327 733 445 | 203 933 062 | 184 448 089 | 180 992 293 | 246 775 290 | 313 027 105 | 398 332 850 |
| Inštitucionálna podpora | 127 898 596 | 101 735 619 | 84 967 314 | 98 085 552 | 81 985 200 | 76 485 200 | 75 485 200 |

**Priame platby**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2012 S** | **2013 S** | **2014 R** | **2014 OS** | **2015 N** | **2016 N** | **2017 N** |
| **Priame platby** | **370 314 671** | **365 184 750** | **464 203 150** | **485 560 388** | **457 459 849** | **460 535 985** | **463 667 811** |
| prostriedky EÚ | 309 648 233 | 320 764 267 | 388 176 000 | 388 176 000 | 435 191 194 | 438 299 000 | 441 478 000 |
| spolufinancovanie zo ŠR\* | 30 586 279 | 33 269 000 | 57 027 150 | 57 027 150 | 3 185 024 | 3 179 000 | 3 158 000 |
| národná vyrovnávacia platba | 643 689 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| prechodná vnútroštátna platba | 0 | 0 | 19 000 000 | 6 102 188 | 19 083 631 | 19 057 985 | 19 031 811 |
| presun z minulých rokov | 29 436 470 | 11 151 483 | 0 | 34 255 050 | 0 | 0 | 0 |

\* spolufinancovanie predstavuje medziročný nárast pohľadávky voči EÚ

Priame platby predstavujú dotácie na zachovanie poľnohospodárskej produkcie podľa vopred stanovených výrobných kvót. Stabilizujú príjmy farmárov, zlepšujú konkurenčnú pozíciu farmárov, zabraňujú negatívnemu vplyvu cezhraničnej dotačnej konkurencie z okolitých krajín, rozvíjajú odvetvia tvoriace pridanú hodnotu na území SR a revitalizujú živočíšnu výrobu.

V priamom porovnaní so schváleným rozpočtom roku 2014 sú priame platby o 1,45 % nižšie. V rokoch 2015 až 2017 sa každoročne rozpočtuje prechodná vnútroštátna platba v sume 19 mil. eur v súlade s Koncepciou rozvoja pôdohospodárstva SR na roky 2013 – 2020.

**Rozvoj vidieka**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2012 S** | **2013 S** | **2014 R** | **2014 OS** | **2015 N** | **2016 N** | **2017 N** |
| **Rozvoj vidieka** | **345 792 289** | **224 126 907** | **347 473 426** | **155 600 509** | **382 007 677** | **360 164 715** | **430 514 715** |
| prostriedky EÚ | 266 169 060 | 174 546 035 | 263 957 030 | 117 630 411 | 284 896 516 | 268 019 586 | 320 357 802 |
| spolufinancovanie zo ŠR | 79 543 662 | 49 575 502 | 83 516 396 | 37 891 862 | 97 111 161 | 92 145 129 | 110 156 913 |
| presun z minulých rokov | 79 567 | 5 370 | 0 | 78 236 | 0 | 0 | 0 |

Výdavky na rozvoj vidieka sú oproti schválenému rozpočtu roku 2014 o 9,94 % vyššie. Výška týchto výdavkov je v plnej miere ovplyvňovaná alokáciou výdavkov EÚ a spolufinancovania v rámci 2. a 3. programového obdobia. Výdavky na podporu rozvoja vidieka prispievajú k zvýšeniu konkurencieschopnosti pôdohospodárstva, udržateľnému obhospodarovaniu prírodných zdrojov a k činnostiam súvisiacim so zmenou klímy   
a k vyváženému územnému rozvoju vidieka vrátane tvorby a udržania zamestnanosti.

**Rybné hospodárstvo**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2012 S** | **2013 S** | **2014 R** | **2014 OS** | **2015 N** | **2016 N** | **2017 N** |
| **Rybné hospodárstvo** | **3 237 656** | **1 466 211** | **5 214 988** | **5 214 988** | **2 376 545** | **3 533 275** | **3 759 776** |
| prostriedky EÚ | 2 123 229 | 1 088 882 | 3 840 564 | 3 840 564 | 1 776 876 | 2 644 423 | 2 819 832 |
| spolufinancovanie zo ŠR | 722 091 | 377 329 | 1 374 424 | 1 374 424 | 599 669 | 888 852 | 939 944 |
| presun z minulých rokov | 392336 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Výdavky na podporu, ktorou sa zabezpečuje modernizácia, inovácia a reštrukturalizácia akvakultúry a zvýšenie konkurencieschopnosti podnikov zaoberajúcich sa spracovaním produktov z rybolovu a akvakultúry, pričom hlavný dôraz je kladený na podporu spracovania domácej produkcie a rozvoj ľudských zdrojov v oblasti rybného hospodárstva prostredníctvom celoživotného vzdelávania, sú oproti schválenému rozpočtu roku 2014 nižšie o 54,4 %. Výška týchto výdavkov je v plnej miere ovplyvňovaná alokáciou výdavkov EÚ a spolufinancovania v rámci 2. a 3. programového obdobia.

**Trhovo-orientované výdavky**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2012 S** | **2013 S** | **2014 R** | **2014 OS** | **2015 N** | **2016 N** | **2017 N** |
| **Trhovo-orientované výdavky** | **9 778 472** | **12 033 935** | **15 000 000** | **16 010 195** | **15 000 000** | **15 000 000** | **15 000 000** |
| prostriedky EÚ | 7 401 945 | 9 707 342 | 12 000 000 | 12 000 000 | 12 000 000 | 12 000 000 | 12 000 000 |
| spolufinancovanie zo ŠR | 670 687 | 2 326 593 | 3 000 000 | 3 000 000 | 3 000 000 | 3 000 000 | 3 000 000 |
| presun z minulých rokov | 1 705 840 | 0 | 0 | 1 010 195 | 0 | 0 | 0 |

Trhovo orientované výdavky sú výdavky na trhové opatrenia, ktoré sa realizujú na základe záväzných nariadení, ktorými sa uskutočňuje spoločná organizácia trhu v EÚ. Vo všeobecnosti ich možno rozdeliť na intervencie určené na reguláciu poľnohospodárskych trhov, náhrady stanovené za vývoz poľnohospodárskych výrobkov do tretích krajín a iné podporné opatrenia v zmysle spoločnej organizácie trhu v rámci EÚ ako sú výrobné náhrady, podpory v sektore ovocia a zeleniny, špecifické opatrenia vo vinohradníckom sektore (napr. reštrukturalizácia a konverzia vinohradov a ďalšie opatrenia), podpora spotreby školského mlieka a mliečnych výrobkov a ďalšie opatrenia. Výdavky na trhovo-orientované výdavky sa oproti schválenému rozpočtu roku 2014 nemenia.

**Štátna pomoc**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2012 S** | **2013 S** | **2014 R** | **2014 OS** | **2015 N** | **2016 N** | **2017 N** |
| **Štátna pomoc** | **8 095 985** | **16 261 199** | **7 030 000** | **8 122 335** | **3 531 354** | **3 531 354** | **4 531 354** |
| prostriedky ŠR | 8 095 985 | 16 261 199 | 7 030 000 | 8 122 335 | 3 531 354 | 3 531 354 | 4 531 354 |

EÚ umožňuje poskytovať podnikateľským subjektom v pôdohospodárstve štátnu pomoc z vlastných zdrojov členského štátu v súlade s pravidlami EÚ o štátnej pomoci. Podporuje sa účasť prvovýrobcov na výstavách, založenie a vedenie plemennej knihy alebo plemenárskej evidencie, rozvoj včelárstva, kompenzácia škôd spôsobených živelnými pohromami, zvýšenie kvality poľnohospodárskych produktov, pestovanie a ochrana lesov, podpora rybnikárstva, karanténne opatrenie plodín a pod. Výdavky na bežné transfery pre štátnu pomoc a národné podpory sú oproti schválenému rozpočtu roku 2014 nižšie o 49,8 %. Uvedenú zmenu ovplyvnili úsporné opatrenia v rámci reformy ESO v sume 3,50 mil. eur   
v tejto oblasti.

**Regionálny rozvoj**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2012 S** | **2013 S** | **2014 R** | **2014 OS** | **2015 N** | **2016 N** | **2017 N** |
| **Regionálny rozvoj** | **327 733 445** | **203 933 062** | **184 448 089** | **180 992 293** | **246 775 290** | **313 027 105** | **398 332 850** |
| prostriedky EÚ | 286 125 284 | 175 283 513 | 155 160 464 | 152 265 920 | 201 486 840 | 267 698 912 | 339 100 000 |
| spolufinancovanie zo ŠR | 41 608 161 | 27 984 299 | 29 287 625 | 28 661 208 | 45 288 450 | 45 328 193 | 59 232 850 |
| presun z minulých rokov | 0 | 665 250 | 0 | 65 165 | 0 | 0 | 0 |

Finančné prostriedky určené na financovanie projektov zo štrukturálnych fondov pre programové obdobie 2014 až 2020 a ich spolufinancovanie zo štátneho rozpočtu sú smerované do programu Integrovaný regionálny operačný program a operačných programov cezhraničnej spolupráce.

Výdavky sú smerované na modernizáciu regionálnych ciest II. a III. triedy, rozvoj verejnej osobnej dopravy a cyklodopravy, podporu deinštitucionalizácie sociálnych služieb a náhradnej starostlivosti, rozvoj infraštruktúry vzdelávania, rozvoj zdravotníckej infraštruktúry, podporu kultúrneho a kreatívneho priemyslu, podporu energetickej efektívnosti v sektore bývania, investície v sektore vodného hospodárstva, rozvoj zelenej infraštruktúry, revitalizáciu zanedbaných objektov a areálov a pod. Výdavky na regionálny rozvoj sú na rok 2015 rozpočtované vo výške 247 mil. eur, čo predstavuje oproti schválenému rozpočtu roku 2014 nárast o 33,8 %.

**Inštitucionálna podpora pôdohospodárstva**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2012 S** | **2013 S** | **2014 R** | **2014 OS** | **2015 N** | **2016 N** | **2017 N** |
| **Inštitucionálna podpora** | **127 898 596** | **101 735 619** | **84 967 314** | **98 085 552** | **81 985 200** | **76 485 200** | **75 485 200** |
| prostriedky ŠR | 121 390 518 | 96 943 401 | 84 967 314 | 93 654 494 | 81 985 200 | 76 485 200 | 75 485 200 |
| presun z minulých rokov | 6 508 078 | 4 792 218 | 0 | 4 431 058 | 0 | 0 | 0 |

Celkové výdavky na inštitucionálnu podporu pôdohospodárstva sú určené na zabezpečenie plnenia úloh rozpočtových a príspevkových organizácií rezortu, riadenie programov regionálneho rozvoja, financovanie DPH pre Program rozvoja vidieka a na ďalšie výdavky, ako sú napr. pozemkové úpravy, vyhotovenie lesných hospodárskych plánov, eradikácia chorôb, kontrola BSE, štatistický informačný systém, špecifické činnosti v lesnom hospodárstve, potravinový dozor a iné úlohy rezortu. V rokoch 2015 až 2017 sa v rámci týchto výdavkov rozpočtujú aj prostriedky zo Slovenského pozemkového fondu určené na financovanie projektov pozemkových úprav a financovanie DPH k projektom pozemkových úprav vo výške 2,0 mil. eur v roku 2015 a 1,50 mil. eur každoročne v rokoch 2016 a 2017. Výdavky na inštitucionálnu podporu pôdohospodárstva sú oproti schválenému rozpočtu roku 2014 nižšie o 3,51 %. Pokles výdavkov v tejto oblasti ovplyvnili úsporné opatrenia v rámci reformy ESO.

Podrobné členenie výdavkov zo štátneho rozpočtu na inštitucionálnu podporu pôdohospodárstva je uvedené v nasledujúcej tabuľke.

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2012 S** | **2013 S** | **2014 R** | **2014 OS** | **2015 N** | **2016 N** | **2017 N** |
| **Výdavky zo ŠR na inštitucionálnu podporu** | **121 390 518** | **96 943 401** | **84 967 314** | **93 654 494** | **81 985 200** | **76 485 200** | **75 485 200** |
| **Rozpočtové organizácie:** | **103 921 577** | **79 695 146** | **70 675 179** | **67 615 119** | **69 099 022** | **63 599 022** | **61 165 543** |
| Služobný úrad MPRV SR | 36 343 490 | 11 865 755 | 31 116 486 | 24 876 874 | 36 638 552 | 31 195 153 | 27 502 759 |
| Štátna veterinárna a potravinová správa SR | 21 887 081 | 20 839 209 | 19 369 385 | 19 173 541 | 16 063 935 | 16 044 891 | 16 684 646 |
| Ústredný kontrolný a skúšobný ústav poľnohospodársky | 8 838 018 | 8 608 517 | 8 286 013 | 8 230 347 | 6 559 175 | 6 523 936 | 6 684 134 |
| Plemenárska inšpekcia SR | 229 338 | 240 123 | 216 968 | 214 498 | 173 853 | 173 853 | 177 574 |
| Agentúra Slovenskej akadémie pôdohospodárskych vied | 70 475 | 67 473 | 8 365 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Pôdohospodárska platobná agentúra | 25 376 386 | 29 933 249 | 11 677 962 | 15 119 859 | 9 663 507 | 9 661 189 | 10 116 430 |
| Špecializovaná štátna správa spolu, z toho: | 11 176 789 | 8 140 820 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| na úseku pozemkových úprav a ochrany poľnohospodárskej pôdy | 7 590 751 | 5 543 915 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| na úseku lesného hospodárstva a poľovníctva | 3 586 038 | 2 596 905 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **Príspevkové organizácie:** | **17 468 941** | **17 248 255** | **14 292 135** | **26 039 375** | **12 886 178** | **12 886 178** | **14 319 657** |
| Výskumný ústav pôdoznalectva a ochrany pôdy Bratislava | 991 224 | 1 071 202 | 687 732 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Výskumný ústav potravinársky Bratislava | 746 558 | 830 970 | 570 953 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Výskumný ústav ekonomiky poľnohospodárstva a potravinárstva Bratislava | 966 870 | 854 173 | 787 113 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Národné lesnícke centrum Zvolen | 4 696 173 | 4 334 310 | 3 679 534 | 3 592 301 | 3 311 580 | 3 311 580 | 3 679 534 |
| Štátny veterinárny a potravinový ústav Bratislava | 1 274 870 | 1 322 713 | 1 084 786 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Štátny veterinárny a potravinový ústav Dolný Kubín | 1 106 762 | 1 064 387 | 957 951 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Štátny veterinárny ústav Zvolen | 1 440 768 | 1 394 650 | 1 344 632 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Štátny veterinárny a potravinový ústav Košice | 419 444 | 402 305 | 338 188 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Inštitút vzdelávania veterinárnych lekárov, Košice | 178 309 | 150 394 | 118 811 | 127 016 | 106 929 | 106 929 | 118 811 |
| Štátne lesy Tatranského národného parku, Tatranská Lomnica | 933 726 | 891 566 | 868 419 | 867 232 | 781 577 | 781 577 | 868 419 |
| Agentúra pre rozvoj vidieka, Nitra | 113 850 | 140 301 | 118 678 | 115 076 | 106 810 | 106 810 | 118 678 |
| Múzeum vo Svätom Antone | 149 280 | 185 747 | 130 067 | 167 764 | 117 000 | 117 000 | 130 000 |
| Technický a skúšobný ústav pôdohospodársky, Rovinka | 240 520 | 261 255 | 142 430 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Centrum výskumu rastlinnej výroby Piešťany | 2 321 848 | 2 424 616 | 1 906 682 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Centrum výskumu živočíšnej výroby Nitra | 1 888 739 | 1 919 666 | 1 556 159 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Národné poľnohospodárske a potravinárske centrum Lužianky\* | 0 | 0 | 0 | 17 418 676 | 5 109 281 | 5 109 281 | 5 678 658 |
| Štátny veterinárny a potravinový ústav Dolný Kubín\*\* | 0 | 0 | 0 | 3 751 310 | 3 353 001 | 3 353 001 | 3 725 557 |

\* organizácia vznikla splynutím 6 príspevkových organizácií a 1 rozpočtovej organizácie (výskumných ústavov) k 1. januáru 2014

\*\*organizácia vznikla splynutím 4 štátnych veterinárnych a potravinových ústavov k 1. januáru 2014

Celkové výdavky zo ŠR na inštitucionálnu podporu pôdohospodárstva sú rozpočtované vo výške 82,0 mil. eur, čo predstavuje pokles oproti schválenému rozpočtu roku 2014 o 3,51 %. Výdavky rozpočtových organizácií v porovnaní so schváleným rozpočtom roku 2014 klesajú o 2,23 % a výdavky príspevkových organizácií medziročne klesajú   
o 9,84 %. Medziročný pokles týchto výdavkov ovplyvnili úsporné opatrenia v rámci reformy ESO. Úspory kapitola predpokladá dosiahnuť znížením počtu zamestnancov rozpočtových   
a štátnych príspevkových organizácií a pokračujúcou reorganizáciou v rámci rezortu.

##### Ministerstvo obrany SR

**Obranné výdavky**

Celkové obranné výdavky sú na rok 2015 rozpočtované vo výške 1,03 % HDP, vrátane výdavkov ostatných rozpočtových kapitol v rámci medzirezortných programov Podpora obrany, Hospodárska mobilizácia a Vysielanie civilných expertov do aktivít krízového manažmentu mimo územia SR.

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2012 S** | **2013 S** | **2014 R** | **2014 OS** | **2015 N** | **2016 N** | **2017 N** |
| **Obranné výdavky celkom** | **799 911 561** | **735 640 458** | **755 108 842** | **763 498 822** | **803 901 553** | **803 794 153** | **803 804 553** |
| **Podiel na HDP v %** | **1,11** | **1,00** | **1,01** | **1,02** | **1,03** | **0,98** | **0,93** |
| Ministerstvo obrany SR | 789 173 309 | 724 673 703 | 744 723 598 | 750 476 735 | 796 768 402 | 796 768 402 | 796 768 402 |
| Podpora obrany | 3 574 188 | 3 718 867 | 3 066 909 | 3 363 589 | 3 266 909 | 3 165 409 | 3 176 409 |
| Hospodárska mobilizácia | 7 164 064 | 7 247 888 | 7 235 865 | 9 576 028 | 3 866 242 | 3 860 342 | 3 859 742 |
| Vysielanie civil. expertov do aktivít KM mimo SR | 0 | 0 | 82 470 | 82 470 | 0 | 0 | 0 |

**Ministerstvo obrany SR**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2012 S** | **2013 S** | **2014 R** | **2014 OS** | **2015 N** | **2016 N** | **2017 N** |
| **Zdroje príslušnej kapitoly** | **789 173 309** | **724 673 703** | **744 723 598** | **750 476 735** | **796 768 402** | **796 768 402** | **796 768 402** |
| **rozpočtové zdroje kapitoly** | **785 008 369** | **718 076 748** | **744 723 598** | **733 670 435** | **796 768 402** | **796 768 402** | **796 768 402** |
| v tom: bežné výdavky 600 | 782 501 820 | 717 258 075 | 743 412 745 | 731 986 752 | 693 326 259 | 691 634 999 | 692 712 398 |
| 610 mzdy | 256 427 100 | 253 618 894 | 263 916 479 | 267 782 004 | 268 223 565 | 268 223 565 | 268 223 565 |
| 620 odvody | 84 810 063 | 88 734 235 | 92 428 914 | 93 879 533 | 93 381 603 | 93 393 623 | 93 335 360 |
| 630 tovary a služby | 269 213 856 | 212 607 600 | 239 975 281 | 217 037 218 | 172 133 662 | 169 991 240 | 171 234 203 |
| 640 bežné transfery | 172 050 801 | 162 297 345 | 147 092 071 | 153 287 997 | 159 587 429 | 160 026 571 | 159 919 270 |
| kapitálové výdavky 700 | 2 506 548 | 818 673 | 1 310 853 | 1 683 683 | 103 442 143 | 105 133 403 | 104 056 004 |
| **presun z minulých rokov** | **4 164 941** | **6 596 955** | **0** | **16 806 300** | **0** | **0** | **0** |

 Objem zdrojov kapitoly na rok 2015 predstavuje 797 mil. eur, čo predstavuje medziročný nárast o sumu 52,0 mil. eur, t. j. o 6,99 %.

Osobné výdavky na rok 2015 sa rozpočtujú v sume 362 mil. eur, čo predstavuje oproti schválenému rozpočtu roku 2014 nárast o sumu 5,26 mil. eur, t. j. o 1,48 %. Tento nárast je spôsobený premietnutím valorizácie platov z roku 2014 do nasledujúcich rokov.

Tovary a služby na rok 2015 sa rozpočtujú v sume 172 mil. eur, čo predstavuje oproti schválenému rozpočtu roku 2014 pokles o sumu 67,8 mil. eur, t. j. o 28,3 %. Tento pokles je spôsobený presunom vojenských výdavkov z tovarov a služieb do kapitálových výdavkov   
v súlade s prechodom na ESA 2010.

Bežné transfery na rok 2015 sa rozpočtujú v sume 160 mil. eur, čo predstavuje oproti schválenému rozpočtu roku 2014 nárast o sumu 12,5 mil. eur, t. j. o 8,49 %, najmä z dôvodu nárastu príspevku na osobitný účet.

Kapitálové výdavky na rok 2015 sa rozpočtujú v sume 103 mil. eur, čo predstavuje oproti schválenému rozpočtu roku 2014 nárast o sumu 102 mil. eur. Tento nárast je spôsobený presunom vojenských výdavkov z tovarov a služieb do kapitálových výdavkov v súlade   
s prechodom na ESA 2010.

Rozpočet ministerstva obrany sa skladá z nasledovných oblastí.

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2012 S** | **2013 S** | **2014 R** | **2014 OS** | **2015 N** | **2016 N** | **2017 N** |
| **Ministerstvo obrany SR** | **789 173 309** | **724 673 703** | **744 723 598** | **750 476 735** | **796 768 402** | **796 768 402** | **796 768 402** |
| Rozvoj obrany | 75 629 938 | 110 771 757 | 118 474 767 | 112 076 214 | 150 209 746 | 150 323 246 | 142 846 310 |
| Obrana | 712 086 335 | 613 036 418 | 624 942 831 | 636 635 984 | 645 248 506 | 644 832 656 | 652 309 592 |
| Podpora obrany (MO SR) | 355 061 | 148 730 | 100 000 | 100 000 | 100 000 | 150 000 | 150 000 |
| Hospodárska mobilizácia (MO SR) | 1 101 975 | 710 631 | 1 102 000 | 1 102 000 | 1 102 000 | 1 300 000 | 1 300 000 |
| Vys. civil. expertov do aktivít KM mimo SR (MO SR) | 0 | 0 | 100 000 | 100 000 | 100 000 | 150 000 | 150 000 |
| OP Informatizácia spoločnosti | 0 | 6 167 | 0 | 387 984 | 0 | 0 | 0 |
| Oficiálna rozvojová pomoc | 0 | 0 | 4 000 | 4 000 | 6 000 | 10 000 | 10 000 |
| SK PRES 2016 | 0 | 0 | 0 | 70 552 | 0 | 0 | 0 |
| 2. etapa implementácie MZP SZO v SR | 0 | 0 | 0 | 0 | 2 150 | 2 500 | 2 500 |

*Rozvoj obrany*

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2012 S** | **2013 S** | **2014 R** | **2014 OS** | **2015 N** | **2016 N** | **2017 N** |
| **Rozvoj obrany** | **75 629 938** | **110 771 757** | **118 474 767** | **112 076 214** | **150 209 746** | **150 323 246** | **142 846 310** |
| Rozvoj infraštruktúry | 1 708 476 | 5 967 260 | 8 439 000 | 7 615 104 | 9 346 140 | 11 300 000 | 11 300 000 |
| Rozvoj výzbroje, techniky a materiálu | 37 900 650 | 71 449 745 | 81 110 358 | 58 536 258 | 88 056 019 | 91 524 270 | 91 529 272 |
| Rozvoj kom. a informačných systémov | 36 020 813 | 33 354 753 | 28 925 409 | 20 180 803 | 24 074 728 | 19 600 007 | 19 600 005 |
| Rozvoj centrálnej logistiky | 0 | 0 | 0 | 25 744 049 | 28 732 859 | 27 898 969 | 20 417 033 |

V rámci rozvoja obrany sú na rok 2015 vyčlenené prostriedky na rozvojové aktivity rezortu, a to najmä na rozvoj výzbroje, techniky a špeciálneho materiálu, na rozvoj centrálnej logistiky, na realizáciu budovania komunikačných a informačných systémov, nákup dopravných prostriedkov a modernizáciu leteckej techniky.

Nárast výdavkov v roku 2015 oproti schválenému rozpočtu roku 2014 predstavuje sumu 31,7 mil. eur, čo je zvýšenie o 26,8 %. Tento nárast je spôsobený najmä vznikom nového podprogramu Rozvoj centrálnej logistiky v roku 2014.

*Obrana*

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2012 S** | **2013 S** | **2014 R** | **2014 OS** | **2015 N** | **2016 N** | **2017 N** |
| **Obrana** | **712 086 335** | **613 036 418** | **624 942 831** | **636 635 984** | **645 248 506** | **644 832 656** | **652 309 592** |
| **Riadenie a podpora obrany** | **181 163 681** | **153 279 355** | **158 554 234** | **260 042 530** | **268 034 975** | **269 926 502** | **270 404 651** |
| Transfer na osobitný účet | 0 | 0 | 0 | 95 497 500 | 96 963 000 | 100 253 000 | 101 283 000 |
| Príspevok na bývanie | 3 230 933 | 3 198 648 | 3 935 163 | 3 760 884 | 3 625 468 | 3 625 469 | 3 625 469 |
| Ostatné riadenie a podpora obrany | 177 932 748 | 150 080 708 | 154 619 071 | 160 784 146 | 167 446 507 | 166 048 033 | 165 496 182 |
| **Velenie a zaručovanie obrany** | **530 922 654** | **459 757 062** | **466 388 597** | **332 747 329** | **377 213 531** | **374 906 154** | **381 904 941** |
| Transfer na osobitný účet | 107 082 500 | 97 607 493 | 88 226 871 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Príspevok na bývanie a stabilizačný príspevok | 33 926 862 | 33 427 932 | 32 935 573 | 33 420 014 | 33 378 840 | 33 408 470 | 33 406 351 |
| Operácie mimo územia štátu | 45 943 553 | 28 315 188 | 35 542 627 | 30 867 226 | 27 958 838 | 29 637 425 | 29 913 461 |
| Ostatné velenie a zaručovanie obrany | 343 969 739 | 300 406 450 | 309 683 526 | 268 460 089 | 315 875 853 | 311 860 259 | 318 585 129 |
| **Centrálna logistika** | **0** | **0** | **0** | **43 846 125** | **0** | **0** | **0** |

V rámci programu Obrana sa rozpočtuje bežná prevádzka rezortu, a to najmä riadenie, velenie a podpora obrany, vzdelávanie v rámci Akadémie ozbrojených síl M. R. Štefánika v Liptovskom Mikuláši, správa majetku, ako aj operácie medzinárodného krízového manažmentu. Rozpočtujú sa tu výdavky na vojenskú políciu, činnosť Vojenského spravodajstva, Vojenského archívu v Trnave, Úradu hlavného lekára, Centra výcviku Lešť, Vojenského technického a skúšobného ústavu Záhorie, Vojenského úradu sociálneho zabezpečenia, úlohy Ordinariátu ozbrojených síl, Ústredia ekumenickej pastoračnej služby v ozbrojených silách, Vojenského historického ústavu, Úradu pre obrannú štandardizáciu a Vojenského športového centra Dukla Banská Bystrica.

Systém sociálneho zabezpečenia definovaný v zákone č. 328/2002 Z. z. o sociálnom zabezpečení policajtov a vojakov je pri súčasných existujúcich parametroch vysoko deficitný. Vzhľadom na úroveň sociálnych benefitov a vývoja počtu prispievateľov a prijímateľov v rámci systému sociálneho zabezpečenia sa tak každoročne odčerpáva zo štátneho rozpočtu významná suma zdrojov, ktorá tak znižuje disponibilné zdroje rezortu. Prostriedky určené na osobitný účet v roku 2015 sú rozpočtované v sume 97,0 mil. eur. Výška uvedených prostriedkov na rok 2015 je oproti schválenému rozpočtu roku 2014 vyššia o sumu   
8,74 mil. eur, t. j. o 9,90 % z dôvodu vyššieho očakávaného čerpania v roku 2014 a na základe skutočného plnenia v roku 2013. Transfer na osobitný účet bol z dôvodu zmien programovej štruktúry kapitoly v roku 2014 presunutý z podprogramu Velenie a zaručovanie obrany do podprogramu Riadenie a podpora obrany.

Peňažnou dávkou poskytovanou vojakom je aj príspevok na bývanie a stabilizačný príspevok, ktoré sa vyplácajú v zmysle  zákona č. 346/2005 Z. z. o štátnej službe profesionálnych vojakov ozbrojených síl Slovenskej republiky. Prostriedky určené na príspevok na bývanie a stabilizačný príspevok na rok 2015 sú rozpočtované v sume 37,0 mil. eur. Výška uvedených prostriedkov je tak približne na úrovni schváleného rozpočtu roku 2014.

V priebehu roka 2014 bol rezortom vytvorený podprogram Centrálna logistika, ktorý však rezort pri tvorbe rozpočtu na nasledujúce roky nevyužil na rozpočtovanie výdavkov kapitoly.

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2012 S** | **2013 S** | **2014 R** | **2014 OS** | **2015 N** | **2016 N** | **2017 N** |
| **Operácie mimo územia štátu** | **45 943 553** | **28 315 188** | **40 294 026** | **32 200 787** | **30 896 455** | **32 891 042** | **33 212 078** |
| Osobné výdavky | 23 255 164 | 20 700 917 | 25 981 132 | 23 057 923 | 17 219 625 | 17 218 254 | 17 220 015 |
| Tovary a služby | 20 908 244 | 6 175 785 | 12 467 086 | 7 536 833 | 13 025 330 | 15 021 288 | 15 340 563 |
| Transfery | 1 780 145 | 1 438 486 | 1 845 808 | 1 606 031 | 651 500 | 651 500 | 651 500 |

V oblasti operácií mimo územia štátu došlo v roku 2015 oproti schválenému rozpočtu roku 2014 k poklesu o 9,40 mil. eur, t. j. o 23,3 %. Tento pokles je spôsobený znížením osobných výdavkov o 33,7 %. K 31. máju 2014 pôsobilo v rámci operácií mimo územia štátu 487 vojakov, čo predstavuje medziročný nárast o 50 profesionálnych vojakov. Slovenskí vojaci pôsobia v nasledovných misiách:

Operácie OSN: UNFICYP Cyprus - 157 osôb, UNTSO Sýria - 2 osoby,

Operácie EÚ: Althea Bosna - 35 osôb, Pozorovateľská misia EUMM - 1 osoba,

Operácie NATO: ISAF Afganistan - 288 osôb, NATO HQ Sarajevo - 1 osoba,

Jednotka NATO DCM – 3 osoby,

SPOLU: 487 vojakov.

V súlade s výnosom Ministerstva obrany SR o poskytovaní dotácií v pôsobnosti Ministerstva obrany SR sú na rok 2015 plánované prostriedky na dotácie pre Vojenské lesy a majetky, š. p. Pliešovce vo výške 320 tis. eur, z toho 310 tis. eur na lesníctvo a 10,5 tis. eur na poľnohospodárstvo.

##### Ministerstvo životného prostredia SR

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2012 S** | **2013 S** | **2014 R** | **2014 OS** | **2015 N** | **2016 N** | **2017 N** |
| **Zdroje príslušnej kapitoly** | **326 466 998** | **322 187 043** | **399 040 889** | **322 764 295** | **662 344 676** | **390 962 157** | **455 712 669** |
| z toho: |  |  |  |  |  |  |  |
| **rozpočtové zdroje kapitoly** | **73 151 103** | **75 061 343** | **39 564 809** | **41 951 749** | **30 559 353** | **30 559 353** | **30 559 353** |
| v tom: bežné výdavky 600 | 72 183 717 | 71 260 735 | 39 197 469 | 41 277 113 | 30 209 353 | 30 209 353 | 30 209 353 |
| 610 mzdy | 13 882 925 | 12 078 465 | 6 627 821 | 6 960 446 | 5 771 915 | 5 771 915 | 5 771 915 |
| 620 odvody | 5 154 984 | 4 585 435 | 2 316 424 | 2 551 022 | 2 017 284 | 2 017 284 | 2 017 284 |
| 630 tovary a služby | 7 995 216 | 7 565 325 | 8 460 743 | 5 646 357 | 10 065 295 | 10 065 295 | 10 065 295 |
| 640 bežné transfery | 45 150 592 | 47 031 510 | 21 792 481 | 26 119 288 | 12 354 859 | 12 354 859 | 12 354 859 |
| kapitálové výdavky 700 | 967 386 | 3 800 608 | 367 340 | 674 636 | 350 000 | 350 000 | 350 000 |
| **zdroje EÚ vrátane spolufinancovania:** | **253 240 931** | **247 075 156** | **359 476 080** | **280 500 979** | **631 785 323** | **360 402 804** | **425 153 316** |
| v tom: 2. program. obdobie EÚ | 221 293 883 | 215 516 727 | 307 231 063 |  | 396 330 256 | 7 175 169 | 0 |
| spolufinancovanie zo ŠR | 31 947 048 | 31 558 429 | 52 245 017 |  | 64 028 672 | 8 052 274 | 2 114 800 |
| 3. program. obdobie EÚ | 0 | 0 | 0 | 239 221 531 | 142 221 980 | 302 917 531 | 373 609 385 |
| spolufinancovanie zo ŠR | 0 | 0 | 0 | 41 279 447 | 29 204 415 | 42 257 830 | 49 429 131 |
| **presun z minulých rokov § 8** | **74 964** | **50 544** | **0** | **311 567** | **0** | **0** | **0** |
| z toho: štátny rozpočet | 0 | 0 | 0 | 311 567 | 0 | 0 | 0 |
| EÚ prostriedky | 74 964 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| spolufinancovanie zo ŠR | 0 | 50 544 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Kapitola Ministerstvo životného prostredia SR (ďalej len „MŽP SR“) bude mať v roku 2015 k dispozícii celkové výdavky vo výške 662 mil. eur, v tom rozpočtové prostriedky predstavujú sumu 30,6 mil. eur a výdavky EÚ a spolufinancovania zo štátneho rozpočtu sú v sume 632 mil. eur. Celkové výdavky kapitoly v porovnaní so schváleným rozpočtom v roku 2014 rastú o 263 mil. eur, t. j. o 66 %. Dôvodom nárastu je alokácia výdavkov EÚ a spolufinancovania v rámci 3. programového obdobia v kapitole.

Prostriedky štátneho rozpočtu na rok 2015 klesajú v porovnaní so schváleným rozpočtom roku 2014 o 9 mil. eur, t. j. o 22,8 %. Uvedený pokles výdavkov vo výške 6,6 mil. eur je spôsobený premietnutím konsolidačných opatrení v rámci reformy ESO a zostatok tvorí nepremietnutie požiadaviek kapitoly v oblasti prevádzkových výdavkov, ktoré boli do rozpočtu kapitoly jednorazovo zohľadnené v roku 2014.

Na rok 2015 sa navrhuje rozpočet osobných výdavkov na úrovni 7,79 mil. eur, ktoré v porovnaní so schváleným rozpočtom na rok 2014 klesajú o 1,16 mil. eur, t. j. o 12,9 %, pričom uvedený pokles je spôsobený premietnutím konsolidačných opatrení v rámci reformy ESO.

Výdavky štátneho rozpočtu v oblasti tovarov a služieb v porovnaní so schváleným rozpočtom na rok 2014 rastú o 1,6 mil. eur.

Bežné transfery v limitoch kapitoly na rok 2015 klesajú na zdroji štátneho rozpočtu v porovnaní so schváleným rozpočtom roku 2014 o 9,44 mil. eur, t. j. o 43,3 %, čo v plnej miere spôsobilo premietnutie konsolidačných opatrení v rámci reformy ESO.

Pokles kapitálových výdavkov v porovnaní so schváleným rozpočtom na rok 2014 na zdroji štátneho rozpočtu predstavuje 17,3 tis. eur, t. j. 4,72 %, čo je v plnej miere spôsobené nerozpočtovaním výdavkov na nákup softvéru na medzirezortnom podprograme hospodárska mobilizácia.

Výdavky kapitoly MŽP SR sú smerované do nasledujúcich oblastí.

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2012 S** | **2013 S** | **2014 R** | **2014 OS** | **2015 N** | **2016 N** | **2017 N** |
| **Zdroje príslušnej kapitoly** | **326 466 998** | **322 187 043** | **399 040 889** | **322 764 295** | **662 344 676** | **390 962 157** | **455 712 669** |
| Vodné hospodárstvo | 164 844 502 | 187 834 745 | 246 257 180 | 181 635 603 | 400 346 266 | 136 038 890 | 198 120 539 |
| Ochrana ovzdušia | 30 293 776 | 22 532 229 | 22 263 656 | 22 263 656 | 34 997 961 | 3 609 478 | 1 253 230 |
| Odpadové hospodárstvo | 76 377 244 | 49 359 749 | 68 838 938 | 58 838 938 | 59 830 470 | 226 323 | 0 |
| Ochrana prírody a krajiny | 17 126 907 | 23 717 861 | 29 866 696 | 28 299 696 | 16 597 835 | 6 765 068 | 7 418 027 |
| Riadenie rizík a mimoriadnych udalostí | 0 | 0 | 0 | 0 | 47 338 767 | 71 008 151 | 47 338 767 |
| Nízkouhlíkové hospodárstvo | 0 | 0 | 0 | 0 | 63 198 128 | 134 733 436 | 165 545 455 |
| Administratíva | 37 824 569 | 38 742 460 | 31 814 419 | 31 726 402 | 40 035 249 | 38 580 811 | 36 036 651 |

**Vodné hospodárstvo**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2012 S** | **2013 S** | **2014 R** | **2014 OS** | **2015 N** | **2016 N** | **2017 N** |
| **Vodné hospodárstvo** | **164 844 502** | **187 834 745** | **246 257 180** | **181 635 603** | **400 346 266** | **136 038 890** | **198 120 539** |
| **rozpočtové zdroje kapitoly, v tom:** | **22 562 866** | **21 874 834** | **5 259 121** | **5 944 840** | **1 833 892** | **1 833 892** | **1 833 892** |
| *Výskumný ústav vodného hospodárstva* | *1 996 862* | *2 534 804* | *1 926 972* | *1 970 191* | *635 972* | *635 972* | *635 972* |
| *Slovenský hydrometeorologický ústav* | *3 117 535* | *4 341 941* | *3 332 149* | *3 751 817* | *1 197 920* | *1 197 920* | *1 197 920* |
| *Ústredný orgán – neregulované platby SVP* | *17 448 469* | *14 998 089* | *0* | *222 833* | *0* | *0* | *0* |
| zdroje EÚ | 123 106 330 | 145 291 427 | 207 800 625 | 147 800 625 | 346 772 399 | 116 294 156 | 174 558 933 |
| spolufinancovanie zo ŠR | 19 175 307 | 20 668 483 | 33 197 434 | 27 890 138 | 51 739 975 | 17 910 842 | 21 727 714 |

Celkové výdavky smerujúce do vodného hospodárstva rastú v porovnaní so schváleným rozpočtom roku 2014 o 62,6 %. Výdavky EÚ rastú o 66,9 %, spolufinancovanie zo štátneho rozpočtu rastie medziročne o 55,9 % a výdavky štátneho rozpočtu klesajú o 65,1 %. Pokles na zdroji štátneho rozpočtu v roku 2015 je v tejto oblasti spôsobený premietnutím konsolidačných opatrení v rámci reformy ESO, ktoré kapitola realizovala na svojich podriadených organizáciách. Výdavky za túto oblasť sú celkovo určené na konkrétne projekty budovania a rekonštrukcie infraštruktúry vodného hospodárstva (preventívne protipovodňové opatrenia, dobudovanie a prevádzka povodňového varovného a predpovedného systému, zásobovanie vodou, odvádzanie a čistenie odpadových vôd).

**Ochrana ovzdušia**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2012 S** | **2013 S** | **2014 R** | **2014 OS** | **2015 N** | **2016 N** | **2017 N** |
| **Ochrana ovzdušia** | **30 293 776** | **22 532 229** | **22 263 656** | **22 263 656** | **34 997 961** | **3 609 478** | **1 253 230** |
| **rozpočtové zdroje kapitoly, v tom:** | **5 049 527** | **4 993 896** | **3 486 001** | **3 486 001** | **1 253 230** | **1 253 230** | **1 253 230** |
| *Slovenský hydrometeorologický ústav* | *4 264 660* | *4 993 896* | *3 486 001* | *3 486 001* | *1 253 230* | *1 253 230* | *1 253 230* |
| zdroje EÚ | 22 378 415 | 14 957 564 | 16 908 201 | 16 908 201 | 28 483 071 | 3 589 | 0 |
| spolufinancovanie zo ŠR | 2 865 834 | 2 580 769 | 1 869 454 | 1 869 454 | 5 261 660 | 2 352 659 | 0 |

Celkové výdavky smerujúce do ochrany ovzdušia rastú v porovnaní so schváleným rozpočtom roku 2014 o 57,2 %. Výdavky EÚ rastú o 68,5 %, spolufinancovanie rastie medziročne o 181 % a výdavky štátneho rozpočtu klesajú o 64 %. Pokles na zdroji štátneho rozpočtu v roku 2015 je v tejto oblasti spôsobený premietnutím konsolidačných opatrení v rámci reformy ESO, ktoré sa kapitola rozhodla realizovať vo svojej podriadenej organizácii. Výdavky za oblasť celkovo smerujú na financovanie konkrétnych projektov znižovania emisií znečisťujúcich látok, znižovania emisií skleníkových plynov, ekologizáciu verejnej dopravy, výrobu energie z obnoviteľných zdrojov a zvýšenie energetickej efektívnosti.

**Odpadové hospodárstvo**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2012 S** | **2013 S** | **2014 R** | **2014 OS** | **2015 N** | **2016 N** | **2017 N** |
| **Odpadové hospodárstvo** | **76 377 244** | **49 359 749** | **68 838 938** | **58 838 938** | **59 830 470** | **226 323** | **0** |
| zdroje EÚ | 67 990 021 | 43 352 471 | 59 586 557 | 52 586 557 | 49 869 033 | 0 | 0 |
| spolufinancovanie zo ŠR | 8 387 222 | 6 007 278 | 9 252 381 | 6 252 381 | 9 961 437 | 226 323 | 0 |

Na odpadové hospodárstvo a environmentálne rizikové faktory sa v roku 2015 rozpočtujú prostriedky o 13 % nižšie ako v schválenom rozpočte na rok 2014 a tvoria ich iba prostriedky EÚ a spolufinancovanie zo štátneho rozpočtu. Tieto prostriedky slúžia na dobudovanie infraštruktúry odpadového hospodárstva (recyklácia odpadov, uzatváranie a rekultivácia skládok odpadov) a elimináciu negatívnych vplyvov environmentálnych záťaží.

**Ochrana prírody a krajiny**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2012 S** | **2013 S** | **2014 R** | **2014 OS** | **2015 N** | **2016 N** | **2017 N** |
| **Ochrana prírody a krajiny** | **17 126 907** | **23 717 861** | **29 866 696** | **28 299 696** | **16 597 835** | **6 765 068** | **7 418 027** |
| **rozpočtové zdroje kapitoly, v tom:** | **12 101 148** | **14 001 404** | **8 178 227** | **9 611 227** | **5 303 227** | **5 303 227** | **5 303 227** |
| *Aparát - šp. služby, na náhradu* | *420 006* | *1 483 993* | *265 000* | *134 217* | *65 000* | *65 000* | *65 000* |
| *Štátny geologický ústav Dionýza Štúra* | *2 928 065* | *4 866 258* | *2 696 030* | *3 966 271* | *1 004 030* | *1 004 030* | *1 004 030* |
| *Slovenské banské múzeum* | *517 000* | *1 087 785* | *468 784* | *523 904* | *258 784* | *258 784* | *258 784* |
| *ZOO Bojnice* | *729 390* | *1 058 390* | *754 390* | *775 455* | *633 390* | *633 390* | *633 390* |
| *Štátna ochrana prírody SR* | *4 303 703* | *4 763 072* | *3 544 959* | *3 752 470* | *3 019 959* | *3 019 959* | *3 019 959* |
| *Slovenské múzeum ochrany prírody a jaskyniarstva* | *462 000* | *741 906* | *449 064* | *458 910* | *322 064* | *322 064* | *322 064* |
| **zdroje EÚ** | **4 139 301** | **8 139 387** | **15 162 700** | **15 162 700** | **6 414 701** | **0** | **0** |
| **spolufinancovanie zo ŠR** | **886 458** | **1 577 070** | **6 525 769** | **3 525 769** | **4 879 907** | **1 461 841** | **2 114 800** |

Na ochranu prírody a krajiny sa v roku 2015 výdavky rozpočtujú o 44,4 % nižšie ako v schválenom rozpočte roku 2014. Tento vývoj je spôsobený medziročným poklesom rozpočtových prostriedkov kapitoly o 35,2 %, poklesom prostriedkov EÚ o 57,7 % a poklesom výdavkov na spolufinancovanie zo štátneho rozpočtu k prostriedkom EÚ o 25,2 %.

**Riadenie rizík a mimoriadnych udalostí v súvislosti so zmenou klímy**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2012 S** | **2013 S** | **2014 R** | **2014 OS** | **2015 N** | **2016 N** | **2017 N** |
| **Riadenie rizík a mimoriadnych udalostí** | **0** | **0** | **0** | **0** | **47 338 767** | **71 008 151** | **47 338 767** |
| zdroje EÚ | 0 | 0 | 0 | 0 | 40 237 952 | 60 356 928 | 40 237 952 |
| spolufinancovanie zo ŠR | 0 | 0 | 0 | 0 | 7 100 815 | 10 651 223 | 7 100 815 |

Uvedená oblasť súvisí s alokáciou prostriedkov EÚ a spolufinancovania z 3. programového obdobia do kapitoly. Na riadenie rizík a mimoriadnych udalostí v súvislosti so zmenou klímy sa v roku 2015 rozpočtujú prostriedky vo výške 47,3 mil. eur a tvoria ich iba prostriedky EÚ a spolufinancovanie zo štátneho rozpočtu. Tieto prostriedky majú slúžiť na projekty v oblasti riadenia osobitných rizík (okrem povodňových) a posilnenia odolnosti proti mimoriadnym udalostiam ovplyvnených zmenou klímy (vyvíjanie systémov zvládania mimoriadnych udalostí, technická a inštitucionálna podpora špecializovaných záchranných modulov, prevencia a sanácia havarijných zosuvov súvisiacich so zmenou klímy).

**Energeticky efektívne nízkouhlíkové hospodárstvo**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2012 S** | **2013 S** | **2014 R** | **2014 OS** | **2015 N** | **2016 N** | **2017 N** |
| **Riadenie rizík a mimoriadnych udalostí** | **0** | **0** | **0** | **0** | **63 198 128** | **134 733 436** | **165 545 455** |
| zdroje EÚ | 0 | 0 | 0 | 0 | 53 202 953 | 122 081 367 | 150 000 000 |
| spolufinancovanie zo ŠR | 0 | 0 | 0 | 0 | 9 995 175 | 12 652 069 | 15 545 455 |

Oblasť bola vytvorená v nadväznosti na alokáciu prostriedkov EÚ a spolufinancovania z 3. programového obdobia do kapitoly. Celkové výdavky smerujúce do energeticky efektívneho nízkouhlíkového hospodárstva sa v roku 2015 rozpočtujú vo výške 63,2 mil. eur a tvoria ich iba prostriedky EÚ a spolufinancovania. Výdavky za oblasť celkovo majú smerovať na projekty v oblasti podpory výroby energie z obnoviteľných zdrojov, zvýšenie energetickej efektívnosti v podnikoch, ako aj verejných budovách (realizácia opatrení vyplývajúcich z vykonaných energetických auditov).

**Administratíva**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2012 S** | **2013 S** | **2014 R** | **2014 OS** | **2015 N** | **2016 N** | **2017 N** |
| **Administratíva** | **37 824 569** | **38 742 460** | **31 814 419** | **31 726 402** | **40 035 249** | **38 580 811** | **36 036 651** |
| **rozpočtové zdroje kapitoly** | **33 437 562** | **34 191 210** | **22 641 460** | **22 909 681** | **22 169 004** | **22 169 004** | **22 169 004** |
| zdroje EÚ | 3 679 816 | 3 775 877 | 7 772 980 | 6 763 448 | 13 572 127 | 11 356 660 | 8 812 500 |
| spolufinancovanie zo ŠR | 632 227 | 724 829 | 1 399 979 | 1 741 705 | 4 294 118 | 5 055 147 | 5 055 147 |
| presun z minulých rokov | 74 964 | 50 544 | 0 | 311 567 | 0 | 0 | 0 |

Na administratívu životného prostredia je v roku 2015 spolu vyčlenených 40 mil. eur, čo predstavuje v porovnaní so schváleným rozpočtom roku 2014 nárast o 25,8 %. Uvedený nárast spôsobila alokácia prostriedkov EÚ a spolufinancovania z 3. programového obdobia do kapitoly, čo spôsobilo nárast výdavkov na tomto zdroji o 94,8 %.

Výdavky štátneho rozpočtu určené na inštitucionálnu podporu smerujú do nasledujúcich oblastí.

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2012 S** | **2013 S** | **2014 R** | **2014 OS** | **2015 N** | **2016 N** | **2017 N** |
| **Inštitucionálna podpora, v tom:** | **33 437 562** | **34 191 210** | **22 641 460** | **22 909 681** | **22 169 004** | **22 169 004** | **22 169 004** |
| Ústredný orgán - aparát | 8 975 347 | 11 415 876 | 13 179 980 | 13 339 789 | 15 475 808 | 15 475 808 | 15 475 808 |
| Slovenská inšpekcia životného prostredia | 4 130 979 | 4 641 815 | 4 490 163 | 4 555 201 | 2 586 796 | 2 586 796 | 2 586 796 |
| Slovenská agentúra životného prostredia | 2 960 000 | 3 414 804 | 2 856 400 | 2 899 774 | 1 506 400 | 1 506 400 | 1 506 400 |
| Krajské úrady ŽP | 14 738 002 | 10 882 214 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Prenesený výkon štátnej správy | 667 489 | 553 896 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Príspevky SR do MO | 1 482 672 | 2 800 505 | 1 632 260 | 1 632 260 | 2 440 000 | 2 440 000 | 2 440 000 |
| Oficiálna rozvojová pomoc | 300 073 | 305 504 | 306 062 | 306 062 | 0 | 0 | 0 |
| Hospodárska mobilizácia | 182 999 | 176 595 | 176 595 | 176 595 | 160 000 | 160 000 | 160 000 |

Prostriedky štátneho rozpočtu  medziročne klesajú v tejto oblasti o 2,09 %, čo je spôsobené najmä premietnutím konsolidačných opatrení v rámci reformy ESO. Výdavky sú určené na inštitucionálnu podporu a činnosti vykonávané ústredným orgánom, Slovenskou inšpekciou životného prostredia a Slovenskou agentúrou životného prostredia. Okrem týchto výdavkov sem patria prostriedky určené na výchovu, vzdelávanie, propagáciu, prieskum, výskum, vývoj, technickú pomoc, príspevky medzinárodným organizáciám a hospodársku mobilizáciu.

##### Ministerstvo financií SR

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2012 S** | **2013 S** | **2014 R** | **2014 OS** | **2015 N** | **2016 N** | **2017 N** |
| **Zdroje príslušnej kapitoly** | **379 330 220** | **463 646 984** | **547 788 138** | **608 166 783** | **411 832 332** | **277 372 749** | **277 372 749** |
| **rozpočtové zdroje kapitoly** | **313 967 237** | **338 284 544** | **280 485 826** | **348 748 493** | **276 379 549** | **277 372 749** | **277 372 749** |
| v tom: bežné výdavky 600 | 289 748 881 | 304 883 969 | 264 855 686 | 307 004 744 | 258 901 164 | 258 865 383 | 259 466 686 |
| 610 mzdy | 120 414 969 | 128 327 862 | 115 816 211 | 123 934 113 | 116 061 261 | 116 061 261 | 116 061 261 |
| 620 odvody | 41 925 122 | 45 956 821 | 40 963 499 | 43 862 939 | 41 134 574 | 41 134 574 | 41 134 574 |
| 630 tovary a služby | 124 632 710 | 127 680 784 | 104 132 578 | 135 072 491 | 97 784 298 | 97 972 145 | 98 543 944 |
| 640 bežné transfery | 2 776 081 | 2 918 502 | 3 943 398 | 4 135 201 | 3 921 031 | 3 697 403 | 3 726 907 |
| kapitálové výdavky 700 | 24 218 355 | 33 400 575 | 15 630 140 | 41 743 749 | 17 478 385 | 18 507 366 | 17 906 063 |
| **zdroje EÚ vrátane spolufinancovania:** | **16 567 952** | **97 297 279** | **267 302 312** | **217 936 067** | **135 452 783** | **0** | **0** |
| EÚ prostriedky | 13 086 191 | 75 741 676 | 204 133 593 | 170 211 101 | 109 414 393 | 0 | 0 |
| spolufinancovanie zo ŠR | 3 481 761 | 21 555 603 | 63 168 719 | 47 724 967 | 26 038 390 | 0 | 0 |
| **presun z minulých rokov § 8** | **48 795 032** | **28 065 161** | **0** | **41 482 223** | **0** | **0** | **0** |
| z toho: štátny rozpočet | 18 031 688 | 17 788 630 | 0 | 28 943 266 | 0 | 0 | 0 |
| EÚ prostriedky | 23 666 628 | 8 189 631 | 0 | 10 013 514 | 0 | 0 | 0 |
| spolufinancovanie zo ŠR | 7 096 716 | 2 086 900 | 0 | 2 525 443 | 0 | 0 | 0 |

Celkové výdavky kapitoly Ministerstva financií SR (ďalej len „MF SR“) sa v roku 2015 rozpočtujú vo výške 412 mil. eur, v tom zdroje EÚ vo výške 109 mil. eur, príslušné spolufinancovanie v sume 26 mil. eur a výdavky štátneho rozpočtu vo výške 276 mil. eur. V porovnaní so schváleným rozpočtom na rok 2014 klesajú rozpočtované zdroje kapitoly zo štátneho rozpočtu o 4,11 mil. eur, čo predstavuje pokles o 1,46 %. Uvedený pokles je spôsobený najmä úspornými opatreniami v súvislosti s vládou prijatým Programom ESO (Efektívna, Spoľahlivá a Otvorená štátna správa).

Rozpočet osobných výdavkov v roku 2015 v celkovej výške 157 mil. eur je v porovnaní so schváleným rozpočtom na rok 2014 rozpočtovaný na približne rovnakej úrovni.

Výdavky na tovary a služby sa v roku 2015 rozpočtujú vo výške 97,8 mil. eur. V porovnaní so schváleným rozpočtom na rok 2014 výdavky klesajú o 6,35 mil. eur, čo predstavuje pokles o 6,10 % z dôvodu konsolidačných opatrení v rámci reformy ESO.

Na bežné transfery sa v roku 2015 rozpočtuje 3,92 mil. eur, v porovnaní so schváleným rozpočtom na rok 2014 na približne rovnakej úrovni.

Kapitálové výdavky sú rozpočtované vo výške 17,4 mil. eur, v porovnaní so schváleným rozpočtom na rok 2014 o 1,85 mil. eur viac, čo predstavuje rast o 11,8 %, z dôvodu rastu výdavkov na nadrezortné informačné systémy riadenia verejných financií.

Výdavky kapitoly MF SR sú smerované do nasledujúcich oblastí.

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2012 S** | **2013 S** | **2014 R** | **2014 OS** | **2015 N** | **2016 N** | **2017 N** |
| **Výdavky MF SR celkom** | **379 330 220** | **463 646 984** | **547 788 138** | **608 166 783** | **411 832 332** | **277 372 749** | **277 372 749** |
| Výdavky na finančnú správu | 205 549 978 | 225 544 646 | 183 269 446 | 238 930 083 | 182 581 460 | 182 593 198 | 182 595 246 |
| Výdavky na informatizáciu spoločnosti | 71 643 671 | 131 534 904 | 270 877 820 | 256 492 189 | 136 425 745 | 1 051 922 | 507 922 |
| Nadrezortné informačné systémy riadenia VF | 50 127 830 | 57 256 473 | 43 275 505 | 57 543 219 | 43 470 493 | 43 783 872 | 45 163 269 |
| Inštitucionálna podpora a kontrola | 52 008 741 | 49 310 961 | 50 365 367 | 55 201 292 | 49 354 634 | 49 943 757 | 49 106 312 |

**Výber daní a cla finančnou správou**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2012 S** | **2013 S** | **2014 R** | **2014 OS** | **2015 N** | **2016 N** | **2017 N** |
| **Výdavky na finančnú správu, z toho:** | **205 549 978** | **225 544 646** | **183 269 446** | **238 930 083** | **182 581 460** | **182 593 198** | **182 595 246** |
| bežné výdavky | 183 170 723 | 194 257 626 | 175 738 936 | 184 429 129 | 175 050 950 | 175 055 688 | 175 056 736 |
| kapitálové výdavky | 4 217 513 | 13 691 460 | 7 530 510 | 19 216 215 | 7 530 510 | 7 537 510 | 7 538 510 |
| presun z minulých rokov | 2 085 373 | 5 498 265 | 0 | 17 907 756 | 0 | 0 | 0 |
| UNITAS | 16 076 370 | 12 097 295 | 0 | 17 376 983 | 0 | 0 | 0 |

Celkové výdavky na danú oblasť sú v roku 2015 rozpočtované vo výške 183 mil. eur a v porovnaní so schváleným rozpočtom na rok 2014 sú rozpočtované na približne rovnakej úrovni. Výber daní a cla od roku 2012 gestoruje Finančná správa SR.

**Výdavky na informatizáciu spoločnosti**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2012 S** | **2013 S** | **2014 R** | **2014 OS** | **2015 N** | **2016 N** | **2017 N** |
| **Výdavky na informatizáciu spol., z toho:** | **71 643 671** | **131 534 904** | **270 877 820** | **256 492 189** | **136 425 745** | **1 051 922** | **507 922** |
| prostriedky ŠR na bežnú činnosť | 4 766 743 | 9 184 257 | 3 498 956 | 10 070 554 | 896 410 | 975 370 | 431 370 |
| prostriedky ŠR na licencie na Microsoft | 24 628 148 | 20 210 634 | 0 | 17 852 911 | 0 | 0 | 0 |
| prostriedky EÚ | 12 538 000 | 73 434 090 | 204 133 593 | 168 821 526 | 109 414 393 | 0 | 0 |
| spolufinancovanie zo ŠR | 3 360 290 | 21 011 584 | 63 168 719 | 47 453 721 | 26 038 390 | 0 | 0 |
| presun z minulých rokov | 26 265 473 | 7 617 787 | 0 | 12 216 925 | 0 | 0 | 0 |
| transfer od UDZS | 85 017 | 76 552 | 76 552 | 76 552 | 76 552 | 76 552 | 76 552 |

Významnú položku v rozpočte MF SR predstavujú prostriedky rozpočtované na informatizáciu spoločnosti. Celkové výdavky na túto oblasť sú rozpočtované vo výške 136 mil. eur a v porovnaní so schváleným rozpočtom na rok 2014 klesajú o 49,6 %, najmä v dôsledku poklesu zdrojov z rozpočtu EÚ a príslušného spolufinancovania končiaceho   
2. programového obdobia.

Prostriedky z domácich zdrojov vo výške 896 tis. eur sa rozpočtujú na krytie výdavkov na úlohy v tejto oblasti (výdavky na informačnú bezpečnosť AP, poradenskú činnosť, analýzy, softvér). Výdavky na Multilicenčnú zmluvu s Microsoft sú rozpočtované v kapitole Všeobecná pokladničná správa vo výške 19,5 mil. eur. V priebehu roka 2015 bude z týchto prostriedkov do rozpočtu ministerstva financií presunutá suma, ktorá bude potrebná na zaplatenie skutočných výdavkov na licencie za jednotlivé kapitoly štátneho rozpočtu.

Spolufinancovanie k európskym zdrojom v tejto oblasti je rozpočtované vrátane prostriedkov pro rata.

**Nadrezortné informačné systémy riadenia verejných financií**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2012 S** | **2013 S** | **2014 R** | **2014 OS** | **2015 N** | **2016 N** | **2017 N** |
| **Nadrezortné informačné systémy riadenia VF** | **50 127 830** | **57 256 473** | **43 275 505** | **57 543 219** | **43 470 493** | **43 783 872** | **45 163 269** |
| IS pre systém Štátnej pokladnice | 15 643 622 | 21 088 715 | 16 217 610 | 17 103 224 | 15 034 967 | 14 647 323 | 15 347 323 |
| Rozpočtový informačný systém | 6 177 932 | 6 445 498 | 4 663 878 | 5 710 148 | 5 703 879 | 5 703 879 | 5 703 879 |
| IS účtovníctva fondov | 759 943 | 761 847 | 1 015 133 | 1 647 114 | 1 160 713 | 935 133 | 935 133 |
| Podporná infraštruktúra | 20 139 682 | 20 972 860 | 15 664 441 | 23 784 159 | 15 227 491 | 15 283 094 | 15 232 491 |
| Manažovaná bezpečnostná služba | 2 843 461 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Centrálny účtovný systém | 1 345 738 | 4 573 498 | 1 744 443 | 4 814 188 | 1 744 443 | 2 814 443 | 2 544 443 |
| Jednotný systém štátneho účtov. a výkaz. | 3 217 453 | 3 414 055 | 3 970 000 | 4 484 386 | 4 599 000 | 4 400 000 | 5 400 000 |

Informačné systémy riadenia verejných financií  nadrezortného charakteru sú prierezové systémy, ktoré využívajú všetky subjekty verejnej správy.

**Inštitucionálna podpora a kontrola**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2012 S** | **2013 S** | **2014 R** | **2014 OS** | **2015 N** | **2016 N** | **2017 N** |
| **Inštitucionálna podpora a kontrola, z toho:** | **52 008 741** | **49 310 961** | **50 365 367** | **55 201 292** | **49 354 634** | **49 943 757** | **49 106 312** |
| štátny rozpočet | 30 894 893 | 31 510 247 | 50 365 367 | 42 182 930 | 49 354 634 | 49 943 757 | 49 106 312 |
| zdroje EÚ | 548 191 | 2 307 586 | 0 | 1 389 575 | 0 | 0 | 0 |
| spolufinancovanie zo ŠR | 121 471 | 544 019 | 0 | 271 246 | 0 | 0 | 0 |
| presun z minulých rokov | 20 444 186 | 14 949 109 | 0 | 11 357 542 | 0 | 0 | 0 |

Výdavky na inštitucionálnu podporu a kontrolu sú v roku 2015 rozpočtované vo výške 49,4 mil. eur, čo predstavuje medziročný pokles o 2,01 %. Tieto prostriedky sú určené na prevádzku úradu MF SR vo výške 37,8 mil. eur, správ finančnej kontroly vo výške 4,3 mil. eur, DataCentra vo výške 2,75 mil. eur, Štátnej pokladnice vo výške 2,61 mil. eur, Agentúry pre riadenie dlhu a likvidity s rozpočtom 1,18 mil. eur.

Výdavky zo štátneho rozpočtu sú rozpočtované v danej oblasti pre nasledovné organizácie.

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2012 S** | **2013 S** | **2014 R** | **2014 OS** | **2015 N** | **2016 N** | **2017 N** |
| **Organizácie spolu** | **12 457 100** | **13 875 714** | **12 308 303** | **15 873 769** | **11 575 345** | **11 575 345** | **11 575 345** |
| Správy fin. kontroly Bratislava, Košice, Zvolen | 4 864 130 | 5 563 801 | 4 293 151 | 6 520 137 | 4 301 782 | 4 301 782 | 4 301 782 |
| VZD Tatranská Lomnica | 884 220 | 1 245 725 | 827 241 | 1 888 510 | 733 978 | 733 978 | 733 978 |
| ARDAL | 1 246 962 | 1 325 351 | 1 871 065 | 1 906 857 | 1 176 506 | 1 176 506 | 1 176 506 |
| Štátna pokladnica\* | 2 649 572 | 2 703 751 | 2 587 632 | 2 766 222 | 2 612 360 | 2 612 360 | 2 612 360 |
| DataCentrum\* | 2 812 216 | 3 037 086 | 2 729 214 | 2 792 043 | 2 750 719 | 2 750 719 | 2 750 719 |

\*Pri organizáciách Štátna pokladnica a DataCentrum sú uvedené len výdavky na prevádzku bez výdavkov na informačné systémy.

Výdavky na organizácie rezortu sú v roku 2015 rozpočtované vo výške 11,6 mil. eur, čo je pokles o 5,95 % v porovnaní so schváleným rozpočtom v roku 2014, najmä z dôvodu poklesu výdavkov pre organizáciu Agentúra pre riadenie dlhu a likvidity.

Výdavky na prevádzku úradu MF SR a na ostatné úlohy.

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2012 S** | **2013 S** | **2014 R** | **2014 OS** | **2015 N** | **2016 N** | **2017 N** |
| **Úrad MF SR** | **39 551 641** | **35 435 247** | **38 057 064** | **39 327 523** | **37 779 289** | **38 368 412** | **37 530 967** |
| výdavky ŠR na bežnú činnosť | 31 275 946 | 22 480 335 | 37 228 773 | 25 305 318 | 36 936 183 | 37 494 712 | 36 651 267 |
| výdavky ŠR na arbitráže\* | 3 352 930 | 5 996 485 | 0 | 6 116 700 | 0 | 0 | 0 |
| výdavky ŠR na distribúciu kolkov | 4 033 245 | 3 991 870 | 40 000 | 4 840 000 | 0 | 0 | 0 |
| výdavky ŠR na medzirezortné programy | 219 858 | 114 952 | 788 291 | 1 404 685 | 843 106 | 873 700 | 879 700 |
| zdroje EÚ | 548 191 | 2 307 586 | 0 | 1 389 575 | 0 | 0 | 0 |
| spolufinancovanie zo ŠR | 121 471 | 544 019 | 0 | 271 246 | 0 | 0 | 0 |

\*Výdavky na arbitráže na roky 2015 až 2017 sú rozpočtované v kapitole VPS.

Výdavky úradu MF SR v roku 2015 klesajú v porovnaní so schváleným rozpočtom v roku 2014 o 0,73 %. Súčasťou rozpočtu úradu sú aj výdavky na činnosť Rady pre rozpočtovú zodpovednosť. Dosiahnutá skutočnosť výdavkov úradu v rokoch 2012, 2013 a očakávaná skutočnosť za rok 2014 je ovplyvnená výdavkami na arbitráže. Na roky 2015 až 2017 sú prostriedky na arbitráže rozpočtované v kapitole Všeobecná pokladničná správa.

##### Ministerstvo spravodlivosti SR

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2012 S** | **2013 S** | **2014 R** | **2014 OS** | **2015 N** | **2016 N** | **2017 N** |
| **Zdroje príslušnej kapitoly** | **315 103 796** | **324 204 810** | **315 788 884** | **324 352 846** | **310 602 195** | **306 522 253** | **306 522 253** |
| **rozpočtové zdroje kapitoly** | **312 426 057** | **317 621 919** | **315 788 884** | **318194176** | **310 602 195** | **306 522 253** | **306 522 253** |
| v tom: bežné výdavky 600 | 307 889 923 | 311 697 944 | 298 825 766 | 302817535 | 301 219 577 | 298 976 435 | 298 976 435 |
| 610 mzdy | 160 239 916 | 162 927 497 | 163 610 127 | 165 545 479 | 164 595 368 | 164 595 426 | 164 595 426 |
| 620 odvody | 52 101 026 | 56 900 692 | 57 250 017 | 58 642 453 | 58 251 888 | 58 251 888 | 58 251 888 |
| 630 tovary a služby | 77 016 315 | 79 492 601 | 66 121 110 | 65 685 698 | 66 194 563 | 63 951 363 | 63 951 363 |
| 640 bežné transfery | 18 532 666 | 12 377 153 | 11 844 512 | 12 943 904 | 12 177 758 | 12 177 758 | 12 177 758 |
| kapitálové výdavky 700 | 4 536 134 | 5 923 975 | 16 963 118 | 15 376 641 | 9 382 618 | 7 545 818 | 7 545 818 |
| **presun z minulých rokov** | **2 677 739** | **6 582 891** | **0** | **6 158 670** | **0** | **0** | **0** |

Celkové výdavky kapitoly na rok 2015 sa rozpočtujú v sume 311 mil. eur, čo predstavuje oproti schválenému rozpočtu roku 2014 pokles o sumu 5,19 mil. eur, čo predstavuje zníženie o 1,64 %.

Osobné výdavky na rok 2015 sa rozpočtujú v sume 223 mil. eur, čo predstavuje oproti schválenému rozpočtu roku 2014 nárast o sumu 1,99 mil. eur, t. j. o 0,90 %. Tento nárast je spôsobený premietnutím valorizácie platov z roku 2014 do nasledujúcich rokov. V osobných výdavkoch sú zabezpečené finančné prostriedky pre sudcov na úrovni ich reálne vyplácaných platových náležitostí v roku 2014 v zmysle zákona č. 120/1993 Z. z. o platových pomeroch niektorých ústavných činiteľov Slovenskej republiky.

Tovary a služby na rok 2015 sa rozpočtujú v sume 66,2 mil. eur, čo predstavuje oproti schválenému rozpočtu roku 2014 nárast o sumu 73,5 tis. eur, t. j. o 0,11 %.

Bežné transfery na rok 2015 sa rozpočtujú v sume 12,2 mil. eur, čo predstavuje oproti schválenému rozpočtu roku 2014 zvýšenie o sumu 333 tis. eur, t. j. o 2,81 %, z dôvodu zvýšenia dotácie na osobitný účet.

Kapitálové výdavky na rok 2015 sa rozpočtujú v sume 9,38 mil. eur, čo predstavuje medziročný pokles o sumu 7,58 mil. eur, t. j. o 44,7 %. Uvedený pokles oproti schválenému rozpočtu roku 2014 je spôsobený znížením kapitálových výdavkov na rekonštrukciu ústavov väzenstva v súlade s Aktualizovanou Koncepciou väzenstva Slovenskej republiky na roky 2011 až 2020.

Rozpočet ministerstva spravodlivosti sa skladá z nasledovných oblastí.

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2012 S** | **2013 S** | **2014 R** | **2014 OS** | **2015 N** | **2016 N** | **2017 N** |
| **Ministerstvo spravodlivosti SR** | **315 103 796** | **324 204 810** | **315 788 884** | **324 352 846** | **310 602 195** | **306 522 253** | **306 522 253** |
| Väzenstvo | 147 050 623 | 148 923 828 | 158 544 882 | 158 769 811 | 147 389 313 | 146 909 313 | 146 909 313 |
| Súdnictvo | 155 121 627 | 161 878 512 | 148 077 446 | 154 350 040 | 153 459 281 | 149 919 339 | 149 919 339 |
| Riadenie, kontrola a podpora | 12 893 793 | 13 333 871 | 9 138 256 | 11 184 622 | 9 725 301 | 9 665 301 | 9 665 301 |
| Medzirezortné programy | 37 753 | 16 142 | 28 300 | 48 373 | 28 300 | 28 300 | 28 300 |

**Väzenstvo**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2012 S** | **2013 S** | **2014 R** | **2014 OS** | **2015 N** | **2016 N** | **2017 N** |
| **Väzenstvo** | **147 050 623** | **148 923 828** | **158 544 882** | **158 769 811** | **147 389 313** | **146 909 313** | **146 909 313** |
| 610 mzdy | 69 676 346 | 71 350 588 | 73 501 140 | 74 499 175 | 72 341 235 | 72 341 235 | 72 341 235 |
| 620 odvody | 24 776 772 | 27 026 265 | 29 038 530 | 29 398 152 | 28 704 107 | 28 704 107 | 28 704 107 |
| 630 tovary a služby | 39 371 470 | 40 145 233 | 37 288 998 | 36 219 489 | 36 995 011 | 37 231 811 | 37 231 811 |
| 640 bežné transfery | 10 016 534 | 6 281 047 | 6 218 214 | 5 807 537 | 6 551 460 | 6 551 460 | 6 551 460 |
| 700 kapitálové výdavky | 3 209 500 | 4 120 696 | 12 498 000 | 12 845 458 | 2 797 500 | 2 080 700 | 2 080 700 |

Na väzenstvo sa rozpočtujú výdavky v sume 147 mil. eur. V porovnaní so schváleným rozpočtom roku 2014 sú výdavky väzenstva v roku 2015 nižšie o 11,2 mil. eur, t. j. 7,04 %, nakoľko sa rozpočtujú v roku 2015 nižšie kapitálové výdavky na rekonštrukciu objektov väzenstva. Výdavky na riešenie potrieb väzenstva pokrývajú základné zabezpečenie výkonu väzby a výkonu trestu odňatia slobody, vrátane súvisiacej ochrany a stráženia objektov, ako aj zabezpečenia ochrany poriadku a bezpečnosti v súdnych objektoch.

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Priemerný počet osôb** | **2012 S** | **2013 S** | **2014 R** | **2014 OS** | **2015 N** | **2016 N** | **2017 N** |
| Obvinení | 2 336 | 2 336 | 2 336 | 2 250 | 1 721 | 1 721 | 1 721 |
| Odsúdení | 8 364 | 8 449 | 8 829 | 8 921 | 9 581 | 10 021 | 10 321 |
| **Obvinení a odsúdení spolu** | **10 700** | **10 785** | **11 165** | **11 171** | **11 302** | **11 742** | **12 042** |

V ústavoch na výkon väzby a v ústavoch na výkon trestu odňatia slobody bolo ku koncu septembra 2014 umiestnených spolu 10 130 osôb, z toho 1 344 obvinených a 8 786 odsúdených.

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Celková ubytovacia kapacita k 31.12.** | **2012 S** | **2013 S** | **2014 R** | **2014 OS** | **2015 N** | **2016 N** | **2017 N** |
| osoba/m² | 3,5 | 3,5 | 3,5 | 3,5 | 3,5 | 3,5 | 3,5 |
| Obvinení | 2 336 | 2 336 | 2 336 | 2 336 | 2 336 | 2 336 | 2 336 |
| Odsúdení | 8 364 | 8 529 | 8 925 | 9 095 | 9 295 | 9 295 | 9 295 |
| **Obvinení a odsúdení spolu** | **10 700** | **10 865** | **11 261** | **11 431** | **11 631** | **11 631** | **11 631** |

Výdavky na väzenstvo sú ovplyvňované dynamikou rastu počtu obvinených a odsúdených. Pokiaľ bude pokračovať nárast aj v budúcnosti, vyvolá to problém nielen v ubytovacej kapacite väzenstva, ale aj vo výdavkoch, ktoré sú rozpočtované a určené na zabezpečenie chodu a ochrany v ústavoch na výkon väzby a v ústavoch na výkon trestu odňatia slobody. Za týmto účelom sa v kapitole rozpočtujú prostriedky na rekonštrukciu stavieb ústavov väzenstva s tým, že sa vytvoria nové ubytovacie kapacity väzenstva v objeme 846 nových miest pre obvinených a odsúdených.

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Investičné výdavky na 5 ústavov v eurách** | **2014** | **nové** | **2015** | **nové** | **2016** | **nové** | **2017** | **nové** |
| **kapacity** | **kapacity** | **kapacity** | **kapacity** |
| rekonštrukcia objektu č. 19 Leopoldov | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| rekonštrukcia objektov č. 7 Košice Šaca | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| prístavba objektu „C" Košice Šaca | 2 500 000 | 220 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| nadstavba objektov A a B Košice Šaca | 1 563 600 | 216 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| rekonštrukcia objektov Dubnica nad Váhom, SBT | 2 820 000 | 160 | 636 400 | 0 | 1 120 077 | 0 | 1 459 131 | 0 |
| asanácia a výstavba ubytovne Nitra Chrenová | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| rekonštrukcia ÚVV Bratislava | 2 555 700 | 250 | 987 700 | 0 | 504 023 | 0 | 164 969 | 0 |
| **Spolu** | **9 439 300** | **846** | **1 624 100** | **0** | **1 624 100** | **0** | **1 624 100** | **0** |

Pre kapitolu sa k uvedeným novovytvoreným ubytovacím kapacitám pre obvinených a odsúdených rozpočtujú aj nevyhnutné počty zamestnancov a osobné a ostatné prevádzkové výdavky.

Tabuľkový prehľad o základných výdavkoch rozpočtovaných na väzenstvo.

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2012 S** | **2013 S** | **2014 R** | **2014 OS** | **2015 N** | **2016 N** | **2017 N** |
| **väzenstvo spolu** | **147 050 623** | **148 923 828** | **158 544 882** | **158 769 811** | **147 389 313** | **146 909 313** | **146 909 313** |
| z toho: kapitálové výdavky na nové kapacity | 3 209 500 | 4 120 696 | 9 439 300 | 9 439 300 | 1 624 100 | 1 624 100 | 1 624 100 |
| dotácia osobitného účtu | 8 600 000 | 4 364 059 | 2 565 165 | 2 565 165 | 3 178 411 | 3 178 411 | 3 178 411 |
| základné výdavky väzenstva | 135 241 123 | 140 439 073 | 146 540 417 | 146 765 346 | 142 586 802 | 142 106 802 | 142 106 802 |
| obvinení a odsúdení spolu | 10 700 | 10 785 | 11 165 | 11 171 | 11 302 | 11 742 | 12 042 |
| **základné výdavky na väzňa** | 12 639 | 13 022 | 13 125 | 13 138 | 12 616 | 12 102 | 11 801 |

Celkové výdavky na väzenstvo sú očistené o kapitálové výdavky na nové kapacity ústavov, ktoré sa vytvoria prostredníctvom rozpočtovaných investičných nákladov na rekonštrukciu troch ústavov väzenstva a o dotáciu na osobitný účet väzenstva, ktorá je rozpočtovaná z titulu zabezpečenia vyrovnaného hospodárenia Zboru väzenskej a justičnej stráže. Základné výdavky väzenstva sa prepočítavajú na priemerné počty obvinených a odsúdených osôb, z čoho vyplývajú základné výdavky na väzňa.

V oblasti väzenstva treba venovať zvýšenú pozornosť problematike osobitného účtu v zmysle zákona č. 328/2002 Z. z. o sociálnom zabezpečení policajtov a vojakov, ktorý slúži na zabezpečenie sociálnych nárokov príslušníkov väzenstva a justičnej stráže.

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Osobitný účet ZVJS (v eurách)** | **2012 S** | **2013 S** | **2014 R** | **2014 OS** | **2015 N** | **2016 N** | **2017 N** |
| príjmy osobitného účtu | 21 006 054 | 23 852 475 | 22 558 606 | 22 558 606 | 22 255 370 | 22 255 370 | 22 255 370 |
| výdavky osobitného účtu | 29 606 054 | 28 216 534 | 25 123 771 | 25 123 771 | 25 433 781 | 25 433 781 | 25 433 781 |
| dotácia zo štátneho rozpočtu | 8 600 000 | 4 364 059 | 2 565 165 | 2 565 165 | 3 178 411 | 3 178 411 | 3 178 411 |

**Súdnictvo**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2012 S** | **2013 S** | **2014 R** | **2014 OS** | **2015 N** | **2016 N** | **2017 N** |
| **Súdnictvo** | **155 121 627** | **161 878 512** | **148 077 446** | **154 350 040** | **153 459 281** | **149 919 339** | **149 919 339** |
| 610 mzdy | 86 834 937 | 87 653 518 | 86 854 546 | 87 723 327 | 88 738 532 | 88 738 590 | 88 738 590 |
| 620 odvody | 26 033 689 | 28 478 045 | 27 089 306 | 28 094 962 | 28 329 455 | 28 329 455 | 28 329 455 |
| 630 tovary a služby | 35 960 966 | 34 735 525 | 27 097 178 | 27 692 487 | 27 395 658 | 24 915 658 | 24 915 658 |
| 640 bežné transfery | 2 442 480 | 2 858 243 | 2 796 298 | 2 529 804 | 2 695 518 | 2 695 518 | 2 695 518 |
| 700 kapitálové výdavky | 3 849 555 | 8 153 180 | 4 240 118 | 8 309 460 | 6 300 118 | 5 240 118 | 5 240 118 |

Na personálne a materiálno–technické zabezpečenie činnosti súdov, ostatných rozpočtových organizácií a na efektívny výkon okresných súdov, krajských súdov a Špecializovaného trestného súdu sa na rok 2015 rozpočtujú výdavky v sume 153 mil. eur. V porovnaní so schváleným rozpočtom roku 2014 sa na súdnictvo v roku 2015 rozpočtujú výdavky vyššie o 3,63 %.

Osobné výdavky na rok 2015 sú oproti schválenému rozpočtu roku 2014 vyššie   
o 3,12 mil. eur, čo predstavuje 2,74 %. Tento nárast je spôsobený premietnutím valorizácie platov z roku 2014 do nasledujúcich rokov.

Tovary a služby na rok 2015 oproti schválenému rozpočtu roku 2014 rastú   
o 298 tis. eur, čo predstavuje 1,10 %, z dôvodu nárastu výdavkov na zabezpečenie súdnych konaní.

Bežné transfery na rok 2015 oproti schválenému rozpočtu roku 2014 klesajú   
o 101 tis. eur, čo predstavuje 3,60 %, z dôvodu prijatia úsporných opatrení.

Kapitálové výdavky na rok 2015 v sume 6,30 mil. eur sa rozpočtujú vyššie   
o 2,06 mil. eur, čo predstavuje 48,6 % oproti úrovni schváleného rozpočtu roku 2014. Kapitola plánuje financovať predovšetkým nové projekty s vysokou prioritou v zmysle prepracovanej koncepcie rozvoja IS rezortu spravodlivosti. Ide hlavne o budovanie záložného výpočtového centra vrátane zálohovacieho centra a projekt webovej stránky rezortu spravodlivosti vrátane redakčného systému na jej rozvoj.

*Odmeny a náhrady za služby*

V rámci odmien a náhrad za služby sú rozpočtované prostriedky na zabezpečenie súdneho konania - advokátske služby - ex offo, za znalecké posudky, notárske a exekútorské služby, tlmočnícku a prekladateľskú činnosť, úhradu výdavkov svedkom a prísediacim.

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2012 S** | **2013 S** | **2014 R** | **2014 OS** | **2015 N** | **2016 N** | **2017 N** |
| Odmeny a náhrady za služby | 12 085 060 | 10 782 966 | 8 580 500 | 11 781 372 | 9 164 037 | 7 034 037 | 7 034 037 |

*Odškodňovanie v súdnictve*

Kapitola rozpočtuje v oblasti súdnictva výdavky na odškodňovanie určené na nálezy Ústavného súdu Slovenskej republiky za prieťahy v súdnom konaní.

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2012 S** | **2013 S** | **2014 R** | **2014 OS** | **2015 N** | **2016 N** | **2017 N** |
| Odškodňovanie v oblasti súdnictvo | 792 522 | 943 550 | 504 784 | 950 000 | 330 038 | 330 038 | 330 038 |

**Administratíva**

Na zabezpečenie činnosti ústredného orgánu ministerstva spravodlivosti sa na rok 2015 rozpočtujú výdavky v sume 9,73 mil. eur, čo predstavuje oproti schválenému rozpočtu roku 2014 nárast o sumu 587 tis. eur, t. j. o 6,42 %, najmä z dôvodu začlenenia Inštitútu vzdelávania Ministerstva spravodlivosti SR do aparátu ústredného orgánu. Tieto výdavky sú určené pre ekonomické, personálne, legislatívne a metodické riadenie organizácie. Úlohy v tejto oblasti sú zamerané aj na edičnú činnosť a realizáciu odškodňovania občanov v súlade s platnou legislatívou a činnosťou zástupcov Slovenskej republiky pred medzinárodnými súdnymi inštitúciami.

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2012 S** | **2013 S** | **2014 R** | **2014 OS** | **2015 N** | **2016 N** | **2017 N** |
| **riadenie, kontrola a podpora** | **12 893 793** | **13 333 871** | **9 138 256** | **11 184 622** | **9 725 301** | **9 665 301** | **9 665 301** |
| 610 mzdy | 3 728 633 | 3 884 499 | 3 254 441 | 3 310 601 | 3 515 601 | 3 515 601 | 3 515 601 |
| 620 odvody | 1 290 565 | 1 382 816 | 1 122 181 | 1 141 642 | 1 218 326 | 1 218 326 | 1 218 326 |
| 630 tovary a služby | 1 646 126 | 4 595 702 | 1 706 634 | 1 745 423 | 1 775 594 | 1 775 594 | 1 775 594 |
| 640 bežné transfery | 6 073 651 | 3 237 864 | 2 830 000 | 4 606 563 | 2 930 780 | 2 930 780 | 2 930 780 |
| 700 kapitálové výdavky | 154 818 | 232 991 | 225 000 | 380 393 | 285 000 | 225 000 | 225 000 |

*Odškodňovanie v administratíve*

V rámci administratívy sa na odškodnenie obetí deportácií do gulagov na území bývalého ZSSR, za zodpovednosť za škodu spôsobenú rozhodnutím orgánu štátu alebo jeho nesprávnym úradným postupom, za následky násilných trestných činov, spáchaných po   
1. máji 2006 o odškodňovaní osôb poškodených násilnými trestnými činmi, na zmiernenie niektorých krívd osobám deportovaným do nacistických koncentračných táborov a zajateckých táborov, príslušníkov československých zahraničných alebo spojeneckých armád, ako aj domáceho odboja v rokoch 1939 až 1945, obetí okupácie ČSSR vojskami ZSSR, NDR, PĽR, MĽR a BĽR v roku 1968 a na základe rozsudkov Európskeho súdu pre ľudské práva na roky 2015 až 2017 rozpočtuje každoročne suma 1,07 mil. eur.

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2012 S** | **2013 S** | **2014 R** | **2014 OS** | **2015 N** | **2016 N** | **2017 N** |
| Odškodňovanie v oblasti administratíva | 4 056 423 | 1 215 217 | 900 000 | 3 300 000 | 1 068 780 | 1 068 780 | 1 068 780 |

Výdavky na odškodňovanie sú rozpočtované v zmysle platných zákonov aj na obdobie rokov 2016 a 2017 vzhľadom na to, že podanie žiadosti o odškodnenie nie je časovo obmedzené, pričom v niektorých prípadoch je potrebné čakať na ukončenie právoplatných dedičských konaní.

**Medzirezortné programy**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2012 S** | **2013 S** | **2014 R** | **2014 OS** | **2015 N** | **2016 N** | **2017 N** |
| **Medzirezortné programy spolu** | **37 753** | **16 142** | **28 300** | **48 373** | **28 300** | **28 300** | **28 300** |
| Hospodárska mobilizácia | 2 802 | 2 846 | 14 500 | 14 500 | 14 500 | 14 500 | 14 500 |
| Protidrogová politika | 34 951 | 13 296 | 13 800 | 13 800 | 13 800 | 13 800 | 13 800 |
| SK PRES - 2016 MS SR | 0 | 0 | 0 | 20 073 | 0 | 0 | 0 |

Na medzirezortný podprogram Ľudské zdroje sa nerozpočtujú prostriedky, pretože je to ovplyvnené prerozdeľovaním prostriedkov z kapitoly Ministerstva práce, sociálnych vecí a rodiny SR. Na medzirezortný podprogram Hospodárska mobilizácia kapitola rozpočtuje výdavky v sume 14,5 tis. eur, ktoré sú na porovnateľnej úrovni oproti minulým rokom.

V roku 2011 vznikol v kapitole ministerstva spravodlivosti medzirezortný podprogram Protidrogová politika, ako súčasť štátneho rozpočtu s gestorstvom Úradu vlády SR, na ktorý sa v oblasti väzenstva rozpočtuje na roky 2015 až 2017 suma 13,8 tis. eur každoročne. V roku 2014 vznikol v kapitole ministerstva spravodlivosti medzirezortný podprogram SK PRES - 2016 MS SR s gestorstvom Ministerstva zahraničných vecí a európskych záležitostí SR, na ktorom sa očakáva v roku 2014 čerpanie prostriedkov v sume 20,1 tis. eur. Na roky 2015 až 2017 sa prostriedky na tomto programe v kapitole ministerstva spravodlivosti nerozpočtujú, avšak očakáva sa pridelenie a čerpanie prostriedkov.

##### Ministerstvo hospodárstva SR

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2012 S** | **2013 S** | **2014 R** | **2014 OS** | **2015 N** | **2016 N** | **2017 N** |
| **Zdroje príslušnej kapitoly** | **187 075 324** | **182 664 415** | **414 276 741** | **187 299 932** | **297 970 138** | **258 120 730** | **265 209 991** |
| **rozpočtové zdroje kapitoly** | **41 167 720** | **101 622 061** | **113 446 167** | **105 555 404** | **105 430 671** | **104 528 617** | **105 986 482** |
| v tom: bežné výdavky 600 | 32 977 539 | 100 144 142 | 104 425 704 | 102 470 789 | 103 409 296 | 102 885 417 | 104 340 282 |
| 610 mzdy | 9 683 057 | 9 225 567 | 9 289 850 | 9 368 601 | 8 622 641 | 8 640 833 | 8 640 833 |
| 620 odvody | 3 507 166 | 3 419 123 | 3 313 619 | 3 321 033 | 3 090 577 | 3 096 963 | 3 096 963 |
| 630 tovary a služby | 9 535 015 | 9 296 960 | 10 751 167 | 11 436 292 | 8 357 020 | 8 075 763 | 8 097 763 |
| 640 bežné transfery | 10 252 301 | 78 202 492 | 81 071 068 | 78 344 863 | 83 339 058 | 83 071 858 | 84 504 723 |
| kapitálové výdavky 700 | 8 190 181 | 1 477 919 | 9 020 463 | 3 084 615 | 2 021 375 | 1 643 200 | 1 646 200 |
| **zdroje EÚ vrátane spolufinanc.:** | **129 759 567** | **69 548 569** | **300 830 574** | **64 599 496** | **192 539 467** | **153 592 113** | **159 223 509** |
| v tom: 2. program. obdobie EÚ | 111 038 911 | 59 714 952 | 255 009 430 | 55 637 838 | 109 980 029 | 22 431 566 | 0 |
| spolufinancovanie zo ŠR | 18 720 656 | 9 833 617 | 45 821 144 | 8 961 658 | 18 858 527 | 3 966 636 | 0 |
| 3. program. obdobie EÚ |  | 0 | 0 | 0 | 60 150 000 | 120 300 000 | 150 600 000 |
| spolufinancovanie zo ŠR |  | 0 | 0 | 0 | 3 550 911 | 6 893 911 | 8 623 509 |
| **presun z minulých rokov** | **16 148 037** | **11 493 785** | **0** | **17 145 032** | **0** | **0** | **0** |
| v tom: štátny rozpočet | 15 866 419 | 11 474 687 | 0 | 17 039 673 | 0 | 0 | 0 |
| EÚ prostriedky | 239 375 | 16 233 | 0 | 89 555 | 0 | 0 | 0 |
| spolufinancovanie zo ŠR | 42 243 | 2 865 | 0 | 15 804 | 0 | 0 | 0 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |

Rezort Ministerstva hospodárstva SR (ďalej len „MH SR“) má v návrhu rozpočtu na rok 2015 navrhované výdavky vo výške 298 mil. eur, ktoré oproti schválenému rozpočtu na rok 2014 klesajú o 116 mil. eur, t. j. o 28,1 %, z dôvodu poklesu zdrojov EÚ a spolufinancovania, ale aj rozpočtových prostriedkov kapitoly.

Rozpočtové prostriedky kapitoly v návrhu rozpočtu na rok 2015 v sume 105 mil. eur oproti schválenému rozpočtu na rok 2014 klesajú o 8,02 mil. eur, t. j. o 7,07 %. Uvedený pokles ovplyvnil najmä pokles kapitálových výdavkov o 7,00 mil. eur z dôvodu, že výdavky na investičné projekty sa vynakladajú postupne podľa realizácie projektov. Výdavky na investičné projekty sa majú financovať aj z predpokladaných nevyčerpaných prostriedkov na investičnú pomoc v predchádzajúcich rokoch.

V návrhu rozpočtu MH SR sa premietli aj úsporné opatrenia vládou prijatého programu ESO (Efektívna, Spoľahlivá a Otvorená štátna správa) na rok 2015 v celkovej sume 2,03 mil. eur poklesom na strane výdavkov. Úspora výdavkov sa má dosiahnuť najmä v oblasti osobných výdavkov, výdavkov na hospodársku mobilizáciu a výdavkov pre Slovak Business Agency. Na druhej strane sa zvýšili výdavky na podporu startupov, energetickej efektívnosti a inovačných projektov.

Osobné výdavky rozpočtované na rok 2015 v sume 11,7 mil. eur oproti schválenému rozpočtu na rok 2014 klesajú o 890 tis eur, t. j. o 7,06 %. Uvedený pokles ovplyvnilo najmä zníženie osobných výdavkov z titulu úspor programu ESO.

Výdavky na tovary a služby v návrhu rozpočtu na rok 2015 navrhované v sume   
8,36 mil. eur oproti schválenému rozpočtu na rok 2014 klesajú o 2,39 mil. eur, t. j. o 22,3 %. Tento pokles ovplyvnilo najmä zníženie výdavkov v rámci programu ESO.

Bežné transfery rozpočtované v návrhu rozpočtu na rok 2015 v sume 83,3 mil. eur oproti schválenému rozpočtu na rok 2014 rastú o 2,27 mil. eur t. j. o 2,80 %, najmä z dôvodu rozpočtovania výdavkov na podporu energetickej efektívnosti na opatrenia podľa čl. 7 smernice 2012/27/EU o energetickej efektívnosti a na podporu inovačných projektov – inovačných vouchrov a priemyselných klastrov.

Kapitálové výdavky na rok 2015 v sume 2,02 mil. eur klesajú oproti schválenému rozpočtu na rok 2014 o 7,00 mil. eur, t. j. o 77,6 %, a to najmä z dôvodu, že výdavky na investičné projekty sa vynakladajú postupne podľa realizácie projektov. Výdavky na investičné projekty sa majú financovať aj z predpokladaných nevyčerpaných prostriedkov na investičnú pomoc v predchádzajúcich rokoch.

V kapitole MH SR sa na rok 2015 rozpočtujú výdavky EÚ a spolufinancovania v rámci 2. programového obdobia v rámci Operačného programu Konkurencieschopnosť a hospodársky rast v programovom období 2007 – 2013 (ďalej len „OP KaHR“) v sume   
128,8 mil. eur, čo v porovnaní so schváleným rozpočtom na rok 2014 znamená pokles   
o 172 mil. eur, t. j. o 57,2 %, z dôvodu ukončovania 2. programového obdobia. Zároveň sa v kapitole MH SR na rok 2015 rozpočtujú aj prostriedky 3. programového obdobia na roky 2014 – 2020 v rámci Operačného programu Výskum a inovácie (ďalej len „OP VaI“) a Európskej územnej spolupráce v sume 63,7 mil. eur.

Výdavky kapitoly smerujú do nasledovných oblastí.

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2012 S** | **2013 S** | **2014 R** | **2014 OS** | **2015 N** | **2016 N** | **2017 N** |
| **Zdroje príslušnej kapitoly** | **187 075 323** | **182 664 415** | **414 276 741** | **187 299 932** | **297 970 138** | **258 120 730** | **265 209 991** |
| Reštrukt. priem. odvetví | 3 224 714 | 60 901 217 | 75 973 939 | 70 473 143 | 73 728 650 | 74 950 150 | 76 394 015 |
| Podpora podnikania | 8 963 069 | 12 436 021 | 8 786 700 | 4 589 776 | 12 331 802 | 2 632 776 | 2 632 776 |
| Podpora investičných projektov | 25 216 968 | 13 014 544 | 9 522 886 | 19 858 101 | 2 788 175 | 2 410 000 | 2 410 000 |
| Inovácie | 57 642 094 | 26 360 584 | 201 663 021 | 38 698 720 | 14 277 523 | 2 473 143 | 0 |
| Energetika | 29 539 610 | 16 342 670 | 38 362 602 | 8 056 000 | 50 402 976 | 19 526 506 | 0 |
| Cestovný ruch | 31 364 865 | 10 321 167 | 49 440 211 | 9 780 000 | 50 129 933 | 3 131 291 | 0 |
| OP Výskum a inovácie | 0 | 0 | 0 | 0 | 63 583 510 | 127 167 019 | 159 196 617 |
| Administratíva | 31 124 003 | 43 288 212 | 30 527 382 | 35 844 192 | 30 727 569 | 25 829 845 | 24 576 583 |

**Reštrukturalizácia priemyselných odvetví**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2012 S** | **2013 S** | **2014 R** | **2014 OS** | **2015 N** | **2016 N** | **2017 N** |
| **Reštruktur. priemyselných odvetví** | **3 224 714** | **60 901 217** | **75 973 939** | **70 473 143** | **73 728 650** | **74 950 150** | **76 394 015** |
| Uhoľné baníctvo ŠR | 379 634 | 363 899 | 467 318 | 467 318 | 404 000 | 303 000 | 282 000 |
| Rudné baníctvo ŠR | 1 761 000 | 1 664 223 | 1 711 000 | 1 711 000 | 1 711 000 | 1 628 850 | 1 635 850 |
| Program využitia biomasy | 752 481 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Transfer do NJF | 251 599 | 338 622 | 352 000 | 351 204 | 366 000 | 373 000 | 380 000 |
| Staré banské diela | 80 000 | 100 000 | 100 000 | 100 000 | 100 000 | 100 000 | 100 000 |
| Tradície banských činností | 0 | 25 000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| NJF- odvod od prenos. a distr. | 0 | 58 409 473 | 73 343 621 | 67 843 621 | 71 147 650 | 72 545 300 | 73 996 165 |

Výdavky na reštrukturalizáciu priemyselných odvetví v návrhu rozpočtu na rok 2015 predstavujú sumu 73,7 mil. eur a oproti schválenému rozpočtu na rok 2014 klesajú   
o 2,25 mil. eur, t. j. o 2,96 %, najmä z dôvodu poklesu bežných transferov pre Národný jadrový fond na vyraďovanie jadrových zariadení a na nakladanie s vyhoretým jadrovým palivom a rádioaktívnymi odpadmi (ďalej len „NJF“). Bežné transfery pre NJF z odvodu od prevádzkovateľov prenosovej a distribučných sústav medziročne klesajú z dôvodu prijatia novely nariadenia vlády SR č. 297/2013 Z. z., ktorým sa mení a dopĺňa nariadenia vlády SR   
č. 426/2010 Z. z., ktorým sa ustanovujú podrobnosti o výške odvodu z dodanej elektriny koncovým odberateľom a spôsobe jeho výberu pre NJF v znení neskorších predpisov, ktorej vplyv nebol zohľadnený v schválenom rozpočte na rok 2014.

Výdavky v tejto oblasti sú smerované do oblasti uhoľného baníctva na deputátne uhlie pre dôchodcov a vdovy po baníkoch a na útlm v bani Dolina a. s., Veľký Krtíš. V oblasti rudného baníctva sú výdavky určené na technické práce na útlm a na zákonné sociálne náklady. Výdavky ďalej smerujú na zabezpečovanie alebo likvidáciu starých banských diel a ich následkov. Transfer pre NJF je určený v zmysle zákona č. 238/2006 Z. z. o NJF na úhradu nákladov vynaložených na nakladanie s jadrovým materiálom alebo rádioaktívnymi odpadmi, ktorých pôvodca nie je známy. MH SR poskytuje NJF aj transfer z odvodu od prevádzkovateľov prenosových a distribučných sústav, určený na úhradu dlhu, ktorý vznikol pri tvorbe zdrojov na krytie nákladov záverečnej časti jadrovej energetiky.

**Podpora podnikania**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| **v eurách** | **2012 S** | **2013 S** | **2014 R** | **2014 OS** | **2015 N** | **2016 N** | **2017 N** |
| **Podpora podnikania** | **8 963 069** | **12 436 021** | **8 786 700** | **4 589 776** | **12 331 802** | **2 632 776** | **2 632 776** |
| Administrácia SBA | 725 619 | 713 619 | 680 000 | 740 000 | 0 | 0 | 0 |
| Podporné programy podnikania | 340 000 | 70 000 | 70 000 | 1 360 000 | 1 500 000 | 2 500 000 | 2 500 000 |
| Znižovanie admin. bremena | 481 119 | 16 945 | 132 776 | 482 776 | 132 776 | 132 776 | 132 776 |
| Podpora inovačných projektov | 8 463 | 221 392 | 0 | 348 000 | 500 000 | 0 | 0 |
| Výdavky EÚ a spolufinan. | 7 407 868 | 11 414 065 | 7 903 924 | 1 659 000 | 10 199 026 | 0 | 0 |

Výdavky na podporu podnikania v návrhu rozpočtu na rok 2015 rozpočtované   
v sume 12,3 mil. eur rastú oproti schválenému rozpočtu na rok 2014 o 3,55 mil. eur, t. j. o 40,3 %, čo je spôsobené rastom výdavkov EÚ a spolufinancovania, ako aj rozpočtových výdavkov.

V oblasti podpory podnikania sú rozpočtové zdroje v roku 2015 smerované na akčný plán znižovania administratívneho bremena, v rámci podporných programov podnikania na podporu startupov a v rámci podpory inovačných projektov na inovačné vouchre a priemyselné klastre.

Výdavky EÚ a spolufinancovania v rámci Podpory spoločných služieb pre podnikateľov – opatrenie 1.2. OP KaHR sú na rok 2015 rozpočtované v sume 10,2 mil. eur. Výdavky sú určené najmä na výstavbu a revitalizáciu infraštruktúry hnedých parkov, na budovanie infraštruktúry zelených parkov, a to výnimočne s veľkým sociálno-ekonomickým dopadom pre región, rekonštrukciu, výstavbu budov a technologických priestorov, vrátane sietí, realizáciu projektov na ochranu spotrebiteľa a ďalšie oprávnené aktivity podporujúce ciele opatrenia.

**Podpora investičných projektov**

Výdavky v tejto oblasti sa na rok 2015 navrhujú v sume 2,79 mil. eur a v porovnaní so schváleným rozpočtom na rok 2014 klesajú o 6,73 mil. eur, t. j. o 70,7 %. Medziročne klesajú výdavky na investičné projekty o 7,43 mil. eur, na druhej strane rastú výdavky pre SARIO o 700 tis. eur. Výdavky na investičné projekty v rokoch 2015 až 2017 sa predpokladajú financovať aj z nečerpaných zdrojov z roku 2013 a 2014.

**Inovácie**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| **v eurách** | **2012 S** | **2013 S** | **2014 R** | **2014 OS** | **2015 N** | **2016 N** | **2017 N** |
| **Inovácie** | **57 642 094** | **26 360 584** | **201 663 021** | **38 698 720** | **14 277 523** | **2 473 143** | **0** |
| Výdavky EÚ a spolufin. | 57 642 094 | 26 360 584 | 201 663 021 | 38 698 720 | 14 277 523 | 2 473 143 | 0 |

Na podporu inovácií sa na rok 2015 navrhujú výdavky EÚ a spolufinancovania v sume 14,3 mil. eur, oproti schválenému rozpočtu na rok 2014 klesajú o 187 mil. eur, t. j. o 92,9 %. Hlavným účelom podpory podnikania v oblasti inovácií a technologických transferov je zvýšenie konkurencieschopnosti existujúcich podnikov zavedením inovatívnych a vyspelých technológií, strojov, prístrojov a zariadení, zlepšenie využívania domácich a obnoviteľných surovín, ako aj tvorba pracovných miest prostredníctvom rozvoja podnikania. Výdavky v tejto oblasti sú určené aj na účasť slovenských výrobcov na veľtrhoch, výstavách, obchodných misiách a subkontraktačných veľtrhoch. Finančné prostriedky budú poskytované aj na zavádzanie systémov manažérstva kvality, ochranu duševného vlastníctva, priemyselný dizajn.

**Energetika**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| **v eurách** | **2012 S** | **2013 S** | **2014 R** | **2014 OS** | **2015 N** | **2016 N** | **2017 N** |
| **Energetika** | **29 539 610** | **16 342 670** | **38 362 602** | **8 056 000** | **50 402 976** | **19 526 506** | **0** |
| Podpora energetickej efektívnosti | 0 | 0 | 0 | 0 | 2 000 000 | 0 | 0 |
| Výdavky EÚ a spolufin. | 29 539 610 | 16 342 670 | 38 362 602 | 8 056 000 | 48 402 976 | 19 526 506 | 0 |

Výdavky EÚ a spolufinancovania na podporu v oblasti energetiky rozpočtované na rok 2015 v sume 48,4 mil. eur oproti schválenému rozpočtu na rok 2014 rastú  
o 10,0 mil. eur, t. j. o 26,2 %. Sú určené na podporu projektov využívajúcich progresívne úsporné technológie na zásobovanie energiou a zariadenia s vyššou účinnosťou využitia energie s minimálnym dopadom na životné prostredie, projekty na znižovanie energetickej náročnosti výrobných procesov, projekty zabezpečujúce zlepšenie tepelno-technických charakteristík budov a vybavenie zariadení meracími a regulačnými systémami, projekty na výrobu elektrickej energie a tepla, využívajúce obnoviteľné zdroje energie, budovanie malých vodných elektrární a energetické využitie komunálneho odpadu, na podporu verejného sektora pri budovaní a modernizácii verejného osvetlenia v mestách a obciach, ako aj informovanie verejnosti o efektívnom využívaní energie a obnoviteľných zdrojov energie.

Rozpočtové zdroje v sume 2,00 mil. eur sú určené na podporu energetickej efektívnosti na opatrenia podľa čl. 7 smernice 2012/27/EU o energetickej efektívnosti.

**Cestovný ruch**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2012 S** | **2013 S** | **2014 R** | **2014 OS** | **2015 N** | **2016 N** | **2017 N** |
| **Cestovný ruch** | **31 364 865** | **10 321 167** | **49 440 211** | **9 780 000** | **50 129 933** | **3 131 291** | **0** |
| Výdavky EÚ a spolufin. | 31 364 865 | 10 321 167 | 49 440 211 | 9 780 000 | 50 129 933 | 3 131 291 | 0 |

Kompetencie v oblasti cestovného ruchu boli delimitované z MH SR na Ministerstvo dopravy, výstavby a regionálneho rozvoja SR (ďalej len „MDVRR SR“). Na základe Dohody o spolupráci v rámci OP KaHR, uzatvorenej medzi MDVRR SR a MH SR sú prostriedky EÚ a spolufinancovania rozpočtované v kapitole MH SR. Ostatné výdavky súvisiace s cestovným ruchom sú rozpočtované v kapitole MDVRR SR.

Výdavky EÚ a spolufinancovania na podporu cestovného ruchu sú na rok 2015 rozpočtované v sume 50,1 mil. eur, čo je v zásade na úrovni roka 2014. Výdavky sú určené na budovanie komplexných služieb cestovného ruchu s celoročným využitím prostredníctvom nových služieb s vyššou pridanou hodnotou, na podporu propagácie slovenského cestovného ruchu doma i v zahraničí formou tvorby informačných a prezentačných materiálov, účasti na propagačných a prezentačných aktivitách cestovného ruchu, podporu prezentácie SR v zahraničí ako atraktívnej turistickej destinácie. Predmetom podpory je aj rozvoj informačných služieb cestovného ruchu, zber informácií, vytváranie a činnosť turisticko-informačných kancelárií.

**Operačný program Výskum a inovácie**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2012 S** | **2013 S** | **2014 R** | **2014 OS** | **2015 N** | **2016 N** | **2017 N** |
| **OP Výskum a inovácie** | **0** | **0** | **0** | **0** | **63 583 510** | **127 167 019** | **159 196 617** |
| Výdavky EÚ a spolufin. | 0 | 0 | 0 | 0 | 63 583 510 | 127 167 019 | 159 196 617 |

Výdavky 3. programového obdobia v rámci OP VaI sa na rok 2015 navrhujú v sume 63,6 mil. eur. Sú určené najmä na podporu rastu výskumno-vývojových a inovačných kapacít v priemysle a službách, podporu podnikania prostredníctvom uľahčenia využívania nových nápadov v hospodárstve, podporu zakladania nových firiem, a to aj prostredníctvom podnikateľských inkubátorov.

**Administratíva**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| **v eurách** | **2012 S** | **2013 S** | **2014 R** | **2014 OS** | **2015 N** | **2016 N** | **2017 N** |
| **Administratíva** | **31 124 003** | **43 288 212** | **30 527 382** | **35 844 192** | **30 727 569** | **25 829 845** | **24 576 583** |
| Administrácia aparátu a organ. | 22 327 087 | 33 831 989 | 23 244 417 | 25 200 647 | 22 499 298 | 22 288 919 | 22 302 919 |
| Hospodárska mobilizácia | 3 744 092 | 3 300 153 | 2 840 377 | 3 031 873 | 1 200 000 | 1 200 000 | 1 200 000 |
| Ochrana obyv. pred chem. zbr. | 24 031 | 27 990 | 35 000 | 35 000 | 35 000 | 0 | 0 |
| Príspevky SR do MO | 857 458 | 916 441 | 900 000 | 940 256 | 1 000 000 | 1 000 000 | 1 000 000 |
| Európska územná spolupráca | 35 261 | 35 260 | 0 | 0 | 127 475 | 26 892 | 26 892 |
| Ochrana kritickej infraštruktúry | 1 368 | 2 087 | 4 300 | 4 300 | 4 300 | 4 300 | 4 300 |
| Technická pomoc | 4 051 487 | 5 093 921 | 3 460 816 | 5 579 227 | 5 819 024 | 1 267 262 | 0 |
| Elektronizácia VS | 0 | 0 | 0 | 931 908 | 0 | 0 | 0 |
| SK PRES 2016 | 0 | 0 | 0 | 78 509 | 0 | 0 | 0 |
| Ostatné výdavky | 83 219 | 80 371 | 42 472 | 42 472 | 42 472 | 42 472 | 42 472 |

Výdavky na administratívu na rok 2015 v sume 30,7 mil. eur sú na úrovni schváleného rozpočtu na rok 2014. Úroveň výdavkov v tejto oblasti ovplyvnil na jednej strane nárast prostriedkov EÚ a spolufinancovania na technickú pomoc v rámci 2. programového obdobia a na druhej strane pokles rozpočtových prostriedkov z dôvodu realizácie opatrení v rámci programu ESO.

Výdavky na administráciu sú rozpočtované na plnenie úloh týchto organizácií:

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2012 S** | **2013 S** | **2014 R** | **2014 OS** | **2015 N** | **2016 N** | **2017 N** |
| **Admin. aparátu a org.** | **22 327 087** | **33 831 989** | **23 244 417** | **25 200 647** | **22 499 298** | **22 288 919** | **22 302 919** |
| Puncový úrad | 619 005 | 560 858 | 553 219 | 558 920 | 553 000 | 553 000 | 553 000 |
| Múzeum obchodu (RO) | 272 624 | 158 649 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Múzeum obchodu (PO) | 0 | 79 028 | 134 783 | 134 783 | 134 781 | 134 781 | 134 781 |
| Slovenská obchodná inšpekcia | 4 466 982 | 4 505 536 | 4 512 149 | 4 737 204 | 5 266 747 | 5 266 747 | 5 266 747 |
| Hlavný banský úrad | 1 607 483 | 1 477 220 | 1 257 638 | 1 401 831 | 1 346 908 | 1 346 908 | 1 346 908 |
| Štátna energetická inšpekcia | 888 887 | 813 484 | 571 101 | 419 113 | 0 | 0 | 0 |
| Centrum pre chemické látky | 407 262 | 369 783 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Úrad pre reguláciu sieťových odvetví | 371 062 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Slov. inovačná a energetická agentúra | 1 702 050 | 2 573 455 | 1 332 000 | 1 483 242 | 1 770 000 | 1 770 000 | 1 770 000 |
| MH SR admin. aparátu | 12 474 985 | 23 293 976 | 14 883 527 | 16 465 554 | 13 427 862 | 13 217 483 | 13 231 483 |

Výdavky na administráciu sú smerované na administráciu vlastného aparátu ministerstva a zabezpečenie činnosti rozpočtových organizácií v oblasti puncovníctva a skúšania drahých kovov, trhového dozoru v ochrane spotrebiteľa na vnútornom trhu, zabezpečovania a riadenia výkonu štátnej banskej správy a výkonu štátneho dozoru pri dodržiavaní právnych predpisov v oblasti energetiky. Výdavky v tejto oblasti sú smerované aj pre príspevkové organizácie Múzeum obchodu a Slovenskú inovačnú a energetickú agentúru.

Ďalšie výdavky v tejto oblasti sú smerované na plnenie úloh medzirezortných programov, pre občianske združenia na ochranu práv spotrebiteľa a Európske spotrebiteľské centrum.

##### Ministerstvo kultúry SR

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2012 S** | **2013 S** | **2014 R** | **2014 OS** | **2015 N** | **2016 N** | **2017 N** |
| **Zdroje príslušnej kapitoly** | **207 851 827** | **211 521 969** | **182 473 214** | **194 742 052** | **191 919 911** | **174 012 728** | **174 012 728** |
| rozpočtové zdroje kapitoly (111 +11H) | 179 713 999 | 188 975 281 | 182 473 214 | 180 155 800 | 191 919 911 | 174 012 728 | 174 012 728 |
| v tom: bežné výdavky 600 | 170 020 273 | 174 834 838 | 180 973 214 | 175 589 893 | 183 512 728 | 171 012 728 | 171 012 728 |
| 610 mzdy | 10 302 502 | 9 619 541 | 8 581 913 | 9 602 285 | 8 975 981 | 8 975 981 | 8 975 981 |
| 620 odvody | 3 599 343 | 3 791 239 | 2 992 691 | 3 339 781 | 3 198 215 | 3 198 215 | 3 198 215 |
| 630 tovary a služby | 12 588 052 | 13 467 439 | 16 671 238 | 15 776 988 | 15 413 857 | 15 413 857 | 15 413 857 |
| 640 bežné transfery | 143 530 377 | 147 956 619 | 152 727 372 | 146 870 839 | 155 924 675 | 143 424 675 | 143 424 675 |
| kapitálové výdavky 700 | 9 693 725 | 14 140 443 | 1 500 000 | 4 565 907 | 8 407 183 | 3 000 000 | 3 000 000 |
| zdroje EÚ | 21 068 526 | 15 643 601 | 0 | 10 469 550 | 0 | 0 | 0 |
| spolufinancovanie zo ŠR | 6 839 916 | 4 049 673 | 0 | 3 200 050 | 0 | 0 | 0 |
| presun z minulých rokov § 8 ŠR | 229 386 | 2 853 414 | 0 | 916 652 | 0 | 0 | 0 |

Celkové zdroje kapitoly sa na rok 2015 rozpočtujú vo výške 192 mil. eur. Oproti schválenému rozpočtu roku 2014 dochádza k ich nárastu o 9,45 mil. eur, t. j. o 5,18 %.

V kategórii osobných výdavkov je v roku 2015 navrhovaná suma 12,2 mil. eur vyššia oproti schválenému rozpočtu roku 2014 o 600 tis. eur, t. j. o 5,18 %. Nárast nastáva aj napriek navrhovanému zníženiu osobných výdavkov z titulu úsporných opatrení, keďže bola do limitu zapracovaná valorizácia platov z roku 2014 do ďalších rokov a povolený presun prostriedkov z kategórie tovarov a služieb v dôsledku opakovaných rozpočtových opatrení v minulých rokoch.

Prostriedky na tovary a služby predstavujú 15,4 mil. eur, čo je 1,26 mil. eur pod úrovňou schváleného rozpočtu roku 2014. Pokles o 7,54 % je spôsobený zohľadnením navrhovaných úsporných opatrení v nadväznosti na vládny program ESO.

Výdavky na bežné transfery sú rozpočtované v hodnote 156 mil. eur s medziročným nárastom o 3,20 mil. eur, t. j. o 2,09 %, predovšetkým z dôvodu zvýšenia výdavkov na podporu ostatných subjektov verejnej správy v celkovej sume 2,80 mil. eur.

V rozpočte kapitoly sa na rok 2015 navrhujú kapitálové výdavky v celkovej sume   
8,41 mil. eur, čo predstavuje nárast až o 6,91 mil. eur oproti schválenému rozpočtu predchádzajúceho roku. Na základe rozhodnutia kapitoly je 5,0 mil. eur kapitálových prostriedkov určených ako kapitálový transfer na účelové investičné projekty RTVS a zvyšné prostriedky sú určené na rekonštrukciu budovy Reduty v súvislosti s konaním SK PRES   
(3,41 mil. eur).

Rozpočtované výdavky kapitoly pokrývajú nasledujúce oblasti.

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2012 S** | **2013 S** | **2014 R** | **2014 OS** | **2015 N** | **2016 N** | **2017 N** |
| **Zdroje príslušnej kapitoly** | **207 851 827** | **211 521 969** | **182 473 214** | **194 742 052** | **191 919 911** | **174 012 728** | **174 012 728** |
| Inštitucionálna podpora organizácií rezortu | 86 428 977 | 86 125 174 | 81 085 873 | 77 729 749 | 75 441 776 | 75 441 776 | 75 441 776 |
| Grantový systém | 19 905 373 | 19 706 210 | 20 016 097 | 20 016 597 | 20 016 097 | 17 016 097 | 17 016 097 |
| Transfery pre verejnoprávne inštitúcie | 24 097 115 | 33 518 680 | 30 400 000 | 30 538 000 | 36 700 000 | 31 900 000 | 31 900 000 |
| Strategické zámery kapitoly | 3 515 038 | 3 510 068 | 3 593 726 | 4 048 527 | 1 493 726 | 1 493 726 | 1 493 726 |
| Cirkvi a náboženské spoločnosti | 37 555 040 | 37 806 781 | 37 379 973 | 38 399 264 | 38 314 475 | 38 314 475 | 38 314 475 |
| Aparát a iné výdavkové tituly | 36 350 284 | 30 855 056 | 9 997 545 | 24 009 915 | 19 953 837 | 9 846 654 | 9 846 654 |

**Inštitucionálna podpora štátnych organizácií rezortu**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2012 S** | **2013 S** | **2014 R** | **2014 OS** | **2015 N** | **2016 N** | **2017 N** |
| **Inštitucionálna podpora organizácií rezortu** | **86 428 977** | **86 125 174** | **81 085 873** | **77 729 749** | **75 441 776** | **75 441 776** | **75 441 776** |
| Inštitucionálna podpora RO a PO\* | 81 649 545 | 80 985 430 | 76 546 845 | 72 923 974 | 75 441 776 | 75 441 776 | 75 441 776 |
| Podpora kultúrnych aktivít RO a PO\* | 4 003 263 | 4 117 308 | 3 839 028 | 4 000 505 | 0 | 0 | 0 |
| Podpora kultúrnych aktivít v zahraničí | 776 169 | 1 022 436 | 700 000 | 805 270 | 0 | 0 | 0 |

\*rozpočtových organizácií a príspevkových organizácií

Výdavky na realizáciu aktivít v oblasti inštitucionálnej podpory organizácií rezortu kultúry sa rozpočtujú v sume 75,4 mil. eur. V porovnaní so schváleným rozpočtom roku 2014 dochádza k ich poklesu o 5,64 mil. eur, t. j. o 6,96 %. K výraznému poklesu prispieva rozpočtovanie prostriedkov na podporu kultúrnych aktivít rozpočtových a príspevkových organizácií doma a v zahraničí v rámci koncepčnej a riadiacej činnosti.

Rozpis inštitucionálnej podpory rozpočtových a príspevkových organizácií na rok 2015 zaznamenáva pokles oproti schválenému rozpočtu roku 2014 o 1,11 mil. eur, t. j.   
o 1,44 %. V zásade klesajú výdavky na inštitucionálnu podporu každej rozpočtovej a príspevkovej organizácii, keďže v tejto oblasti kapitola premietla časť úsporných opatrení navrhnutých v rámci konsolidácie verejných financií. Vyššie výdavky boli rozpísané len pre  dve príspevkové organizácie (Slovenská filharmónia a Umelecký súbor Lúčnica).

Prehľad výdavkov rozpočtovaných v inštitucionálnej podpore rozpočtových a príspevkových organizácií.

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2012 S** | **2013 S** | **2014 R** | **2014 OS** | **2015 N** | **2016 N** | **2017 N** |
| **Rozpočtové organizácie** | **18 988 789** | **18 714 012** | **18 886 177** | **19 108 415** | **18 299 128** | **18 299 128** | **18 299 128** |
| Bibiana, medzinárodný dom umenia pre deti | 1 050 539 | 1 083 225 | 1 080 000 | 1 087 773 | 1 043 602 | 1 043 602 | 1 043 602 |
| Pamiatkový úrad Slovenskej republiky | 6 059 472 | 5 849 064 | 5 904 725 | 6 063 905 | 5 739 266 | 5 739 266 | 5 739 266 |
| Slovenská národná knižnica v Martine | 5 513 591 | 5 499 891 | 5 693 407 | 5 756 369 | 5 501 528 | 5 501 528 | 5 501 528 |
| Univerzitná knižnica v Bratislave | 4 357 159 | 4 255 165 | 4 261 750 | 4 235 204 | 4 138 205 | 4 138 205 | 4 138 205 |
| Štátna vedecká knižnica v Prešove | 847 085 | 776 056 | 765 970 | 764 888 | 735 981 | 735 981 | 735 981 |
| Štátna vedecká knižnica v Košiciach | 1 160 943 | 1 250 611 | 1 180 325 | 1 200 276 | 1 140 546 | 1 140 546 | 1 140 546 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2012 S** | **2013 S** | **2014 R** | **2014 OS** | **2015 N** | **2016 N** | **2017 N** |
| **Príspevkové organizácie** | **61 166 756** | **60 777 418** | **56 166 668** | **56 425 596** | **55 648 648** | **55 648 648** | **55 648 648** |
| Divadelný ústav | 1 075 500 | 1 015 500 | 1 015 500 | 1 015 500 | 985 035 | 985 035 | 985 035 |
| Divadlo Nová scéna | 1 392 351 | 1 664 790 | 1 530 000 | 1 530 000 | 1 484 100 | 1 484 100 | 1 484 100 |
| Hudobné centrum | 1 124 779 | 1 118 820 | 1 111 620 | 1 111 620 | 1 067 155 | 1 067 155 | 1 067 155 |
| Literárne informačné centrum | 776 125 | 746 125 | 746 125 | 746 125 | 723 741 | 723 741 | 723 741 |
| Múzeum Slovenského národného povstania | 1 331 013 | 1 222 929 | 1 076 455 | 1 076 455 | 1 044 161 | 1 044 161 | 1 044 161 |
| Národné osvetové centrum | 1 936 418 | 1 900 055 | 1 872 000 | 1 766 605 | 1 577 807 | 1 577 807 | 1 577 807 |
| Slovenská filharmónia | 5 515 708 | 5 638 673 | 5 515 048 | 5 515 048 | 6 794 446 | 6 794 446 | 6 794 446 |
| Slovenská knižnica pre nevidiacich Mateja Hrebendu | 733 646 | 797 425 | 797 425 | 797 425 | 773 502 | 773 502 | 773 502 |
| Slovenská národná galéria | 6 988 878 | 6 841 090 | 2 819 760 | 2 819 760 | 2 735 167 | 2 735 167 | 2 735 167 |
| Slovenská ústredná hvezdáreň | 485 859 | 477 803 | 476 985 | 476 985 | 462 675 | 462 675 | 462 675 |
| Slovenské centrum dizajnu | 334 250 | 334 250 | 334 250 | 334 250 | 324 223 | 324 223 | 324 223 |
| Slovenské národné divadlo | 16 302 305 | 16 241 611 | 16 200 000 | 16 200 000 | 15 552 000 | 15 552 000 | 15 552 000 |
| Slovenské národné múzeum | 7 045 871 | 6 540 108 | 6 905 635 | 6 905 635 | 6 642 005 | 6 642 005 | 6 642 005 |
| Slovenské technické múzeum | 878 295 | 926 973 | 815 560 | 815 560 | 791 093 | 791 093 | 791 093 |
| Slovenský filmový ústav | 1 266 772 | 1 095 292 | 1 095 000 | 1 095 000 | 1 062 150 | 1 062 150 | 1 062 150 |
| Slovenský ľudový umelecký kolektív | 1 344 525 | 1 316 760 | 1 326 560 | 1 326 560 | 1 277 443 | 1 277 443 | 1 277 443 |
| Štátna filharmónia Košice | 1 412 510 | 1 405 922 | 1 400 000 | 1 400 000 | 1 358 000 | 1 358 000 | 1 358 000 |
| Štátna opera B.B. | 3 604 646 | 3 605 057 | 3 595 925 | 3 595 925 | 3 488 047 | 3 488 047 | 3 488 047 |
| Štátna vedecká knižnica v Banskej Bystrici | 937 969 | 938 138 | 935 900 | 935 900 | 907 823 | 907 823 | 907 823 |
| Štátne divadlo Košice | 3 978 011 | 4 161 521 | 3 905 000 | 4 023 928 | 3 748 880 | 3 748 880 | 3 748 880 |
| Štátny komorný orchester v Žiline | 710 531 | 742 712 | 706 600 | 706 600 | 685 402 | 685 402 | 685 402 |
| Umelecký súbor Lúčnica | 684 766 | 719 086 | 684 766 | 930 161 | 902 256 | 902 256 | 902 256 |
| Ústredie ľudovej umeleckej výroby | 1 306 028 | 1 326 778 | 1 300 554 | 1 300 554 | 1 261 537 | 1 261 537 | 1 261 537 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2012 S** | **2013 S** | **2014 N** | **2014 OS** | **2015 N** | **2016 N** | **2017 N** |
| Matica slovenská\* | 1 494 000 | 1 494 000 | 1 494 000 | 1 494 000 | 1 494 000 | 1 494 000 | 1 494 000 |

\*verejnoprávna ustanovizeň

Oblasť inštitucionálnej podpory pokrýva svojou činnosťou podporu 29 rezortných rozpočtových a príspevkových organizácií vo všetkých oblastiach pôsobenia kapitoly (divadlá, galérie, múzeá, osvetová činnosť atď.).

**Grantový systém MK SR**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2012 S** | **2013 S** | **2014 R** | **2014 OS** | **2015 N** | **2016 N** | **2017 N** |
| **Grantový systém** | **19 905 373** | **19 706 210** | **20 016 097** | **20 016 097** | **20 016 097** | **17 016 097** | **17 016 097** |
| bežné výdavky, z toho: | 18 616 686 | 18 415 605 | 20 016 097 | 20 016 097 | 20 016 097 | 17 016 097 | 17 016 097 |
| Európske hlavné mesto kultúry | 3 282 733 | 3 307 970 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| kapitálové výdavky | 1 288 687 | 1 290 605 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Grantový systém predstavuje dotačný systém na podporu projektov z oblasti divadelného, výtvarného, tanečného, hudobného, literárneho umenia a na obnovu národných kultúrnych pamiatok (napr. Umenie, Obnovme si svoj dom, Pro Slovakia, Podpora návštevnosti kultúrnych podujatí, Kultúra znevýhodnených skupín, Nehmotné kultúrne dedičstvo, Kultúrne aktivity v oblasti pamäťových inštitúcií a Mimoriadne kultúrne aktivity v rámci grantového systému).

V roku 2015 je na grantový systém rezortu rozpočtovaný objem prostriedkov vo výške 20,0 mil. eur. Tieto výdavky, ktoré sú určené na financovanie tzv. neštátnej kultúry, sa rozpočtujú na úrovni rozpočtu roku 2014.

**Transfery pre verejnoprávne inštitúcie (RTVS, AVF, TASR)**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2012 S** | **2013 S** | **2014 R** | **2014 OS** | **2015 N** | **2016 N** | **2017 N** |
| **Transfery pre verejnoprávne inštitúcie** | **24 097 115** | **33 518 680** | **30 400 000** | **30 538 000** | **36 700 000** | **31 900 000** | **31 900 000** |
| Transfer pre RTVS | 18 637 115 | 28 118 680 | 24 500 000 | 24 638 000 | 30 000 000 | 26 000 000 | 26 000 000 |
| Transfer pre AVF | 3 500 000 | 3 500 000 | 4 000 000 | 4 000 000 | 4 500 000 | 4 000 000 | 4 000 000 |
| Transfer pre TASR | 1 960 000 | 1 900 000 | 1 900 000 | 1 900 000 | 2 200 000 | 1 900 000 | 1 900 000 |

Transfery pre vyššie uvedené verejnoprávne inštitúcie sa poskytujú na základe zmluvy medzi Ministerstvom kultúry SR a dotknutou inštitúciou, ktorá upravuje mechanizmus poskytovania finančných prostriedkov a špecifikuje ich účel použitia v danom rozpočtovom roku.

Celkový rozpočtovaný objem transferov pre verejnoprávne inštitúcie v sume   
36,7 mil. eur predstavuje zvýšenie oproti schválenému rozpočtu roku 2014 v absolútnom vyjadrení o 6,30 mil. eur, t. j. o 20,7 %.

Prostriedky určené na financovanie verejnoprávneho vysielateľa RTVS sa rozpočtujú na rok 2015 vo výške 30,0 mil. eur. Bežný transfer sa oproti schválenému rozpočtu roku 2014 zvyšuje o 2,0 mil. eur a je rozpočtovaný vo výške 25,0 mil. eur. Objem kapitálového transferu je rozpočtovaný vo výške 5,0 mil. eur, čo predstavuje zvýšenie oproti schválenému rozpočtu roku 2014 o 3,50 mil. eur a návrat na úroveň schváleného rozpočtu roku 2013.

Transfer pre Audiovizuálny fond v hodnote 4,5 mil. eur sa zvyšuje oproti schválenému rozpočtu roku 2014 o 0,5 mil. eur. Transfer bude použitý na podporu audiovizuálnej kultúry a podporu audiovizuálneho priemyslu.

Transfer pre Tlačovú agentúru SR sa v roku 2015 rozpočtuje v sume 2,20 mil. eur, t. j. 0,3 mil. eur nad úrovňou schváleného rozpočtu roku 2014. Tieto finančné prostriedky sú určené na realizáciu služieb vo verejnom záujme.

**Strategické zámery kapitoly**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2012 S** | **2013 S** | **2014 R** | **2014 OS** | **2015 N** | **2016 N** | **2017 N** |
| **Strategické zámery kapitoly** | **3 515 038** | **3 510 068** | **3 593 726** | **4 048 527** | **1 493 726** | **1 493 726** | **1 493 726** |

V rámci strategických zámerov kapitoly sa rozpočtujú zdroje na financovanie projektov a stratégií schválených vládou SR. V roku 2015 kapitola v rámci tejto oblasti okrem systematickej obnovy audiovizuálneho dedičstva nerozpočtuje na uvedené projekty žiadne výdavky. V porovnaní so schváleným rozpočtom roku 2014 celkový pokles predstavuje   
2,10 mil. eur. Objem výdavkov, ktorý by mal pokryť potreby rezortu na realizáciu prioritných projektov je však v dôsledku rozpisu kapitoly rozpočtovaný v oblasti aparátu v rámci riadiacej a koncepčnej činnosti.

Na financovanie obnovy audiovizuálneho dedičstva sú alokované zdroje pre Slovenský filmový ústav vo výške 1,49 mil. eur, čo zodpovedá úrovni schváleného rozpočtu roku 2014. Prostriedky sú určené na obnovu kinematografických a audiovizuálnych diel a ich postupné sprístupňovanie verejnosti.

**Cirkvi a náboženské spoločnosti**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2012 S** | **2013 S** | **2014 R** | **2014 OS** | **2015 N** | **2016 N** | **2017 N** |
| **Cirkvi a náboženské spoločnosti** | **37 555 040** | **37 806 781** | **37 379 973** | **38 314 475** | **38 314 475** | **38 314 475** | **38 314 475** |
| bežné výdavky | 37 555 040 | 37 806 781 | 37 379 973 | 38 399 264 | 38 314 475 | 38 314 475 | 38 314 475 |
| kapitálové výdavky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Objem prostriedkov rozpočtovaný pre cirkvi a náboženské spoločnosti je na roky 2015 až 2017 navýšený o 935 tis. eur, t. j. o 2,5 % v súvislosti so zapracovaním valorizácie platov duchovných z roku 2014 do ďalších rokov.

Z rozpočtovaných prostriedkov sa financujú platy a poistné duchovných, prevádzka ústredí cirkví a náboženských spoločností a charitných domov (domovy dôchodcov pre kňazov). Výdavky na úhradu nákladov súvisiacich so zameraním vydaných nehnuteľností pre cirkvi a náboženské spoločnosti podľa zákona č. 282/1993 Z. z. o zmiernení niektorých majetkových krívd spôsobených cirkvám a náboženským spoločnostiam sú zahrnuté v administratívnej oblasti kapitoly.

**Aparát a iné výdavkové tituly**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2012 S** | **2013 S** | **2014 R** | **2014 OS** | **2015 N** | **2016 N** | **2017 N** |
| **Aparát a iné výdavkové tituly** | **36 350 284** | **30 855 056** | **9 997 545** | **24 009 915** | **19 953 837** | **9 846 654** | **9 846 654** |
| Koncepčná a riadiaca činnosť | 8 428 132 | 8 889 374 | 9 994 889 | 9 783 582 | 16 543 998 | 9 843 998 | 9 843 998 |
| Prioritný projekt - nákup dopr. prostriedkov | 13 710 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| EHMK | 172 832 | 6 232 258 | 0 | 184 927 | 0 | 0 | 0 |
| Ostatné výdavky (štrukturálne fondy) | 27 735 610 | 15 733 424 | 0 | 13 955 634 | 0 | 0 | 0 |
| Hospodárska mobilizácia | 0 | 0 | 2 656 | 2 656 | 2 656 | 2 656 | 2 656 |
| SK PRES | 0 | 0 | 0 | 83 116 | 3 407 183 | 0 | 0 |

V roku 2015 má kapitola na administratívu k dispozícii 20,0 mil. eur určených na pokrytie výdavkov na koncepčnú a riadiacu činnosť, realizáciu rekonštrukcie budovy Reduty v súvislosti s konaním SK PRES a hospodársku mobilizáciu. Uvedené predstavuje nárast o 10,0 mil. eur, ktorý je odôvodnený okrem iného aj tým, že kapitola rozpísala v tejto oblasti aj výdavky na podporu kultúrnych aktivít rozpočtových a príspevkových organizácií a na realizáciu prioritných projektov rezortu.

V rámci koncepčnej a riadiacej činnosti sú okrem výdavkov na mimoriadne kultúrne aktivity alokované výdavky na aparát kapitoly, výdavky určené na úhradu nákladov súvisiacich so zameraním vydaných nehnuteľností pre cirkvi a náboženské spoločnosti a zvyšnú časť tvoria výdavky na vzdelávanie.

Prostriedky na hospodársku mobilizáciu zachovávajú úroveň schváleného rozpočtu na rok 2014.

##### Ministerstvo zahraničných vecí a európskych záležitostí SR

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2012 S** | **2013 S** | **2014 R** | **2014 OS** | **2015 N** | **2016 N** | **2017 N** |
| **Zdroje príslušnej kapitoly** | **124 687 361** | **132 920 883** | **115 741 487** | **117 953 686** | **123 820 496** | **121 820 496** | **121 820 496** |
| **rozpočtové zdroje kapitoly** | **120 198 981** | **128 179 663** | **115 741 487** | **112 015 730** | **123 820 496** | **121 820 496** | **121 820 496** |
| v tom: bežné výdavky 600 | 116 482 313 | 123 410 777 | 111 541 880 | 109 751 271 | 118 097 469 | 118 097 469 | 118 097 469 |
| 610 mzdy | 47 448 822 | 47 829 781 | 47 221 032 | 48 987 073 | 46 901 221 | 46 901 221 | 46 901 221 |
| 620 odvody | 10 910 933 | 13 661 586 | 10 375 411 | 10 709 905 | 13 150 917 | 13 150 917 | 13 150 917 |
| 630 tovary a služby | 38 661 174 | 35 514 286 | 31 560 192 | 34 882 815 | 32 063 312 | 32 063 312 | 32 063 312 |
| 640 bežné transfery | 19 461 384 | 26 405 124 | 22 385 245 | 15 171 478 | 25 982 019 | 25 982 019 | 25 982 019 |
| kapitálové výdavky 700 | 3 716 668 | 4 768 886 | 4 199 607 | 2 264 459 | 5 723 027 | 3 723 027 | 3 723 027 |
| **presun z minulých rokov** | **4 488 380** | **4 741 220** | **0** | **5 937 956** | **0** | **0** | **0** |

Celkové výdavky kapitoly na rok 2015 sú v porovnaní so schváleným rozpočtom roku 2014 vyššie o 8,08 mil. eur, t. j. o 6,98 %. Nárast je zaznamenaný najmä v bežných transferoch v súvislosti so zvýšenými povinnými členskými príspevkami SR do medzinárodných organizácií. K nárastu došlo aj vo výdavkoch na odvody a poistné a v kapitálových výdavkoch.

Na rok 2015 sa navrhujú osobné výdavky v sume 60,1 mil. eur, čo predstavuje nárast oproti schválenému rozpočtu roku 2014 o 2,46 mil. eur, t. j. 4,26 %. Dôvodom rastu je zvýšenie odvodov a poistného v nadväznosti na zmenu výšky maximálnych vymeriavacích základov.

Výdavky na tovary a služby sa navrhujú v sume 32,1 mil. eur, čo je približne na úrovni schváleného rozpočtu roku 2014.

V oblasti bežných transferov sa navrhuje suma 26,0 mil. eur, čo predstavuje nárast oproti schválenému rozpočtu roku 2014 o 3,60 mil. eur, t. j. 16,1 %. Nárast je zaznamenaný na povinných príspevkoch do medzinárodných organizácií v objeme 4,33 mil. eur, najmä v súvislosti s nárastom príspevku na mierové operácie OSN.

V rámci kapitálových výdavkov sa rozpisujú výdavky vo výške 5,72 mil. eur, čo predstavuje medziročný nárast o 1,52 mil. eur, t. j. 36,3 %. Kapitálové výdavky sa plánujú použiť najmä na rekonštrukciu sídla NATO, výstavbu budovy na Pražskej, rekonštrukciu budovy ZÚ Londýn, nákup dopravných prostriedkov a bezpečnostné úpravy na úradoch v zahraničí.

Rozpočet Ministerstva zahraničných vecí a európskych záležitostí SR (ďalej len „MZVaEZ SR“) je smerovaný do týchto oblastí.

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2012 S** | **2013 S** | **2014 R** | **2014 OS** | **2015 N** | **2016 N** | **2017 N** |
| **Zdroje príslušnej kapitoly** | **124 687 361** | **132 920 883** | **115 741 487** | **117 953 686** | **123 820 496** | **121 820 496** | **121 820 496** |
| Rozvoj zahraničných vzťahov | 103 494 959 | 101 784 730 | 92 487 526 | 99 651 787 | 96 408 572 | 94 408 572 | 94 408 572 |
| Oficiálna rozvojová pomoc | 5 402 152 | 6 174 842 | 5 984 864 | 6 011 443 | 5 984 864 | 5 984 864 | 5 984 864 |
| Príspevky SR do medzinárodných organizácií | 14 877 788 | 22 990 315 | 15 643 960 | 8 703 597 | 19 971 941 | 19 971 941 | 19 971 941 |
| Pomoc krajanom v zahraničí | 912 462 | 1 970 996 | 1 542 667 | 1 897 138 | 1 455 119 | 1 455 119 | 1 455 119 |
| Vysielanie civilných expertov do aktivít krízového manažmentu mimo územia SR | 0 | 0 | 82 470 | 82 470 | 0 | 0 | 0 |
| SK PRES 2016\* | 0 | 0 | 0 | 1 607 252 | 0 | 0 | 0 |

\*Výdavky v súvislosti s SK PRES 2016 sú rozpočtované v kapitole Všeobecná pokladničná správa.

**Rozvoj zahraničných vzťahov**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2012 S** | **2013 S** | **2014 R** | **2014 OS** | **2015 N** | **2016 N** | **2017 N** |
| **Rozvoj zahraničných vzťahov** | **103 494 959** | **101 784 730** | **92 487 526** | **99 651 787** | **96 408 572** | **94 408 572** | **94 408 572** |
| **Reprezentácia SR v zahraničí** | **66 653 511** | **66 765 218** | **63 261 032** | **64 581 246** | **65 155 189** | **65 155 189** | **65 155 189** |
| bežné výdavky | 66 653 511 | 66 765 218 | 63 261 032 | 64 581 246 | 65 155 189 | 65 155 189 | 65 155 189 |
| 610 mzdy | 38 608 422 | 37 909 645 | 38 477 342 | 37 937 591 | 37 007 264 | 37 007 264 | 37 007 264 |
| 620 odvody | 7 672 083 | 9 971 575 | 6 946 859 | 7 755 752 | 9 519 594 | 9 519 594 | 9 519 594 |
| 630 tovary a služby | 20 352 081 | 18 876 414 | 17 826 831 | 18 857 903 | 18 623 331 | 18 623 331 | 18 623 331 |
| 640 bežné transfery | 20 925 | 7 584 | 10 000 | 30 000 | 5 000 | 5 000 | 5 000 |
| kapitálové výdavky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **Tvorba a implementácia politík** | **36 841 448** | **35 019 512** | **29 226 494** | **35 070 541** | **31 253 383** | **29 253 383** | **29 253 383** |
| bežné výdavky | 32 159 667 | 32 474 322 | 27 826 494 | 30 119 287 | 28 253 383 | 28 253 383 | 28 253 383 |
| 610 mzdy | 8 608 448 | 9 548 429 | 8 343 627 | 9 549 686 | 9 500 000 | 9 500 000 | 9 500 000 |
| 620 odvody | 3 151 262 | 3 520 975 | 3 292 000 | 2 522 146 | 3 500 000 | 3 500 000 | 3 500 000 |
| 630 tovary a služby | 17 974 223 | 16 210 842 | 13 229 179 | 14 851 767 | 13 002 814 | 13 002 814 | 13 002 814 |
| 640 bežné transfery | 2 425 734 | 3 194 076 | 2 961 688 | 3 195 688 | 2 250 569 | 2 250 569 | 2 250 569 |
| kapitálové výdavky | 4 681 781 | 2 545 190 | 1 400 000 | 4 951 254 | 3 000 000 | 1 000 000 | 1 000 000 |

V rámci výdavkov na zahraničnú politiku sa rozpočtujú prostriedky predovšetkým na zastupiteľské úrady SR v zahraničí, v rámci ktorých sa okrem osobných výdavkov zahraničnej služby rozpočtuje prenájom bytov, administratívnych budov, rezidencií, lekárske prehliadky počas výkonu zahraničnej služby, školné a zápisné pre deti zamestnancov zahraničnej služby. Ďalšie výdavky na zahraničnú politiku sú rozpísané pre slovenské inštitúty v zahraničí, kde sa okrem osobných výdavkov zabezpečujú najmä výdavky súvisiace s reprezentáciou a propagáciou SR v zahraničí pri usporiadaní výstav, kultúrnych podujatí a programov.

Pre ústredie MZVaEZ SR sú okrem osobných výdavkov a prostriedkov na prevádzku rozpočtované aj bežné výdavky na spoluprácu s tretím sektorom v sume 98,8 tis. eur a výdavky na činnosť SK UNESCO v objeme 59,7 tis. eur. V bežných transferoch je rozpísaný transfer pre príspevkovú organizáciu SÚZA vo výške 1,22 mil. eur a prostriedky na dotácie v pôsobnosti MZVaEZ SR v oblasti ľudských práv v sume 770 tis. eur.

**Oficiálna rozvojová pomoc**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2012 S** | **2013 S** | **2014 R** | **2014 OS** | **2015 N** | **2016 N** | **2017 N** |
| **Oficiálna rozvojová pomoc** | **5 402 152** | **6 174 842** | **5 984 864** | **6 011 443** | **5 984 864** | **5 984 864** | **5 984 864** |
| rozpočtové zdroje kapitoly | 3 461 233 | 3 612 820 | 5 984 864 | 4 552 278 | 5 984 864 | 5 984 864 | 5 984 864 |
| presun z minulých rokov | 1 940 919 | 2 562 022 |  | 1 459 165 |  |  |  |

Z prostriedkov rozpočtovaných v rámci oblasti na oficiálnu rozvojovú pomoc (ODA) sa rozpočtuje pomoc rozvojovým krajinám a krajinám v procese transformácie s tým, že prostriedky sú určené na projekty v prioritných krajinách a na projekty pre programové krajiny Srbsko, Afganistan a Keňa. Výdavky na túto oblasť ostávajú na úrovni schváleného rozpočtu na rok 2014. Výdavky určené na financovanie projektov v rozvojových krajinách, projektov rozvojového vzdelávania, projektov zameraných na budovanie kapacít a na verejnú informovanosť, rozpočtované na bežných transferoch, sa oproti schválenému rozpočtu na rok 2014 nemenia a sú vo výške 5,65 mil. eur.

**Príspevky do medzinárodných organizácií**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2012 S** | **2013 S** | **2014 R** | **2014 OS** | **2015 N** | **2016 N** | **2017 N** |
| **Príspevky SR do medzinárodných organizácií** | **14 877 788** | **22 990 315** | **15 643 960** | **8 703 597** | **19 971 941** | **19 971 941** | **19 971 941** |
| v tom: |  |  |  |  |  |  |  |
| Rekonštrukcia sídla NATO | 1 294 108 | 3 912 927 | 2 799 607 | 1 359 244 | 2 723 027 | 2 723 027 | 2 723 027 |
| Medzinárodný Vyšehradský fond | 3 500 000 | 2 000 000 | 1 750 000 | 1 750 000 | 2 000 000 | 2 000 000 | 2 000 000 |
| Org. pre hosp. spol. a rozvoj (OECD) celkom | 840 807 | 1 150 460 | 999 602 | 999 602 | 1 002 000 | 1 002 000 | 1 002 000 |
| Stredoeurópska iniciatíva (CEI) | 19 800 | 19 800 | 19 800 | 19 800 | 19 800 | 19 800 | 19 800 |
| Úrad vys.pred.pre Bosnu a Herceg. | 8 140 | 7 070 | 9 376 | 9 376 | 9 000 | 9 000 | 9 000 |
| Rada Európy (RE) celkom | 1 246 590 | 2 618 620 | 1 371 250 | 871 250 | 1 500 000 | 1 500 000 | 1 500 000 |
| ITF - Holokaust | 0 | 60 000 | 30 000 | 30 000 | 30 000 | 30 000 | 30 000 |
| Úrad vys. pred. pre ľudské práva | 0 | 8 279 | 8 170 | 8 170 | 8 500 | 8 500 | 8 500 |
| Wassenaarske usporiadanie (WA) | 3 719 | 3 509 | 4 000 | 4 000 | 5 500 | 5 500 | 5 500 |
| Org. pre bezp. a spolupr. v Európe (OBSE) | 277 883 | 569 793 | 295 000 | 295 000 | 295 000 | 295 000 | 295 000 |
| Spol.konzult.skupina o otvorenom nebi (KK ZON) | 4 359 | 8 284 | 4 000 | 4 000 | 8 000 | 8 000 | 8 000 |
| ASEF - The Asia-Europe Foundation | 21 324 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Medzinárodné trestné tribunály celkom | 166 930 | 233 986 | 158 510 | 158 510 | 190 510 | 190 510 | 190 510 |
| Inštitút pre bezpečnostné štúdie EÚ | 35 491 | 23 306 | 11 577 | 11 577 | 23 000 | 23 000 | 23 000 |
| NATO - civilný rozpočet celkom | 1 266 025 | 1 076 299 | 1 100 000 | 1 100 000 | 1 100 000 | 1 100 000 | 1 100 000 |
| Org. spojených národov (OSN) - rozpočet | 2 577 339 | 3 320 047 | 3 310 469 | 810 469 | 3 308 823 | 3 308 823 | 3 308 823 |
| Org. spojených národov (OSN) - mierové operácie | 2 351 740 | 6 274 936 | 2 900 000 | 400 000 | 6 275 129 | 6 275 129 | 6 275 129 |
| Medzinárodný výbor Červeného kríža (ICRC) | 59 199 | 28 978 | 28 590 | 28 590 | 29 000 | 29 000 | 29 000 |
| Fond svetového dedičstva UNESCO celkom | 400 195 | 928 995 | 415 000 | 415 000 | 930 000 | 930 000 | 930 000 |
| Medzinárodná organizácia Frankofónie (IOF) | 10 250 | 10 507 | 10 507 | 10 507 | 10 507 | 10 507 | 10 507 |
| Org. spojených národov - ostatné (OSN) | 25 128 | 25 000 | 25 000 | 25 000 | 25 000 | 25 000 | 25 000 |
| Medzinárodný trestný súd - výstavba sídla ICC v Haagu | 607 070 | 395 984 | 230 604 | 230 604 | 322 221 | 322 221 | 322 221 |
| Dohovor o zákazoch alebo obmedzeniach určitých konven. zbraní CCW | 1 944 | 1 483 | 3 500 | 3 500 | 1 500 | 1 500 | 1 500 |
| Medzinárodný inštitút pre unifikáciu súkromného práva UNIDROIT | 39 200 | 20 240 | 19 600 | 19 600 | 20 300 | 20 300 | 20 300 |
| Medzinárodná humanitárna komisia pre zisťovanie faktov IHFFC | 802 | 503 | 963 | 963 | 600 | 600 | 600 |
| Medzinárodný tribunál pre morské právo ITLOS | 18 184 | 24 238 | 22 480 | 22 480 | 23 529 | 23 529 | 23 529 |
| Stály arbitrážny dvor SAD | 3 237 | 2 600 | 3 885 | 3 885 | 3 000 | 3 000 | 3 000 |
| Dohovor o zákaze používania, skladovania, výroby a transferu protipechotných mín a o ich zničení | 562 | 517 | 800 | 800 | 600 | 600 | 600 |
| Spoločná konzultatívna skupina Zmluvy o konvenčných ozbrojených silách v Európe | 6 702 | 11 893 | 6 000 | 6 000 | 6 000 | 6 000 | 6 000 |
| Svetový potravinový program WFP | 11 680 | 22 873 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Haagska konferencia medzinárodného súkromného práva HKMPS | 46 340 | 17 563 | 19 090 | 19 090 | 17 637 | 17 637 | 17 637 |
| NPT - Hodnotiaca konferencia zmluvy o nešírení jadrových zbraní | 1 554 | 2 614 | 2700 | 2 700 | 2 700 | 2 700 | 2 700 |
| BWC - Dohovor o zákaze biologických zbraní | 1 562 | 1 824 | 2500 | 2 500 | 2 000 | 2 000 | 2 000 |
| Ostatné príspevky do MO | 29 923 | 207 188 | 11380 | 11 380 | 9 058 | 9 058 | 9 058 |
| OECD - dobrovoľný príspevok | 0 | 0 | 70000 | 70 000 | 70 000 | 70 000 | 70 000 |

V rámci oblasti diplomacie sa zohľadnili aj výdavky v oblasti poplatkov a príspevkov za členstvo SR v medzinárodných organizáciách. Transfer na úhradu členských príspevkov je medziročne zvýšený o 4,33 mil. eur, t. j. o 27,7 %. Dôvodom je zvýšenie niektorých povinných členských príspevkov do medzinárodných organizácií najmä nárast príspevku na mierové operácie OSN.

**Vysielanie civilných expertov do aktivít krízového manažmentu mimo územia SR**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2012 S** | **2013 S** | **2014 R** | **2014 OS** | **2015 N** | **2016 N** | **2017 N** |
| **Vysielanie civilných expertov do aktivít**  **krízového manažmentu mimo územia SR** | **0** | **0** | **82 470** | **82 470** | **0** | **0** | **0** |

V tejto oblasti sa sleduje zapojenie SR do pozorovateľskej misie EÚ v Gruzínsku formou vyslania civilného experta (v zmysle zákona č. 503/2011 Z. z. o vysielaní civilných expertov na výkon práce v aktivitách krízového manažmentu mimo územia SR a o zmene a doplnení niektorých zákonov) s cieľom posilniť príspevok SR k úsiliu EÚ pri riešení krízovej situácie v tejto krajine. V uvedenej oblasti sa na rok 2015 výdavky nerozpočtujú.

**Pomoc krajanom v zahraničí**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2012 S** | **2013 S** | **2014 R** | **2014 OS** | **2015 N** | **2016 N** | **2017 N** |
| **Pomoc krajanom v zahraničí** | **912 462** | **1 970 996** | **1 542 667** | **1 847 138** | **1 455 119** | **1 455 119** | **1 455 119** |

Celkové prostriedky Úradu pre Slovákov žijúcich v zahraničí v roku 2015 klesajú oproti schválenému rozpočtu v roku 2014 o 87,5 tis. eur, t. j. o 5,68 %. V rámci výdavkov kapitoly MZVaEZ SR sú zabezpečené finančné prostriedky v zmysle § 6 zákona   
č. 474/2005 Z. z. o Slovákoch žijúcich v zahraničí a o zmene a doplnení niektorých zákonov na účely financovania aktivít zameraných na podporu Slovákov žijúcich v zahraničí.

##### Kancelária Národnej rady SR

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2012 S** | **2013 S** | **2014 R** | **2014 OS** | **2015 N** | **2016 N** | **2017 N** |
| **Zdroje príslušnej kapitoly** | **25 654 078** | **25 342 054** | **26 460 034** | **30 630 380** | **26 557 975** | **25 094 008** | **23 557 975** |
| **rozpočtové zdroje kapitoly** | 24 857 208 | 23 350 899 | 26 460 034 | 26 155 729 | 26 557 975 | 25 094 008 | 23 557 975 |
| v tom: bežné výdavky 600 | 22 259 260 | 23 234 165 | 23 128 042 | 22 823 737 | 23 225 983 | 24 762 016 | 23 225 983 |
| 610 mzdy | 11 355 823 | 11 667 490 | 11 752 835 | 11 819 267 | 11 825 411 | 11 825 411 | 11 825 411 |
| 620 odvody | 3 154 376 | 3 219 053 | 3 203 724 | 3 261 513 | 3 229 089 | 3 516 161 | 3 229 089 |
| 630 tovary a služby | 7 174 595 | 8 001 109 | 7 992 236 | 7 556 906 | 7 992 236 | 8 419 819 | 7 992 236 |
| 640 bežné transfery | 574 466 | 346 513 | 179 247 | 186 051 | 179 247 | 1 000 625 | 179 247 |
| kapitálové výdavky 700 | 2 597 948 | 116 734 | 3 331 992 | 3 331 992 | 3 331 992 | 331 992 | 331 992 |
| **presun z minulých rokov** | **796 870** | **1 991 155** | **0** | **4 474 651** | **0** | **0** | **0** |

V roku 2015 dosahujú rozpočtované výdavky kapitoly 26,6 mil. eur, čo je v porovnaní so schváleným rozpočtom roku 2014 viac o 97,9 tis. eur, t. j. o 0,37 %.

Objem osobných výdavkov sa na rok 2015 rozpočtuje na úrovni 15,1 mil. eur, čo v porovnaní so schváleným rozpočtom roku 2014 predstavuje nárast o 97,9 tis. eur (0,65 %), z dôvodu dopočtu valorizácie platov zamestnancov z roku 2014.

Výdavky na tovary a služby v objeme 7,99 mil. eur sú na úrovni schváleného rozpočtu na rok 2014.

Bežné transfery kapitoly rozpočtované na rok 2015 v objeme 179 tis. eur sú na úrovni schváleného rozpočtu na rok 2014.

Kapitálové výdavky na rok 2015 vo výške 3,33 mil. eur sú na úrovni schváleného rozpočtu na rok 2014 a budú použité na rekonštrukciu areálu Bratislavského hradu, nákup výpočtovej techniky, rekonštrukciu a modernizáciu softvéru a nákup prevádzkových strojov.

##### Kancelária prezidenta SR

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **2012 S** | **2013 S** | **2014 R** | **2014 OS** | **2015 N** | **2016 N** | **2017 N** |
| **Zdroje príslušnej kapitoly** | **3 938 087** | **4 065 092** | **4 014 466** | **3 838 637** | **3 955 377** | **3 955 377** | **3 955 377** |
| z toho: |  |  |  |  |  |  |  |
| rozpočtové zdroje kapitoly (111 +11H) | 3 687 627 | 4 065 092 | 4 014 466 | 3 838 637 | 3 955 377 | 3 955 377 | 3 955 377 |
| v tom: bežné výdavky 600 | 3 680 627 | 4 065 092 | 3 999 466 | 3 823 637 | 3 948 377 | 3 948 377 | 3 948 377 |
| 610 mzdy | 1 550 813 | 1 597 374 | 1 537 373 | 1 553 309 | 1 556 573 | 1 556 573 | 1 556 573 |
| 620 odvody | 516 193 | 559 545 | 562 929 | 568 499 | 562 929 | 562 828 | 562 661 |
| 630 tovary a služby | 1 510 373 | 1 805 711 | 1 791 284 | 1 593 949 | 1 715 020 | 1 716 121 | 1 665 288 |
| 640 bežné transfery | 103 248 | 102 462 | 107 880 | 107 880 | 113 855 | 113 855 | 113 855 |
| kapitálové výdavky 700 | 7 000 | 0 | 15 000 | 15 000 | 7 000 | 6 000 | 57 000 |
| presun z minulých rokov |  | 120 682 |  |  |  |  |  |

Na rok 2015 sa pre kapitolu navrhuje limit výdavkov v sume 3,95 mil. eur, čo je pokles o 59,1 tis. eur, t. j. o 1,47 % v porovnaní so schváleným rozpočtom roku 2014.

Objem osobných výdavkov sa na rok 2015 rozpočtuje na úrovni 2,11 mil. eur, čo je nárast o 19,2 tis. eur, t. j. o 0,91 % v porovnaní so schváleným rozpočtom roku 2014. Tento nárast je spôsobený premietnutím valorizácie platov z roku 2014 do nasledujúcich rokov.

Na tovary a služby sa v roku 2015 rozpisuje suma 1,71 mil. eur, čo je v porovnaní so schváleným rozpočtom roku 2014 pokles o 76,2 tis. eur, t. j. o 4,25 %. Dôvodom poklesu sú konsolidačné opatrenia v rámci reformy ESO. Prostriedky sú určené na materiálno-technické vybavenie kapitoly a zabezpečenie vecí spojených s výkonom funkcie prezidenta vyplývajúce z Ústavy SR a zabezpečenie vecí spojených s politickou a verejnou činnosťou prezidenta.

Výdavky na bežné transfery sa rozpisujú v sume 113 tis. eur, čo je v porovnaní so schváleným rozpočtom roku 2014 nárast o 5,9 tis. eur, t. j. o 5,54 %, z dôvodu vyplácania doživotného platu trom prezidentom a na odstupné.

Kapitálové výdavky sú na rok 2015 rozpočtované v sume 7 tis. eur, čo je pokles   
o 8 tis. eur, t. j. o 53,3 % v porovnaní so schváleným rozpočtom roku 2014. Dôvodom zníženia kapitálových výdavkov je, že kapitola si presunula prostriedky z kapitálových výdavkov do kategórie tovary a služby, keďže viaceré opravy budov v správe kapitoly nespĺňajú kritéria zaradenia do kapitálových výdavkov.

##### Úrad vlády SR

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2012 S** | **2013 S** | **2014 R** | **2014 OS** | **2015 N** | **2016 N** | **2017 N** |
| **Zdroje príslušnej kapitoly** | **33 166 065** | **36 055 056** | **22 568 224** | **40 712 609** | **72 732 682** | **60 299 737** | **58 362 788** |
| **rozpočtové zdroje kapitoly** | **29 048 367** | **28 657 829** | **22 568 224** | **23 038 565** | **22 793 294** | **22 793 294** | **22 793 294** |
| v tom: bežné výdavky 600 | 26 861 957 | 24 497 960 | 21 711 118 | 22 635 925 | 21 736 188 | 21 736 188 | 21 736 188 |
| 610 mzdy | 6 286 591 | 4 742 413 | 4 732 131 | 4 873 599 | 4 887 091 | 4 887 091 | 4 887 091 |
| 620 odvody | 2 419 180 | 2 185 713 | 1 733 880 | 1 867 933 | 1 708 040 | 1 708 040 | 1 708 040 |
| 630 tovary a služby | 5 514 136 | 5 299 890 | 5 067 489 | 5 032 690 | 5 145 186 | 5 145 186 | 5 145 186 |
| 640 bežné transfery | 12 642 050 | 12 269 944 | 10 177 618 | 10 861 703 | 9 995 871 | 9 995 871 | 9 995 871 |
| kapitálové výdavky 700 | 2 186 410 | 4 159 869 | 857 106 | 402 640 | 1 057 106 | 1 057 106 | 1 057 106 |
| **zdroje EÚ vrátane spolufinancovania:** | **1 218 115** | **4 758 907** | **0** | **16 611 760** | **49 939 388** | **37 506 443** | **35 569 494** |
| v tom: EÚ prostriedky | 1 012 885 | 4 012 953 | 0 | 13 661 562 | 40 888 722 | 30 728 787 | 29 138 687 |
| spolufinancovanie zo ŠR | 205 230 | 745 954 | 0 | 2 950 198 | 9 050 666 | 6 777 656 | 6 430 807 |
| **presun z minulých rokov § 8** | **2 899 583** | **2 638 320** | **0** | **1 062 284** | **0** | **0** | **0** |
| z toho: štátny rozpočet | 2 137 662 | 1 919 826 | 0 | 837 696 | 0 | 0 | 0 |
| EÚ prostriedky | 688 784 | 605 156 | 0 | 190 332 | 0 | 0 | 0 |
| spolufinancovanie zo ŠR | 73 137 | 113 338 | 0 | 34 256 | 0 | 0 | 0 |

Kapitola Úrad vlády SR bude mať v roku 2015 k dispozícii celkové výdavky vo výške 72,7 mil. eur, v tom rozpočtové prostriedky v sume 22,8 mil. eur a výdavky EÚ a spolufinancovania zo štátneho rozpočtu vo výške 49,9 mil. eur. Celkové výdavky kapitoly medziročne stúpajú o 50,2 mil. eur, t. j. o 222 %. Dôvodom nárastu je najmä alokácia prostriedkov EÚ a spolufinancovania pre Operačný program Technická pomoc do rozpočtu kapitoly (dobeh 2. programového obdobia, ako aj rozpočtovanie 3. programového obdobia).

Rozpočtové výdavky kapitoly v roku 2015 sú plánované vo výške 22,8 mil. eur, čo je v porovnaní so schváleným rozpočtom roku 2014 viac o 225 tis. eur, t. j. o 0,99 %.

Objem osobných výdavkov sa na rok 2015 rozpočtuje na úrovni 6,60 mil. eur, čo v porovnaní so schváleným rozpočtom roku 2014 predstavuje zvýšenie o 129 tis. eur, t. j. o 2,00 %. Nárast je spôsobený premietnutím valorizácie platov z roku 2014 do nasledujúcich rokov.

Vo výdavkoch na tovary a služby na rok 2015 v sume 5,15 mil. eur je nárast oproti schválenému rozpočtu 2014 o 77,7 tis. eur, t. j. o 1,53 %. Nárast vo výdavkoch na tovary a služby je na úkor výdavkov na poistné, zároveň je zohľadnená delimitácia 4 osôb   
z MPSVR SR.

Bežné transfery na rok 2015 sú rozpočtované v sume 10,0 mil. eur a medziročne klesajú o 182 tis. eur, t. j. o 1,79 %.

Kapitálové výdavky sú na rok 2015 rozpočtované na úrovni 1,06 mil. eur a medziročne rastú o 200 tis. eur. Rozpísané kapitálové výdavky kapitola použije na rekonštrukcie a modernizácie objektov, obstaranie strojov, prístrojov a zariadení, obstaranie osobných automobilov a výpočtovej techniky.

Prostriedky EÚ a spolufinancovania zo štátneho rozpočtu súvisia s Operačným programom Technická pomoc a rozpočtujú sa v sume 49,9 mil. eur, z toho spolufinancovanie je vo výške 9,05 mil. eur. Časť prostriedkov v sume 23,1 mil. eur je rozpočtovaná na   
2. programové obdobie a časť v sume 26,8 mil. eur už na 3. programové obdobie.

##### Kancelária Ústavného súdu SR

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2012 S** | **2013 S** | **2014 R** | **2014 OS** | **2015 N** | **2016 N** | **2017 N** |
| **Zdroje príslušnej kapitoly** | **4 775 282** | **3 750 781** | **3 365 695** | **4 385 249** | **3 885 295** | **3 885 295** | **3 885 295** |
| **rozpočtové zdroje kapitoly** | **3 558 962** | **3 750 781** | **3 365 695** | **3 559 087** | **3 885 295** | **3 885 295** | **3 885 295** |
| v tom: bežné výdavky 600 | 3 538 448 | 3 584 313 | 3 345 181 | 3 538 573 | 3 864 781 | 3 864 781 | 3 864 781 |
| 610 mzdy | 2 090 429 | 2 068 944 | 2 079 981 | 2 095 149 | 2 095 725 | 2 095 725 | 2 095 725 |
| 620 odvody | 505 342 | 545 663 | 533 978 | 567 251 | 539 480 | 539 480 | 539 480 |
| 630 tovary a služby | 838 172 | 866 046 | 636 102 | 728 585 | 1 134 456 | 1 134 456 | 1 134 456 |
| 640 bežné transfery | 104 505 | 103 660 | 95 120 | 147 588 | 95 120 | 95 120 | 95 120 |
| kapitálové výdavky 700 | 1 236 834 | 166 468 | 20 514 | 20 514 | 20 514 | 20 514 | 20 514 |
| zdroje EÚ vrátane spolufinancovania: | 0 | 0 | 0 | 826 162 | 0 | 0 | 0 |
| presun z minulých rokov § 8 | 1 216 320 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Celkové výdavky kapitoly na rok 2015 sa oproti schválenému rozpočtu roku 2014 rozpočtujú v sume 3,89 mil. eur a medziročne rastú o 519 tis. eur, t. j. o 15,4 %.

Osobné výdavky sa rozpočtujú v sume 2,64 mil. eur, čo predstavuje oproti schválenému rozpočtu roku 2014 zvýšenie o 21,3 tis. eur, t. j. o 0,81 %. V osobných výdavkoch kapitoly na rok 2015 sú pre sudcov Ústavného súdu Slovenskej republiky zabezpečené finančné prostriedky na úrovni ich reálne vyplácaných platových náležitostí v roku 2014 v zmysle zákona č. 120/1993 Z. z. Nárast osobných výdavkov je spôsobený premietnutím valorizácie platov z roku 2014.

Tovary a služby sa rozpočtujú v sume 1,14 mil. eur, čo predstavuje oproti schválenému rozpočtu roku 2014 nárast o 498 tis. eur, t. j. o 78,3 %. Nárast súvisí so zvýšením výdavkov na IKT, najmä na servisné zmluvy a zvýšením výdavkov na energie, služby, cestovné náhrady, materiál a dopravné.

Bežné transfery sa rozpočtujú v sume 95,1 tis. eur, čo predstavuje medziročnú úroveň schváleného rozpočtu roku 2014.

Kapitálové výdavky sa rozpočtujú v sume 20,5 tis. eur, čo predstavuje úroveň schváleného rozpočtu roku 2014.

##### Najvyšší súd SR

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2012 S** | **2013 S** | **2014 R** | **2014 OS** | **2015 N** | **2016 N** | **2017 N** |
| **Zdroje príslušnej kapitoly** | **8 450 932** | **8 915 111** | **8 759 819** | **9 035 272** | **9 092 985** | **9 092 989** | **9 092 989** |
| **rozpočtové zdroje kapitoly** | **8 450 932** | **8 882 529** | **8 759 819** | **9 035 272** | **9 092 985** | **9 092 989** | **9 092 989** |
| v tom: bežné výdavky 600 | 8 426 190 | 8 867 223 | 8 688 102 | 8 963 555 | 9 021 268 | 9 021 272 | 9 021 272 |
| 610 mzdy | 5 681 743 | 6 085 275 | 6 085 308 | 6 108 540 | 6 170 208 | 6 170 212 | 6 170 212 |
| 620 odvody | 1 413 258 | 1 732 308 | 1 855 316 | 1 767 436 | 1 879 181 | 1 879 181 | 1 879 181 |
| 630 tovary a služby | 1 187 276 | 931 878 | 672 844 | 920 983 | 897 245 | 897 245 | 897 245 |
| 640 bežné transfery | 143 913 | 117 762 | 74 634 | 166 596 | 74 634 | 74 634 | 74 634 |
| kapitálové výdavky 700 | 24 742 | 15 306 | 71 717 | 71 717 | 71 717 | 71 717 | 71 717 |
| z toho: § 8 ŠR kapitálové výdavky | 0 | 32 582 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Celkové výdavky kapitoly na rok 2015 sa rozpočtujú v sume 9,09 mil. eur a oproti schválenému rozpočtu roku 2014 medziročne rastú o 333 tis. eur, t. j. o 3,80 %.

Na rok 2015 sa rozpočtujú osobné výdavky v sume 8,05 mil. eur, čo predstavuje medziročný nárast o 109 tis. eur. Nárast súvisí s premietnutím valorizácie platov z roku 2014 do nasledujúcich rokov, ako aj s rozpočtovaním osobných výdavkov pre predsedníčku Súdnej rady SR. Pre sudcov Najvyššieho súdu SR sú zabezpečené finančné prostriedky na úrovni ich reálne vyplácaných platových náležitostí v roku 2014 v zmysle zákona č. 120/1993 Z. z.

Tovary a služby sa rozpočtujú v sume 897 tis. eur a oproti schválenému rozpočtu roku 2014 medziročne rastú o 224 tis. eur, t. j. o 33,4 %. Nárast je zaznamenaný najmä v súvislosti so zvýšeným počtom podaní na Najvyšší súd SR, pričom rastú výdavky na všeobecný materiál, poštovné a údržbu výpočtovej techniky.

Bežné transfery sa rozpočtujú v sume 74,6 tis. eur, čo predstavuje úroveň schváleného rozpočtu roku 2014.

Kapitálové výdavky sa rozpočtujú v sume 71,7 tis. eur, čo je na úrovni schváleného rozpočtu kapitálových výdavkov v roku 2014.

Výdavky kapitoly sú smerované do nasledovných oblastí.

**Najvyšší súd SR**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2012 S** | **2013 S** | **2014 R** | **2014 OS** | **2015 N** | **2016 N** | **2017 N** |
| **Najvyšší súd SR** | **8 010 022** | **8 489 482** | **8 353 153** | **8 628 606** | **8 582 433** | **8 582 437** | **8 582 437** |
| 610 mzdy | 5 440 098 | 5 867 231 | 5 873 016 | 5 984 136 | 5 894 712 | 5 894 716 | 5 894 716 |
| 620 odvody | 1 331 526 | 1 654 815 | 1 781 120 | 1 725 502 | 1 788 704 | 1 788 704 | 1 788 704 |
| 630 tovary a služby | 1 078 161 | 826 090 | 565 695 | 813 834 | 765 695 | 765 695 | 765 695 |
| 640 bežné transfery | 135 494 | 113 762 | 67 331 | 159 293 | 67 331 | 67 331 | 67 331 |
| kapitálové výdavky 700 | 24 742 | 27 585 | 65 991 | 65 991 | 65 991 | 65 991 | 65 991 |

Na program Jednotný výklad, aplikácia zákona – program najvyššieho súdu sa na rok 2015 rozpočtujú prostriedky v sume 8,58 mil. eur a sú oproti schválenému rozpočtu roku 2014 vyššie o 229 tis. eur, t. j. o 2,74 %. Nárast je najmä vo výdavkoch na tovary a služby v súvislosti so zaznamenaným vyšším počtom podaní na Najvyšší súd SR.

**Kancelária Súdnej rady SR**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2012 S** | **2013 S** | **2014 R** | **2014 OS** | **2015 N** | **2016 N** | **2017 N** |
| **Kancelária Súdnej rady SR** | **440 910** | **425 628** | **406 666** | **406 666** | **510 552** | **510 552** | **510 552** |
| 610 mzdy | 241 645 | 218 043 | 212 292 | 124 404 | 275 496 | 275 496 | 275 496 |
| 620 odvody | 81 732 | 77 493 | 74 196 | 41 934 | 90 477 | 90 477 | 90 477 |
| 630 tovary a služby | 109 115 | 105 788 | 107 149 | 107 149 | 131 550 | 131 550 | 131 550 |
| 640 bežné transfery | 8 419 | 4 000 | 7 303 | 7 303 | 7 303 | 7 303 | 7 303 |
| kapitálové výdavky 700 | 0 | 20 304 | 5 726 | 5 726 | 5 726 | 5 726 | 5 726 |

Pre Kanceláriu Súdnej rady SR sa na rok 2015 rozpočtuje 5,61 % finančných prostriedkov z celkového rozpočtu kapitoly Najvyšší súd SR a tieto prostriedky vo výške   
511 tis. eur na rok 2015 sú oproti schválenému rozpočtu roku 2014 vyššie o 104 tis. eur, t. j. o 25,5 %.

##### Generálna prokuratúra SR

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2012 S** | **2013 S** | **2014 R** | **2014 OS** | **2015 N** | **2016 N** | **2017 N** |
| **Zdroje príslušnej kapitoly** | **70 071 159** | **71 015 906** | **70 099 751** | **79 472 983** | **76 888 494** | **75 243 500** | **75 671 610** |
| **rozpočtové zdroje kapitoly** | **69 947 692** | **70 854 554** | **70 099 751** | **75 820 903** | **76 888 494** | **75 243 500** | **75 671 610** |
| v tom: bežné výdavky 600 | 69 382 237 | 70 219 076 | 69 484 266 | 73 967 895 | 75 246 009 | 73 612 015 | 73 701 125 |
| 610 mzdy | 44 349 124 | 44 753 918 | 45 485 327 | 45 833 039 | 47 112 306 | 47 109 539 | 47 109 539 |
| 620 odvody | 12 371 683 | 13 743 799 | 13 987 098 | 14 660 845 | 14 533 502 | 14 533 502 | 14 533 502 |
| 630 tovary a služby | 10 138 921 | 9 307 809 | 8 617 665 | 10 730 207 | 9 667 809 | 9 667 809 | 9 667 809 |
| 640 bežné transfery | 2 522 509 | 2 413 551 | 1 394 176 | 2 743 804 | 3 932 392 | 2 301 165 | 2 390 275 |
| kapitálové výdavky 700 | 565 455 | 635 478 | 615 485 | 1 853 008 | 1 642 485 | 1 631 485 | 1 970 485 |
| zdroje EÚ vrátane spolufinancovania: | 0 | 0 | 0 | 3 652 080 | 0 | 0 | 0 |
| iné zdroje\* | 123 467 | 161 352 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Celkové výdavky kapitoly na rok 2015 sa rozpočtujú v sume 76,8 mil. eur a oproti schválenému rozpočtu roku 2014 rastú o 6,78 mil. eur, t. j. o 9,68 %.

Uvedený rozpočet obsahuje delimitáciu vojenských prokuratúr na roky 2015 až 2017   
z rezortu Ministerstva obrany SR ako i odchodné a odstupné na rok 2015 pre 54 prokurátorov.

Na rok 2015 sa rozpočtujú osobné výdavky v sume 61,6 mil. eur, ktoré sú oproti schválenému rozpočtu roku 2014 vyššie o 2,17 mil. eur, t. j. o 3,65 %. Pre prokurátorov Generálnej prokuratúry SR sú zabezpečené finančné prostriedky na úrovni ich reálne vyplácaných platových náležitostí v roku 2014 v zmysle zákona č. 154/2001 Z. z. a zákona č. 120/1993 Z. z. Nárast osobných výdavkov je spôsobený premietnutím valorizácie platov z roku 2014 do nasledujúcich rokov a súčasne zvýšením osobných výdavkov na zvýšený limit počtu zamestnancov o 39 osôb, z toho 33 prokurátorov.

Tovary a služby sa rozpočtujú v sume 9,67 mil. eur, čo predstavuje oproti schválenému rozpočtu roku 2014 zvýšenie o 1,05 mil. eur, t. j. o 12,2 %. Dôvodom je zvýšenie výdavkov na znalečné a servisné zmluvy SLA, na prevádzkovú podporu projektu Elektronické služby GP SR, realizovaného v rámci OPIS.

Bežné transfery sa rozpočtujú v sume 3,93 mil. eur, čo predstavuje oproti schválenému rozpočtu roku 2014 zvýšenie o 2,54 mil. eur, t. j. o 182 %. Dôvodom je zvýšenie výdavkov na odchodné pre cca 54 prokurátorov.

Kapitálové výdavky sa rozpočtujú v sume 1,64 mil. eur, čo predstavuje oproti schválenému rozpočtu roku 2014 zvýšenie o 1,03 mil. eur, t. j. o 167 %. Dôvodom je zvýšenie prostriedkov na nevyhnutné rekonštrukcie a modernizácie budov.

##### Najvyšší kontrolný úrad SR

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2012 S** | **2013 S** | **2014 R** | **2014 OS** | **2015 N** | **2016 N** | **2017 N** |
| **Zdroje príslušnej kapitoly** | **7 686 654** | **7 891 894** | **7 946 745** | **7 633 453** | **8 103 209** | **7 903 209** | **7 903 209** |
| **rozpočtové zdroje kapitoly** | **7 686 585** | **7 891 894** | **7 946 745** | **7 633 453** | **8 103 209** | **7 903 209** | **7 903 209** |
| v tom: bežné výdavky 600 | 7 666 663 | 7 772 894 | 7 807 745 | 7 575 953 | 7 890 209 | 7 690 209 | 7 690 209 |
| 610 mzdy | 4 536 862 | 4 530 139 | 4 510 016 | 4 565 696 | 4 702 775 | 4 555 335 | 4 555 335 |
| 620 odvody | 1 544 794 | 1 612 368 | 1 646 250 | 1 665 710 | 1 714 650 | 1 662 090 | 1 662 090 |
| 630 tovary a služby | 1 537 997 | 1 572 539 | 1 632 979 | 1 308 789 | 1 451 784 | 1 451 784 | 1 451 784 |
| 640 bežné transfery | 47 010 | 57 848 | 18 500 | 35 758 | 21 000 | 21 000 | 21 000 |
| kapitálové výdavky 700 | 19 922 | 119 000 | 139 000 | 57 500 | 213 000 | 213 000 | 213 000 |
| **presun z minulých rokov** | **69** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |

Výdavky kapitoly sa v roku 2015 rozpočtujú v sume 8,10 mil. eur, čo je v porovnaní so schváleným rozpočtom roku 2014 viac o 156 tis. eur, t. j. o 1,97 %.

Objem osobných výdavkov sa na rok 2015 rozpočtuje na úrovni 6,42 mil. eur, čo v porovnaní so schváleným rozpočtom na rok 2014 predstavuje nárast o 261 tis. eur, t. j. o 4,24 %. Nárast je spôsobený dopočtom valorizácie platov zamestnancov z roku 2014 a tiež súvisí s prijatým uznesením výboru pre financie a rozpočet NR SR, ktorý rozpočet NKÚ SR schvaľuje.

Výdavky na tovary a služby sa v roku 2015 rozpočtujú na úrovni 1,45 mil. eur a oproti schválenému rozpočtu 2014 klesajú o 181 tis. eur, t. j. o 11,1 %. Dôvodom poklesu sú najmä opatrenia v rámci reformy ESO a kapitolou uskutočnené presunutie časti prostriedkov do kapitálových výdavkov.

Bežné transfery rozpočtované na rok 2015 v sume 21,0 tis. eur sa oproti schválenému rozpočtu na rok 2014 zvýšili o 2,50 tis. eur, t. j. o 13,5 %. V rámci bežných transferov sú rozpísané príspevky 2 medzinárodným organizáciám, v ktorých má Najvyšší kontrolný úrad SR členstvo.

Kapitálové výdavky vo výške 213 tis. eur na rok 2015 medziročne rastú   
o 74,0 tis. eur, t. j. o 53,2 %. Zvýšenie súvisí s kapitolou uskutočneným presunutím časti výdavkov z tovarov a služieb do oblasti kapitálových výdavkov. Prostriedky budú použité na nákup výpočtovej techniky, telekomunikačnej techniky, prevádzkových strojov a zariadení, osobných automobilov a rekonštrukcie a modernizácie.

##### Slovenská informačná služba

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2012 S** | **2013 S** | **2014 R** | **2014 OS** | **2015 N** | **2016 N** | **2017 N** |
| **Zdroje príslušnej kapitoly** | **41 551 710** | **46 188 516** | **42 944 042** | **42 746 301** | **44 330 385** | **43 330 385** | **43 330 385** |
| **rozpočtové zdroje kapitoly** | **41 551 710** | **46 188 516** | **42 944 042** | **42 746 301** | **44 330 385** | **43 330 385** | **43 330 385** |
| v tom: bežné výdavky 600 | 40 555 710 | 43 193 688 | 41 948 042 | 41 750 301 | 42 330 385 | 42 330 385 | 42 330 385 |
| 630 tovary a služby | 40 555 710 | 43 193 688 | 41 948 042 | 41 750 301 | 42 330 385 | 42 330 385 | 42 330 385 |
| kapitálové výdavky 700 | 996 000 | 2 994 828 | 996 000 | 996 000 | 2 000 000 | 1 000 000 | 1 000 000 |

Celkové výdavky kapitoly v sume 44,3 mil. eur na rok 2015 sú oproti schválenému rozpočtu roku 2014 vyššie o 1,39 mil. eur, čo predstavuje nárast o 3,23 %.

V rámci kategórie 630 - tovary a služby sa rozpočtujú prostriedky na logistické zabezpečenie základného chodu Slovenskej informačnej služby vrátane osobných výdavkov a výdavkov na bežné transfery. Bežné prevádzkové výdavky na tovary a služby na rok 2015 sú oproti schválenému rozpočtu roku 2014 nezmenené.

Kapitálové výdavky v sume 2,00 mil. eur na rok 2015 sú oproti schválenému rozpočtu roku 2014 vyššie o 1,0 mil. eur, t. j. o 101 % z dôvodu potreby zabezpečenia nevyhnutnej modernizácie informačných systémov Slovenskej informačnej služby.

##### Úrad geodézie, kartografie a katastra SR

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2012 S** | **2013 S** | **2014 R** | **2014 OS** | **2015 N** | **2016 N** | **2017 N** |
| **Zdroje príslušnej kapitoly** | **48 049 317** | **36 811 194** | **15 131 253** | **17 547 587** | **15 208 187** | **15 208 187** | **15 208 187** |
| **rozpočtové zdroje kapitoly** | **44 071 100** | **34 612 447** | **15 131 253** | **16 054 856** | **15 208 187** | **15 208 187** | **15 208 187** |
| v tom: bežné výdavky 600 | 42 796 397 | 34 349 163 | 14 898 151 | 15 713 056 | 14 975 085 | 14 975 085 | 14 975 085 |
| 610 mzdy | 19 156 258 | 14 350 668 | 2 782 200 | 2 915 538 | 2 834 856 | 2 834 856 | 2 834 856 |
| 620 odvody | 6 696 818 | 5 159 533 | 981 379 | 997 417 | 1 000 282 | 1 000 282 | 1 000 282 |
| 630 tovary a služby | 15 963 014 | 13 954 699 | 10 414 674 | 11 080 203 | 10 420 049 | 10 420 049 | 10 420 049 |
| 640 bežné transfery | 980 307 | 884 263 | 719 898 | 719 898 | 719 898 | 719 898 | 719 898 |
| kapitálové výdavky 700 | 1 274 703 | 263 284 | 233 102 | 341 800 | 233 102 | 233 102 | 233 102 |
| **zdroje EÚ vrátane spolufinancovania** | **3 803 898** | **1 136 274** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **presun z minulých rokov** | **174 319** | **1 062 473** | **0** | **1 492 731** | **0** | **0** | **0** |

Výdavky kapitoly Úradu geodézie, kartografie a katastra SR sa v návrhu rozpočtu na rok 2015 navrhujú vo výške 15,2 mil. eur a takmer zachovávajú úroveň schváleného rozpočtu na rok 2014.

Osobné výdavky sa na rok 2015 rozpočtujú v sume 3,84 mil. eur, čo v porovnaní   
so schváleným rozpočtom roku 2014 predstavuje nárast o 71,6 tis. eur, t. j. o 1,90 %.   
Tento nárast je spôsobený premietnutím valorizácie platov z roku 2014 do nasledujúcich rokov.

Výdavky na tovary a služby sú rozpočtované v sume 10,4 mil. eur a takmer zachovávajú úroveň schváleného rozpočtu roku 2014.

Výdavky na bežné transfery a kapitálové výdavky sa medziročne nemenia.

##### Štatistický úrad SR

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **2012 S** | **2013 S** | **2014 R** | **2014 OS** | **2015 N** | **2016 N** | **2017 N** |
| **Zdroje príslušnej kapitoly** | **26 667 610** | **26 515 092** | **19 067 285** | **21 860 972** | **15 760 764** | **17 335 514** | **17 235 514** |
| z toho: |  |  |  |  |  |  |  |
| rozpočtové zdroje kapitoly (111 +11H) | 19 590 109 | 20 211 413 | 19 067 285 | 18 839 869 | 15 760 764 | 17 335 514 | 17 235 514 |
| v tom: bežné výdavky 600 | 19 405 221 | 19 590 803 | 18 767 997 | 18 611 121 | 15 670 764 | 17 145 514 | 16 975 514 |
| 610 mzdy | 9 625 111 | 8 945 996 | 8 718 167 | 8 936 979 | 7 550 107 | 8 050 107 | 8 050 107 |
| 620 odvody | 3 446 831 | 3 714 453 | 3 180 095 | 3 010 675 | 2 771 773 | 2 946 523 | 2 946 523 |
| 630 tovary a služby | 4 784 860 | 5 557 610 | 6 196 499 | 5 693 781 | 4 655 648 | 5 475 648 | 5 305 648 |
| 640 bežné transfery | 1 548 419 | 1 372 744 | 673 236 | 969 686 | 693 236 | 673 236 | 673 236 |
| kapitálové výdavky 700 | 184 888 | 620 610 | 299 288 | 228 748 | 90 000 | 190 000 | 260 000 |
| zdroje EÚ vrátane spolufinancovania: | 4 726 335 | 5 720 409 | 0 | 2 884 812 | 0 | 0 | 0 |
| 2. programové obdobie EÚ | 3 559 403 | 4 308 040 | 0 | 2 172 551 | 0 | 0 | 0 |
| spolufinancovanie zo ŠR | 1 166 932 | 1 412 369 | 0 | 712 260 | 0 | 0 | 0 |
| presun z minulých rokov | 2 351 166 | 583 270 | 0 | 136 291 | 0 | 0 | 0 |
| z toho: § 8 ŠR kapitálové výdavky | 156 166 | 404 614 | 0 | 40 000 | 0 | 0 | 0 |
| EÚ prostriedky | 1 653 055 | 134 546 | 0 | 72 517 | 0 | 0 | 0 |
| spolufinancovanie zo ŠR | 541 946 | 44 110 | 0 | 23 774 | 0 | 0 | 0 |

Na rok 2015 sa pre kapitolu navrhuje limit výdavkov v sume 15,7 mil. eur, čo predstavuje pokles o 3,31 mil. eur, t. j. o 17,3 % v porovnaní so schváleným rozpočtom roku 2014. Kapitola mala v schválenom rozpočte roku 2014 výdavky na sčítanie obyvateľov, domov a bytov (ďalej len „SODB“) v sume 246 tis. eur a na voľby v sume 3,18 mil. eur. V roku 2015 sa výdavky na SODB a na voľby nerozpočtujú. Po odpočítaní výdavkov na SODB a voľby v oboch rokoch predstavuje nárast výdavkov v roku 2015 v porovnaní so schváleným rozpočtom roku 2014 sumu 124 tis. eur, t. j. 0,79 %.

V nižšie uvedených kategóriách výdavkov nie sú pri porovnávaní rokov vylúčené výdavky na SODB a voľby, a teda sú dôvodom ich medziročných poklesov.

Objem osobných výdavkov sa na rok 2015 rozpočtuje na úrovni 10,3 mil. eur, čo predstavuje oproti schválenému rozpočtu roku 2014 pokles o 1,58 mil. eur, t. j. o 15,3 %.

Kapitola na tovary a služby rozpisuje sumu 4,65 mil. eur, čo je menej o 1,54 mil. eur, t. j. o 24,8 % oproti schválenému rozpočtu roku 2014.

Výdavky na bežné transfery sa rozpisujú v sume 693 tis. eur, čo je v porovnaní so schváleným rozpočtom roku 2014 viac o 20 tis. eur, t. j. o 2,97 %.

Kapitálové výdavky sú navrhované vo výške 90 tis. eur, čo je v porovnaní s rozpočtom na rok 2014 pokles o 209 tis. eur (69,9 %).

Kapitola formou transferu zabezpečuje financovanie príspevkovej organizácie INFOSTAT, na rok 2015 v sume 650 tis. eur.

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2012 S** | **2013 S** | **2014 R** | **2014 OS** | **2015 N** | **2016 N** | **2017 N** |
| INFOSTAT | 1 452 872 | 1 026 810 | 630 000 | 630 000 | 650 000 | 630 000 | 630 000 |

##### Úrad pre verejné obstarávanie

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **2012 S** | **2013 S** | **2014 R** | **2014 OS** | **2015 N** | **2016 N** | **2017 N** |
| **Zdroje príslušnej kapitoly** | **4 182 373** | **7 416 486** | **5 106 382** | **6 767 067** | **6 360 333** | **6 360 333** | **6 360 333** |
| z toho: |  |  |  |  |  |  |  |
| rozpočtové zdroje kapitoly (111 +11H) | 2 948 968 | 7 285 750 | 5 106 382 | 6 755 084 | 6 360 333 | 6 360 333 | 6 360 333 |
| v tom: bežné výdavky 600 | 2 925 511 | 4 770 753 | 5 082 922 | 6 085 624 | 6 340 333 | 6 340 333 | 6 340 333 |
| 610 mzdy | 1 410 298 | 2 361 532 | 2 733 222 | 3 023 798 | 3 630 977 | 3 630 977 | 3 630 977 |
| 620 odvody | 480 023 | 809 655 | 955 261 | 1 072 733 | 1 269 026 | 1 269 026 | 1 269 026 |
| 630 tovary a služby | 1 032 190 | 1 596 566 | 1 379 439 | 1 974 093 | 1 425 330 | 1 425 330 | 1 425 330 |
| 640 bežné transfery | 3 000 | 3 000 | 15 000 | 15 000 | 15 000 | 15 000 | 15 000 |
| 650 splácanie úrokov |  |  |  |  |  |  |  |
| kapitálové výdavky 700 | 23 457 | 2 514 997 | 23 460 | 669 460 | 20 000 | 20 000 | 20 000 |
| zdroje EÚ vrátane spolufinancovania: | 1 233 309 | 86 688 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. programové obdobie EÚ | 928 805 | 65 284 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| spolufinancovanie zo ŠR | 304 504 | 21 403 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| presun z minulých rokov | 97 | 44 049 | 0 | 11 983 | 0 | 0 | 0 |
| EÚ prostriedky | 73 | 33 173 | 0 | 9 024 | 0 | 0 | 0 |
| spolufinancovanie zo ŠR | 24 | 10 876 | 0 | 2 958 | 0 | 0 | 0 |

Na rok 2015 sa pre kapitolu navrhujú výdavky v sume 6,36 mil. eur, čo predstavuje v porovnaní so schváleným rozpočtom roku 2014 nárast o 1,25 mil. eur, t. j. o 24,5 %. V nadväznosti na uznesenie vlády Slovenskej republiky č. 82 z 11. februára 2013 k „Analýze potrieb navýšenia administratívnych a finančných kapacít Úradu pre verejné obstarávanie“ boli úradu zvýšené limity, čo sa premietlo aj do rozpočtov na nasledujúce roky.

Objem osobných výdavkov sa na rok 2015 rozpočtuje na úrovni 4,90 mil. eur, čo oproti schválenému rozpočtu na rok 2014 predstavuje nárast o 1,21 mil. eur, t. j. o 32,8 %. Dôvodom je vyššie uvedené uznesenie vlády Slovenskej republiky č. 82/2013.

Na tovary a služby sa v roku 2015 rozpisuje suma 1,42 mil. eur, čo je v porovnaní so schváleným rozpočtom roku 2014 nárast o 45,9 tis. eur, t. j. o 3,32 %. Dôvodom zvýšenia je vznik rady úradu, na činnosť ktorej boli úradu zvýšené prostriedky v sume 69 tis. eur.

Výdavky na bežné transfery sa rozpisujú v sume 15 tis. eur, čo je na úrovni roka 2014.

Kapitálové výdavky sú na rok 2015 rozpočtované v sume 20 tis. eur, čo je v porovnaní so schváleným rozpočtom roku 2014 pokles o 3,46 tis. eur, t. j. o 14,7 %. Úrad si presunul časť výdavkov z kategórie kapitálové výdavky do kategórií tovary a služby a poistné.

##### Úrad pre reguláciu sieťových odvetví

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2012 S** | **2013 S** | **2014 R** | **2014 OS** | **2015 N** | **2016 N** | **2017 N** |
| **Zdroje príslušnej kapitoly** | **3 545 926** | **2 945 707** | **2 938 157** | **2 817 048** | **3 261 961** | **3 261 961** | **3 261 961** |
| rozpočtové zdroje kapitoly | 3 545 926 | 2 823 167 | 2 938 157 | 2 817 048 | 3 261 961 | 3 261 961 | 3 261 961 |
| v tom: bežné výdavky 600 | 3 515 994 | 2 084 877 | 2 903 614 | 2 782 505 | 3 226 968 | 3 226 968 | 3 192 961 |
| 610 mzdy | 1 148 011 | 1 466 622 | 1 548 824 | 1 568 408 | 1 782 466 | 1 782 466 | 1 782 466 |
| 620 odvody | 459 467 | 618 255 | 548 665 | 672 038 | 752 426 | 752 426 | 752 426 |
| 630 tovary a služby | 1 869 048 | 725 636 | 783 235 | 535 559 | 685 576 | 685 576 | 651 569 |
| 640 bežné transfery | 39 468 | 12 654 | 22 890 | 6 500 | 6 500 | 6 500 | 6 500 |
| kapitálové výdavky 700 | 29 932 | 122 540 | 34 543 | 34 543 | 34 993 | 34 993 | 69 000 |

Výdavky Úradu pre reguláciu sieťových odvetví sa v návrhu rozpočtu na rok 2015 navrhujú vo výške 3,26 mil. eur, čo predstavuje nárast oproti roku 2014 o 324 tis. eur,   
t. j. o 11 %. Tento nárast zohľadňuje novú legislatívu, nové kompetencie a povinnosti kapitoly, ako aj  povinnosti plniť nariadenia a smernice Európskeho parlamentu a Rady. Nárast výdavkov je pokrytý zvýšenými príjmami kapitoly v sume 300 tis. eur.

Osobné výdavky sa na rok 2015 navrhujú vo výške 2,53 mil. eur a v porovnaní so schváleným rozpočtom na rok 2014 rastú o 437 tis. eur, t. j. o 20,9 %. Nárast v oblasti osobných výdavkov je spôsobený premietnutím valorizácie roku 2014 do nasledujúcich rokov, vnútorným presunom výdavkov na úkor kategórie tovarov a služieb a bežných transferov na zabezpečenie potreby krytia poistného pre členov regulačnej rady a zohľadnením nových povinností a kompetencií kapitoly.

Výdavky v oblasti tovarov a služieb sú na rok 2015 navrhnuté v sume 686 tis. eur a v porovnaní so schváleným rozpočtom na rok 2014 klesajú o 97,7 tis. eur, t. j. 12,5 %. Tento pokles je spôsobený rozhodnutím kapitoly realizovať presun výdavkov do kategórie poistné a príspevok do poisťovní.

Výška bežných transferov v limitoch kapitoly na rok 2015 v porovnaní so schváleným rozpočtom roku 2014 klesá o 16,4 tis. eur, t. j. o 71,6 %, čo je spôsobené poklesom výdavkov kapitoly na príspevky do medzinárodných organizácií a tento pokles bol realizovaný v prospech kategórie poistné a príspevok do poisťovní.

Rozpočet kapitálových výdavkov na rok 2015 vo výške 35 tis. eur takmer zachováva limit schváleného rozpočtu z roku 2014.

##### Úrad jadrového dozoru SR

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2012 S** | **2013 S** | **2014 R** | **2014 OS** | **2015 N** | **2016 N** | **2017 N** |
| **Zdroje príslušnej kapitoly** | **4 203 842** | **4 773 017** | **9 219 815** | **8 378 576** | **8 763 011** | **7 964 670** | **7 964 670** |
| **rozpočtové zdroje kapitoly** | **4 203 842** | **4 716 259** | **9 219 815** | **8 376 186** | **8 763 011** | **7 964 670** | **7 964 670** |
| v tom: bežné výdavky 600 | 4 132 410 | 4 593 588 | 8 592 815 | 8 226 186 | 8 607 011 | 7 869 670 | 7 709 670 |
| 610 mzdy | 1 639 934 | 1 723 838 | 2 095 639 | 2 634 119 | 2 754 150 | 2 964 150 | 2 964 150 |
| 620 odvody | 595 813 | 672 624 | 805 319 | 1 014 294 | 1 129 512 | 1 196 067 | 1 196 067 |
| 630 tovary a služby | 927 013 | 1 533 413 | 4 765 881 | 3 651 797 | 3 717 189 | 2 740 828 | 2 541 893 |
| 640 bežné transfery | 969 650 | 663 713 | 925 976 | 925 976 | 1 006 160 | 968 625 | 1 007 560 |
| kapitálové výdavky 700 | 71 432 | 122 671 | 627 000 | 150 000 | 156 000 | 95 000 | 255 000 |
| **presun z minulých rokov** | **0** | **56 758** | **0** | **2 390** | **0** | **0** | **0** |

V návrhu rozpočtu Úradu jadrového dozoru SR (ďalej len „ÚJD SR“) na rok 2015 sú rozpočtované výdavky v sume 8,76 mil. eur, ktoré oproti schválenému rozpočtu na rok 2014 klesajú o 457 tis. eur, t. j. o 4,95 %.

Osobné výdavky sú na rok 2015 rozpočtované v sume 3,88 mil. eur a oproti schválenému rozpočtu na rok 2014 rastú o 983 tis. eur, t. j. o 33,9 % z dôvodu personálneho posilnenia a úpravy finančného ohodnotenia zamestnancov zabezpečujúcich činnosti ÚJD SR ako dozorného orgánu v oblasti jadrovej bezpečnosti a z titulu rozšírenia kompetencií úradu novelou atómového zákona. Nárast osobných výdavkov je realizovaný vnútorným presunom z výdavkov na tovary a služby.

Výdavky na tovary a služby sú v návrhu rozpočtu na rok 2015 rozpočtované v sume 3,72 mil. eur, v porovnaní so schváleným rozpočtom na rok 2014 klesajú o 1,05 mil. eur, t. j. o 22,0 %. Pokles výdavkov na tovary a služby je realizovaný v nadväznosti na vnútorný presun do osobných výdavkov a bežných transferov.

Bežné transfery sú na rok 2015 navrhované v sume 1,01 mil. eur a oproti schválenému rozpočtu na rok 2014 rastú o 80,2 tis. eur, t. j. o 8,66 %, predovšetkým z dôvodu nárastu výdavkov na členské príspevky SR do medzinárodných organizácií a výdavkov na odchodné. Tento medziročný nárast bežných transferov je realizovaný vnútorným presunom z výdavkov na tovary a služby. Príspevky do medzinárodných organizácií rastú z dôvodu zvýšenia podielu príspevku SR do riadneho rozpočtu OSN, na základe ktorého sa zvyšuje aj podiel príspevku SR do iných medzinárodných organizácií, napr. do Medzinárodnej agentúry pre atómovú energiu, Prípravnej komisie pre Organizáciu Zmluvy o všeobecnom zákaze jadrových skúšok, Agentúry pre jadrovú energiu.

Kapitálové výdavky sa v návrhu rozpočtu na rok 2015 rozpočtujú v sume 156 tis. eur, oproti schválenému rozpočtu na rok 2014 klesajú o 471 tis. eur, t. j. o 75,1 %, najmä z dôvodu medziročného poklesu výdavkov na nákup softvéru o 435 tis. eur.

##### Úrad priemyselného vlastníctva SR

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2012 S** | **2013 S** | **2014 R** | **2014 OS** | **2015 N** | **2016 N** | **2017 N** |
| **Zdroje príslušnej kapitoly** | **2 761 534** | **2 806 480** | **2 700 935** | **5 419 159** | **2 737 191** | **2 736 673** | **2 736 673** |
| **rozpočtové zdroje kapitoly** | **2 761 534** | **2 777 273** | **2 700 935** | **2 647 503** | **2 737 191** | **2 736 673** | **2 736 673** |
| v tom: bežné výdavky 600 | 2 716 635 | 2 696 033 | 2 660 935 | 2 647 059 | 2 717 191 | 2 716 673 | 2 716 673 |
| 610 mzdy | 1 459 054 | 1 457 894 | 1 437 993 | 1 493 337 | 1 464 921 | 1 464 537 | 1 464 537 |
| 620 odvody | 512 415 | 512 573 | 511 579 | 530 838 | 522 609 | 522 225 | 522 225 |
| 630 tovary a služby | 603 112 | 608 029 | 588 863 | 500 384 | 607 161 | 607 411 | 607 411 |
| 640 bežné transfery | 142 054 | 117 537 | 122 500 | 122 500 | 122 500 | 122 500 | 122 500 |
| kapitálové výdavky 700 | 44 899 | 81 240 | 40 000 | 444 | 20 000 | 20 000 | 20 000 |
| **zdroje EÚ vrátane spolufinancovania:** | **0** | **29 207** | **0** | **2 428 988** | **0** | **0** | **0** |
| EÚ prostriedky | 0 | 21 996 | 0 | 1 829 351 | 0 | 0 | 0 |
| spolufinancovanie zo ŠR | 0 | 7 211 | 0 | 599 636 | 0 | 0 | 0 |
| **presun z minulých rokov § 8** | **0** | **0** | **0** | **342 669** | **0** | **0** | **0** |
| z toho: štátny rozpočet | 0 | 0 | 0 | 56 436 | 0 | 0 | 0 |
| EÚ prostriedky | 0 | 0 | 0 | 215 562 | 0 | 0 | 0 |
| spolufinancovanie zo ŠR | 0 | 0 | 0 | 70 671 | 0 | 0 | 0 |

Výdavky kapitoly sa rozpočtujú v roku 2015 v sume 2,7 mil. eur, čo predstavuje rast oproti schválenému rozpočtu roka 2014 o 36 tis. eur, t. j. o 1,3 %, najmä z dôvodu rastu osobných výdavkov.

Osobné výdavky sa na rok 2015 rozpočtujú na úrovni 1,99 mil. eur, čo v porovnaní so schváleným rozpočtom roka 2014 predstavuje rast o 38 tis. eur, t. j. o 2 %, ktorý je spôsobený premietnutím valorizácie z roku 2014 do nasledujúcich rokov.

Výdavky na tovary a služby sa v roku 2015 rozpočtujú vo výške 607 tis. eur a rastú v porovnaní so schváleným rozpočtom na rok 2014 o 18 tis. eur, t. j. o 3 % z dôvodu rastu výdavkov na všeobecné služby a energie.

Prostriedky na bežné transfery, ktorými úrad zabezpečuje najmä poplatky do medzinárodných organizácií uhrádzaných vo švajčiarskych frankoch, sú na rok 2015 v sume 123 tis. eur rozpočtované na úrovni schváleného rozpočtu roku 2014.

##### Úrad pre normalizáciu, metrológiu a skúšobníctvo SR

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2012 S** | **2013 S** | **2014 R** | **2014 OS** | **2015 N** | **2016 N** | **2017 N** |
| **Zdroje príslušnej kapitoly** | **14 823 043** | **5 878 515** | **3 761 882** | **3 600 064** | **4 353 733** | **3 793 733** | **3 793 733** |
| **rozpočtové zdroje kapitoly** | **14 823 043** | **5 878 515** | **3 761 882** | **3 600 064** | **4 353 733** | **3 793 733** | **3 793 733** |
| v tom: bežné výdavky 600 | 14 823 043 | 5 878 515 | 3 691 882 | 3 530 064 | 4 353 733 | 3 793 733 | 3 793 733 |
| 610 mzdy | 848 548 | 821 202 | 1 615 000 | 1 633 480 | 1 638 664 | 1 638 664 | 1 638 664 |
| 620 odvody | 314 000 | 341 927 | 638 404 | 642 183 | 646 591 | 646 591 | 646 591 |
| 630 tovary a služby | 10 466 967 | 1 307 921 | 1 392 018 | 1 035 439 | 2 022 018 | 1 462 018 | 1 462 018 |
| 640 bežné transfery | 3 193 528 | 3 407 465 | 46 460 | 218 962 | 46 460 | 46 460 | 46 460 |
| kapitálové výdavky 700 | 0 | 0 | 70 000 | 70 000 | 0 | 0 | 0 |

Výdavky kapitoly Úradu pre normalizáciu, metrológiu a skúšobníctvo SR (ďalej len „ÚNMS SR“) na rok 2015 sú rozpočtované v sume 4,35 mil. eur, čo predstavuje nárast oproti schválenému rozpočtu na rok 2014 o 592 tis. eur, t. j. o 15,7 %.

Osobné výdavky sa na rok 2015 rozpočtujú na úrovni 2,29 mil. eur, čo v porovnaní   
so schváleným rozpočtom na rok 2014 predstavuje nárast o 31,8 tis. eur, t. j. o 1,41 %. Tento nárast je spôsobený premietnutím valorizácie roku 2014 do nasledujúcich rokov.

Výdavky na tovary a služby sú v návrhu rozpočtu na rok 2015 navrhované v sume   
2,02 mil. eur a oproti schválenému rozpočtu na rok 2014 rastú o 630 tis. eur, t. j. o 45,3 % z dôvodu, že v návrhu rozpočtu na rok 2015 je premietnuté jednorazové zvýšenie výdavkov v súvislosti s transformáciou Slovenského metrologického ústavu z príspevkovej organizácie na neziskovú organizáciu poskytujúcu všeobecne prospešné služby, ako aj z dôvodu zníženia kapitálových výdavkov v prospech tovarov a služieb.

Výdavky na bežné transfery sa v návrhu rozpočtu na rok 2015 rozpočtujú v sume   
46,5 tis. eur, čo je na úrovni schváleného rozpočtu na rok 2014.

Kapitálové výdavky na rok 2015 sa v kapitole ÚNMS SR nerozpočtujú.

##### Protimonopolný úrad SR

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2012 S** | **2013 S** | **2014 R** | **2014 OS** | **2015 N** | **2016 N** | **2017 N** |
| **Zdroje príslušnej kapitoly** | **2 443 965** | **2 075 891** | **2 017 375** | **1 980 976** | **2 034 975** | **2 034 975** | **2 034 975** |
| **rozpočtové zdroje kapitoly** | 2 443 965 | 2 075 891 | 2 017 375 | 1 980 976 | 2 034 975 | 2 034 975 | 2 034 975 |
| v tom: bežné výdavky 600 | 2 424 152 | 2 072 891 | 1 997 459 | 1 970 892 | 2 029 975 | 2 029 975 | 2 029 975 |
| 610 mzdy | 1 131 348 | 1 106 578 | 1 054 771 | 1 072 342 | 1 067 875 | 1 067 875 | 1 067 875 |
| 620 odvody | 401 474 | 400 121 | 368 642 | 374 358 | 373 421 | 373 421 | 373 421 |
| 630 tovary a služby | 870 388 | 533 367 | 549 766 | 499 912 | 568 679 | 568 679 | 568 679 |
| 640 bežné transfery | 20 942 | 32 825 | 24 280 | 24 280 | 20 000 | 20 000 | 20 000 |
| kapitálové výdavky 700 | 19 813 | 3 000 | 19 916 | 10 084 | 5 000 | 5 000 | 5 000 |

Výdavky úradu sa v roku 2015 rozpočtujú v sume 2,0 mil. eur, čo v porovnaní so schváleným rozpočtom roku 2014 predstavuje rast o 0,9 %, najmä z dôvodu rastu osobných výdavkov.

Objem osobných výdavkov sa na rok 2015 rozpočtuje na úrovni 1,4 mil. eur, čo v porovnaní so schváleným rozpočtom na rok 2014 predstavuje rast o 1,3 %, ktorý je spôsobený premietnutím valorizácie z roku 2014 do nasledujúcich rokov.

Výdavky na prevádzku rozpočtované v roku 2015 v sume 569 tis. eur rastú v porovnaní so schváleným rozpočtom na rok 2014 o 3,4 %, čo je spôsobené najmä rastom výdavkov na nákup licencií, zintenzívnením výkonu neohlásených inšpekcií a posilnením účasti úradu na medzinárodnej spolupráci v oblasti hospodárskej súťaže.

Výdavky na bežné transfery v roku 2015 v objeme 20 tis. eur klesajú v porovnaní so schváleným rozpočtom na rok 2014 o 17,6 % najmä z dôvodu poklesu výdavkov na odstupné a odchodné.

Objem kapitálových výdavkov rozpočtovaných na rok 2015 v sume 5 tis. eur klesá v porovnaní so schváleným rozpočtom na rok 2014 o 74,9 %, pretože v roku 2015 už úrad nerozpočtuje prostriedky na nákup osobného automobilu.

##### Národný bezpečnostný úrad

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2012 S** | **2013 S** | **2014 R** | **2014 OS** | **2015 N** | **2016 N** | **2017 N** |
| **Zdroje príslušnej kapitoly** | **7 796 437** | **8 096 889** | **8 303 959** | **8 316 655** | **8 397 076** | **8 397 076** | **8 397 076** |
| **rozpočtové zdroje kapitoly** | **7 592 537** | **7 593 497** | **8 303 959** | **8 316 655** | **8 397 076** | **8 397 076** | **8 397 076** |
| v tom: bežné výdavky 600 | 7 417 821 | 7 547 729 | 8 303 959 | 8 221 655 | 8 397 076 | 8 397 076 | 8 397 076 |
| 610 mzdy | 4 313 007 | 4 371 921 | 4 371 338 | 4 434 390 | 4 439 766 | 4 439 766 | 4 439 766 |
| 620 odvody | 1 358 028 | 1 484 976 | 1 575 285 | 1 598 040 | 1 599 974 | 1 599 974 | 1 599 974 |
| 630 tovary a služby | 1 607 407 | 1 460 456 | 1 675 436 | 1 571 247 | 2 012 236 | 2 012 236 | 2 012 236 |
| 640 bežné transfery | 139 379 | 230 376 | 681 900 | 617 978 | 345 100 | 345 100 | 345 100 |
| kapitálové výdavky 700 | 174 716 | 45 768 | 0 | 95 000 | 0 | 0 | 0 |
| **presun z minulých rokov** | **203 900** | **503 392** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |

Celkové výdavky kapitoly na rok 2015 sa rozpočtujú v sume 8,40 mil. eur, čo predstavuje oproti schválenému rozpočtu na rok 2014 nárast o 93,1 tis. eur, t. j. o 1,12 %.

Osobné výdavky na rok 2015 sa rozpočtujú v sume 6,04 mil. eur, čo predstavuje oproti schválenému rozpočtu na rok 2014 nárast o 93,1 tis. eur, t. j. o 1,57 %. Tento nárast je spôsobený premietnutím zmeny po úpravách v roku 2014 a premietnutím valorizácie platov z roku 2014 do nasledujúcich rokov.

Tovary a služby na rok 2015 sa rozpočtujú v sume 2,01 mil. eur, čo predstavuje oproti schválenému rozpočtu na rok 2014 nárast o 337 tis. eur, t. j. o 20,1 %. Nárast vo výdavkoch na tovary a služby je na úkor výdavkov na bežné transfery.

Bežné transfery na rok 2015 sa rozpočtujú v sume 345 tis. eur, čo predstavuje oproti schválenému rozpočtu na rok 2014 pokles o 337 tis. eur, t. j. o 49,4 %.

Kapitola nerozpočtuje kapitálové výdavky.

Výdavky kapitoly sa rozpočtujú na plnenie úloh na úseku ochrany utajovaných informácií, elektronického podpisu a riadenia a podpory programov.

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2012 S** | **2013 S** | **2014 R** | **2014 OS** | **2015 N** | **2016 N** | **2017 N** |
| **Bezpečnosť informácií** | **7 796 437** | **8 096 889** | **8 303 959** | **8 316 655** | **8 397 076** | **8 397 076** | **8 397 076** |
| Riadenie a podpora programov | 3 593 262 | 3 550 581 | 4 125 687 | 3 908 070 | 3 862 318 | 3 862 318 | 3 862 318 |
| Ochrana utajovaných informácií (+ Bezpeč. kom. a informačných systémov na roky 2011-2013) | 3 321 833 | 3 709 603 | 3 296 199 | 4 015 067 | 3 873 305 | 3 873 305 | 3 873 305 |
| Elektronický podpis | 881 342 | 836 705 | 882 073 | 393 518 | 661 453 | 661 453 | 661 453 |

##### Správa štátnych hmotných rezerv SR

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2012 S** | **2013 S** | **2014 R** | **2014 OS** | **2015 N** | **2016 N** | **2017 N** |
| **Zdroje príslušnej kapitoly** | **36 341 524** | **29 402 414** | **110 375 065** | **106 503 507** | **9 647 056** | **9 647 056** | **9 647 056** |
| **rozpočtové zdroje kapitoly** | **29 040 635** | **27 826 728** | **110 375 065** | **103 013 670** | **9 647 056** | **9 647 056** | **9 647 056** |
| v tom: bežné výdavky 600 | 28 441 225 | 27 003 813 | 108 475 065 | 101 313 478 | 9 647 056 | 9 647 056 | 9 647 056 |
| 610 mzdy | 1 346 247 | 1 369 134 | 1 274 399 | 1 416 632 | 1 416 632 | 1 416 632 | 1 416 632 |
| 620 odvody | 498 873 | 541 968 | 423 350 | 529 870 | 494 921 | 494 921 | 494 921 |
| 630 tovary a služby | 26 527 751 | 25 032 442 | 106 745 916 | 99 316 476 | 7 712 134 | 7 712 134 | 7 712 134 |
| 640 bežné transfery | 68 355 | 60 269 | 31 400 | 50 500 | 23 369 | 23 369 | 23 369 |
| kapitálové výdavky 700 | 599 410 | 822 915 | 1 900 000 | 1 700 192 | 0 | 0 | 0 |
| **presun z minulých rokov** | **7 300 889** | **1 575 686** |  | **3 489 837** |  |  |  |

Celkové výdavky na rok 2015 sa rozpočtujú v sume 9,65 mil. eur, čo predstavuje oproti schválenému rozpočtu na rok 2014 pokles o sumu 101 mil. eur, t. j. o 91,3 %.

Osobné výdavky na rok 2015 sa rozpočtujú v sume 1,91 mil. eur, čo predstavuje oproti schválenému rozpočtu roku 2014 nárast o 214 tis. eur, t. j. o 12,6 %. Tento nárast je spôsobený premietnutím zmien po úpravách v predchádzajúcich rokoch a premietnutím valorizácie platov z roku 2014 do nasledujúcich rokov.

Tovary a služby na rok 2015 sa rozpočtujú v sume 7,71 mil. eur, čo predstavuje oproti schválenému rozpočtu na rok 2014 pokles o sumu 99,0 mil. eur, t. j. o 92,8 %. Tento pokles je spôsobený najmä z dôvodu nerozpočtovania DPH v roku 2015 v súvislosti s predajom núdzových zásob ropy a ropných výrobkov v sume 100 mil. eur.

Bežné transfery na rok 2015 sa rozpočtujú v sume 23,4 tis. eur, čo predstavuje medziročný pokles o sumu 8,03 tis. eur, t. j. o 25,6 %.

Kapitálové výdavky na rok 2015 kapitola nerozpočtuje.

Okrem zdrojov zo štátneho rozpočtu kapitola disponuje mimorozpočtovými bežnými účtami obmien, zámen a pôžičiek štátnych hmotných rezerv. Prostredníctvom daného účtu sa zabezpečuje hospodárenie, t. j. obchodná činnosť pri nákupe a predaji štátnych hmotných rezerv v rámci obmien, zámen a pôžičiek. Uvedený účet sa používa tiež na pravidelné mesačné uhrádzanie spotrebnej dane z minerálneho oleja a dane z pridanej hodnoty.

Skutočný a očakávaný stav mimorozpočtových prostriedkov kapitoly.

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **skutočnosť k** | **skutočnosť k** | **skutočnosť k** | **očakávaná** | **očakávaná** | **očakávaná** | **očakávaná** |
|  |  |  |  | **skutočnosť k** | **skutočnosť k** | **skutočnosť k** | **skutočnosť k** |
| **v eurách** | **31.12.2012** | **31.12.2013** | **30.6.2014** | **31.12.2014** | **31.12.2015** | **31.12.2016** | **31.12.2017** |
| Mimorozpočtové prostriedky | 31 149 472 | 15 957 007 | 16 414 848 | 7 622 207 | 7 622 196 | 7 103 876 | 5 659 396 |

##### Slovenská akadémia vied

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2012 S** | **2013 S** | **2014 R** | **2014 OS** | **2015 N** | **2016 N** | **2017N** |
| **Zdroje príslušnej kapitoly** | **75 522 127** | **89 472 945** | **60 796 384** | **124 980 923** | **50 520 775** | **50 520 775** | **50 520 775** |
| rozpočtové zdroje kapitoly (111 +11H) | 58 457 249 | 60 247 494 | 60 796 384 | 56 203 866 | 50 520 775 | 50 520 775 | 50 520 775 |
| tom: bežné výdavky 600 | 57 755 538 | 59 557 815 | 57 156 751 | 52 864 233 | 49 981 142 | 49 981 142 | 49 981 142 |
| 610 mzdy | 19 307 641 | 19 564 157 | 19 249 747 | 19 637 971 | 17 282 947 | 17 282 947 | 17 282 947 |
| 620 odvody | 6 599 235 | 6 849 213 | 6 509 108 | 6 585 935 | 5 997 182 | 5 997 182 | 5 997 182 |
| 630 tovary a služby | 9 170 470 | 10 393 019 | 10 398 959 | 8 481 386 | 7 073 865 | 7 073 865 | 7 073 865 |
| 640 bežné transfery | 22 678 192 | 22 751 426 | 20 998 937 | 18 158 941 | 19 627 148 | 19 627 148 | 19 627 148 |
| kapitálové výdavky 700 | 701 711 | 689 679 | 3 639 633 | 3 339 633 | 539 633 | 539 633 | 539 633 |
| zdroje EÚ vrátane spolufinancovania: | 13 630 719 | 24 182 455 | 0 | 63 502 399 | 0 | 0 | 0 |
| 2. programové obdobie EÚ | 11 545 316 | 20 561 828 | 0 | 54 005 824 | 0 | 0 | 0 |
| spolufinancovanie zo ŠR | 2 085 403 | 3 620 627 | 0 | 9 496 575 | 0 | 0 | 0 |
| presun z minulých rokov | 3 434 159 | 5 042 996 | 0 | 5 274 658 | 0 | 0 | 0 |
| z toho: presun z minulých rokov § 8 ŠR | 1 226 964 | 3 468 540 | 0 | 1 460 657 | 0 | 0 | 0 |
| presun z minulých rokov z toho: EÚ | 1 876 082 | 1 338 135 | 0 | 3 228 024 | 0 | 0 | 0 |
| spolufinancovanie zo ŠR | 331 113 | 236 321 | 0 | 585 977 | 0 | 0 | 0 |

Celkové zdroje Slovenskej akadémie vied (ďalej len „SAV“) na rok 2015 sa rozpočtujú  v sume 50,5 mil. eur, čo predstavuje pokles oproti schválenému rozpočtu na rok 2014 o 10,3 mil. eur, t. j. o 16,9 %.

Osobné výdavky rozpočtových organizácií na rok 2015 oproti schválenému rozpočtu na rok 2014 klesajú o 2,48 mil. eur, t. j. o 9,62 %. Návrh rozpočtu osobných výdavkov na roky 2015 až 2017 zohľadňuje valorizáciu miezd pre zamestnancov v štátnej a verejnej službe, ktorá je premietnutá z roku 2014 do nasledujúcich rokov a viazanie osobných výdavkov za účelom realizácie Programu ESO (Efektívna, Spoľahlivá a Otvorená štátna správa).

Výdavky na tovary a služby na rok 2015 sa navrhujú v sume 7,07 mil. eur, čo predstavuje pokles o 3,33 mil. eur, t. j. o 32,0 % oproti schválenému rozpočtu na rok 2014. Dôvodom poklesu výdavkov sú navrhované úsporné opatrenia v nadväznosti na vládou prijatý Program ESO.

Rozpočtovaná úroveň bežných transferov na rok 2015 v sume 19,6 mil. eur je oproti schválenému rozpočtu na rok 2014 nižšia o 1,37 mil. eur, t. j. o 6,53 %. V poklese je premietnuté zníženie výdavkov z titulu navrhovaných úsporných opatrení.

Kapitálové výdavky v sume 0,54 mil. eur predstavujú pokles oproti schválenému rozpočtu na rok 2014 o 3,10 mil. eur, t. j. o 85,2 %. Kapitálové výdavky medziročne klesajú z dôvodu, že v roku 2014 bol zvýšený objem kapitálových výdavkov o prioritné výdavky, ktoré na rok 2015 už nie sú zapracované. Po zohľadnení uvedenej skutočnosti je objem kapitálových výdavkov na pôvodnej úrovni roku 2014 bez prioritných výdavkov.

Činnosť akadémie je zameraná na základný výskum, zúčastňuje sa aj na aplikovanom výskume a zabezpečuje tretí stupeň vysokoškolského vzdelávania.

**Financovanie základného a aplikovaného výskumu**

SAV prostredníctvom svojich 48 rozpočtových organizácií (vrátane Úradu predsedníctva SAV) a 19 príspevkových organizácií zabezpečuje riešenie úloh základného výskumu a aplikovaného výskumu. Na činnosť organizácií v roku 2015 kapitola rozpísala celkové výdavky v sume 47,1 mil. eur, čo je oproti schválenému rozpočtu na rok 2014 menej o 10,3 mil. eur, t. j. o 18,0 %.

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2012 S** | **2013 S** | **2014 R** | **2014 OS** | **2015 N** | **2016 N** | **2017 N** |
| **Spolu výdavky** | **56 386 165** | **60 279 533** | **57 322 241** | **121 475 326** | **47 015 178** | **47 015 178** | **47 015 178** |
| Úrad predsedníctva SAV | 3 665 899 | 7 521 472 | 8 709 778 | 61 373 787 | 4 554 169 | 4 554 169 | 4 554 169 |
| rozpočtové organizácie | 33 033 733 | 32 889 079 | 31 143 273 | 42 067 410 | 26 380 922 | 26 380 922 | 26 380 922 |
| príspevkové organizácie | 19 686 533 | 19 868 982 | 17 469 190 | 18 034 129 | 16 080 087 | 16 080 087 | 16 080 087 |

Prehľad rozpočtových a príspevkových organizácií SAV je uvedený nižšie.

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | | **2012 S** | **2013 S** | **2014 R** | **2014 OS** | **2015 N** | **2016 N** | **2017 N** |
| **Spolu rozpočtové organizácie SAV** | | **33 033 733** | **32 889 079** | **31 143 273** | **42 067 410** | **26 380 922** | **26 380 922** | **26 380 922** |
| 1. | Spoločenskovedný ústav | 423 762 | 553 854 | 288 373 | 228 486 | 236 377 | 236 377 | 236 377 |
| 2. | Technicko-hospodárska správa ústavov KE | 1 231 765 | 1 152 094 | 1 141 036 | 2 698 013 | 864 786 | 864 786 | 864 786 |
| 3. | Astronomický ústav | 1 312 774 | 950 759 | 877 249 | 2 102 757 | 742 245 | 742 245 | 742 245 |
| 4. | Geografický ústav | 615 551 | 602 617 | 599 500 | 571 980 | 511 932 | 511 932 | 511 932 |
| 5. | Ústav molekulárnej biológie | 1 045 843 | 1 088 893 | 1 048 202 | 1 025 895 | 882 516 | 882 516 | 882 516 |
| 6. | Ústav experimentálnej onkológie | 1 437 068 | 1 492 230 | 1 420 617 | 1 555 257 | 1 185 767 | 1 185 767 | 1 185 767 |
| 7. | Virologický ústav | 1 700 292 | 1 814 544 | 1 462 531 | 1 615 629 | 1 271 977 | 1 271 977 | 1 271 977 |
| 8. | Archeologický ústav | 1 503 340 | 1 704 174 | 1 643 376 | 4 123 339 | 1 325 903 | 1 325 903 | 1 325 903 |
| 9. | Matematický ústav | 826 861 | 851 830 | 783 004 | 802 916 | 703 171 | 703 171 | 703 171 |
| 10. | Ústav experimentálnej fyziky | 2 047 817 | 2 042 085 | 1 895 854 | 4 127 553 | 1 654 602 | 1 654 602 | 1 654 602 |
| 11. | Neurobiologický ústav | 499 863 | 481 632 | 464 673 | 588 585 | 401 690 | 401 690 | 401 690 |
| 12. | Ústav fyziológie hospodárskych zvierat | 956 885 | 440 669 | 671 711 | 1 706 620 | 576 008 | 576 008 | 576 008 |
| 13. | Historický ústav | 1 291 440 | 1 344 760 | 1 281 407 | 1 271 321 | 1 123 445 | 1 123 445 | 1 123 445 |
| 14. | Ústav etnológie | 503 945 | 491 920 | 433 942 | 417 752 | 372 968 | 372 968 | 372 968 |
| 15. | Filozofický ústav | 462 412 | 483 546 | 451 734 | 457 923 | 409 487 | 409 487 | 409 487 |
| 16. | Ústav experimentálnej psychológie | 357 031 | 376 364 | 365 429 | 345 479 | 303 778 | 303 778 | 303 778 |
| 17. | Ústav štátu a práva | 322 541 | 363 314 | 304 195 | 298 380 | 271 099 | 271 099 | 271 099 |
| 18. | Jazykovedný ústav Ľudovíta Štúra | 1 057 197 | 1 085 786 | 1 073 695 | 984 327 | 868 591 | 868 591 | 868 591 |
| 19. | Technicko-hospodárska správa ústavov spoločenských vied BA | 456 056 | 447 666 | 377 062 | 364 645 | 318 152 | 318 152 | 318 152 |
| 20. | Ústav dejín umenia | 232 606 | 241 474 | 238 388 | 573 184 | 191 983 | 191 983 | 191 983 |
| 21. | Ústav molekulárnej fyziológie a genetiky | 791 617 | 831 015 | 760 705 | 845 790 | 697 807 | 697 807 | 697 807 |
| 22. | Ústredný archív | 114 072 | 114 163 | 111 016 | 106 827 | 95 694 | 95 694 | 95 694 |
| 23. | Ústav politických vied | 220 156 | 220 025 | 214 829 | 218 605 | 186 421 | 186 421 | 186 421 |
| 24. | Ústav anorganickej chémie | 1 028 386 | 1 080 076 | 1 030 390 | 1 464 335 | 903 993 | 903 993 | 903 993 |
| 25. | Geofyzikálny ústav | 876 453 | 989 311 | 850 043 | 929 909 | 680 778 | 680 778 | 680 778 |
| 26. | Parazitologický ústav | 791 024 | 803 729 | 813 953 | 1 062 428 | 670 348 | 670 348 | 670 348 |
| 27. | Ústav biochémie a genetiky živočíchov | 696 416 | 637 195 | 625 994 | 616 967 | 549 114 | 549 114 | 549 114 |
| 28. | Ústav hudobnej vedy | 257 879 | 270 246 | 261 559 | 352 123 | 216 095 | 216 095 | 216 095 |
| 29. | Ústav divadelnej a filmovej vedy | 164 524 | 168 696 | 172 729 | 279 743 | 154 765 | 154 765 | 154 765 |
| 30. | Ústredná knižnica | 661 624 | 665 446 | 647 791 | 628 611 | 542 918 | 542 918 | 542 918 |
| 31. | Prognostický ústav | 351 413 | 360 367 | 342 856 | 315 895 | 277 743 | 277 743 | 277 743 |
| 32. | Ústav experimentálnej endokrinológie | 1 056 881 | 1 065 326 | 1 042 243 | 1 065 772 | 844 405 | 844 405 | 844 405 |
| 33. | Ústav experimentálnej farmakológie a toxikológie | 1 001 159 | 969 121 | 875 196 | 925 074 | 800 884 | 800 884 | 800 884 |
| 34. | Ústav pre výskum srdca | 426 994 | 430 930 | 427 674 | 390 396 | 357 601 | 357 601 | 357 601 |
| 35. | Ústav normálnej a patologickej fyziológie | 619 191 | 639 821 | 628 139 | 583 991 | 517 833 | 517 833 | 517 833 |
| 36. | Botanický ústav | 1 143 588 | 1 256 421 | 1 191 070 | 1 138 921 | 1 004 470 | 1 004 470 | 1 004 470 |
| 37. | Ústav genetiky a biotechnológie rastlín | 604 083 | 594 527 | 568 202 | 572 362 | 506 329 | 506 329 | 506 329 |
| 38. | Sociologický ústav | 413 799 | 392 904 | 380 719 | 353 837 | 322 742 | 322 742 | 322 742 |
| 39. | Ústav výskumu sociálnej komunikácie | 256 179 | 276 674 | 253 172 | 242 299 | 213 427 | 213 427 | 213 427 |
| 40. | Ústav orientalistiky | 242 810 | 250 151 | 230 809 | 227 437 | 200 801 | 200 801 | 200 801 |
| 41. | Ústav svetovej literatúry | 365 228 | 391 878 | 382 120 | 363 792 | 311 859 | 311 859 | 311 859 |
| 42. | Ústav slovenskej literatúry | 564 710 | 458 345 | 559 382 | 748 302 | 562 148 | 562 148 | 562 148 |
| 43. | Neuroimunologický ústav | 545 485 | 543 575 | 517 515 | 469 516 | 399 786 | 399 786 | 399 786 |
| 44. | Slavistický ústav Jána Stanislava | 170 618 | 215 202 | 210 622 | 297 743 | 169 759 | 169 759 | 169 759 |
| 45. | Molekulárno-medicínske centrum | 170 924 | 172 431 | 233 934 | 280 735 | 194 780 | 194 780 | 194 780 |
| 46. | Technologický inštitút | 270 194 | 12 985 | 90 952 | 908 062 | 77 406 | 77 406 | 77 406 |
| 47. | Kongresové centrum Smolenice | 943 277 | 1 068 308 | 897 681 | 817 897 | 704 539 | 704 539 | 704 539 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | | **2012 S** | **2013 S** | **2014 R** | **2014 OS** | **2015 N** | **2016 N** | **2017 N** |
| **Spolu príspevkové organizácie SAV** | | **19 686 533** | **19 868 982** | **17 469 190** | **18 034 129** | **16 080 087** | **16 080 087** | **16 080 087** |
| 1. | Fyzikálny ústav | 1 763 079 | 1 786 600 | 388 998 | 1 606 242 | 1 400 997 | 1 400 997 | 1 400 997 |
| 2. | Ústav geotechniky | 677 007 | 738 877 | 723 926 | 714 845 | 640 660 | 640 660 | 640 660 |
| 3. | Ústav stavebníctva a architektúry | 829 706 | 803 073 | 805 375 | 814 319 | 742 864 | 742 864 | 742 864 |
| 4. | Ústav hydrológie | 705 476 | 652 011 | 660 443 | 636 797 | 573 018 | 573 018 | 573 018 |
| 5. | Chemický ústav | 1 843 408 | 2 042 720 | 1 905 603 | 1 830 232 | 1 618 110 | 1 618 110 | 1 618 110 |
| 6. | Arborétum Mlyňany | 437 297 | 420 802 | 430 125 | 243 298 | 0 | 0 | 0 |
| 7. | Veda, vydavateľstvo SAV | 345 810 | 427 152 | 272 400 | 189 238 | 186 214 | 186 214 | 186 214 |
| 8. | Ústav materiálového výskumu | 1 000 104 | 864 917 | 983 078 | 957 661 | 864 274 | 864 274 | 864 274 |
| 9. | Encyklopedický ústav | 713 411 | 689 793 | 693 250 | 670 839 | 599 714 | 599 714 | 599 714 |
| 10. | Správa účelových zariadení | 948 778 | 348 693 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 11. | Výpočtové stredisko | 809 261 | 1 028 282 | 1 079 499 | 902 530 | 795 853 | 795 853 | 795 853 |
| 12. | Ústav materiálov a mechaniky strojov | 1 014 449 | 1 172 912 | 1 117 126 | 1 089 491 | 948 465 | 948 465 | 948 465 |
| 13. | Ústav polymérov | 1 258 195 | 1 039 746 | 1 051 237 | 1 006 219 | 928 113 | 928 113 | 928 113 |
| 14. | Geologický ústav | 615 266 | 680 419 | 640 935 | 618 761 | 562 462 | 562 462 | 562 462 |
| 15. | Ústav merania | 864 424 | 905 561 | 884 656 | 849 597 | 766 861 | 766 861 | 766 861 |
| 16. | Elektrotechnický ústav | 1 452 788 | 1 519 408 | 1 444 543 | 1 421 666 | 1 222 557 | 1 222 557 | 1 222 557 |
| 17. | Ústav ekológie lesa | 816 569 | 928 924 | 873 022 | 1 135 515 | 1 188 831 | 1 188 831 | 1 188 831 |
| 18. | Ústav zoológie | 811 823 | 855 356 | 821 072 | 759 573 | 700 882 | 700 882 | 700 882 |
| 19. | Ústav krajinnej ekológie | 667 085 | 673 684 | 649 458 | 624 068 | 572 703 | 572 703 | 572 703 |
| 20. | Ekonomický ústav | 756 291 | 739 284 | 728 428 | 702 996 | 635 042 | 635 042 | 635 042 |
| 21. | Ústav informatiky | 1 356 306 | 1 550 768 | 1 316 016 | 1 260 242 | 1 132 467 | 1 132 467 | 1 132 467 |

**Financovanie tretieho stupňa vysokoškolského vzdelávania**

SAV ako externá vzdelávacia inštitúcia sa podieľa na výchove nových generácií vedeckých pracovníkov v širokej palete vedných odborov. Zo svojho rozpočtu hradí nielen prostriedky na štipendiá, ale aj náklady spojené s vedeckou činnosťou doktorandov. Na rok 2015 SAV rozpísala výdavky na tretí stupeň vysokoškolského vzdelávania v sume   
3,50 mil. eur, čo predstavuje nárast oproti  schválenému rozpočtu na rok 2014 o 31,4 tis. eur,   
t. j. o 0,91 %. Zo sumy 3,50 mil. eur sú rozpočtované výdavky na štipendiá vrátane ostatného príspevku v sume 3,35 mil. eur a 0,15 mil. eur sú bežné výdavky na tovary a služby spojené s vedeckou činnosťou doktorandov.

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2012 S** | **2013 S** | **2014 R** | **2014 OS** | **2015 N** | **2016 N** | **2017 N** |
| **Výdavky na doktorandov v eurách spolu** | **3 298 048** | **3 436 500** | **3 474 143** | **3 505 597** | **3 505 597** | **3 505 597** | **3 505 597** |
| z toho: tovary a služby na doktorandov | 133 390 | 142 637 | 143 560 | 147 700 | 147 700 | 147 700 | 147 700 |
| štipendiá doktorandov vrátane ostatného príspevku | 3 164 658 | 3 293 863 | 3 330 583 | 3 357 897 | 3 357 897 | 3 357 897 | 3 357 897 |
| počet doktorandov (osôb) | 457 | 479 | 470 | 470 | 470 | 470 | 470 |

##### Všeobecná pokladničná správa

V kapitole Všeobecná pokladničná správa (ďalej len „VPS“) sú obsiahnuté výdavky štátneho rozpočtu, ktoré nesúvisia s výdavkami ostatných kapitol, vrátane výdavkov spojených so správou Štátneho dlhu. V rámci kapitoly sú rozpočtované aj prostriedky súvisiace s činnosťou Kancelárie verejného ochrancu práv, Rady pre vysielanie a retransmisiu a Úradu na ochranu osobných údajov. Zároveň sa rozpočtujú aj transfery na činnosť Ústavu pamäti národa, Slovenského národného strediska pre ľudské práva a transfer Sociálnej poisťovni.

Výdavky kapitoly na rok 2015 predstavujú 3 215,9 mil. eur, čo je v porovnaní so schváleným rozpočtom na rok 2014 menej o 18,9 %. Na poklese výdavkov o 750,9 mil. eur sa podieľalo najmä vypustenie výdavkov na tretie programové obdobie, rezervy na zlepšenie výberu daní, zníženie transferu Sociálnej poisťovni, zníženie výdavkov spojených so správou štátneho dlhu a vypustenie rezervy na závery z kolektívneho vyjednávania.

Výdavky kapitoly možno rozčleniť do piatich základných skupín.

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2012 S** | **2013 S** | **2014 R** | **2014 OS** | **2015 N** | **2016 N** | **2017 N** |
| **Výdavky spolu** | **3 377 288 025** | **2 642 651 389** | **3 966 815 309** | **3 061 064 031** | **3 215 904 588** | **3 153 479 585** | **3 308 825 389** |
| Rezervy | 3 000 000 | 2 450 000 | 350 872 911 | 2 050 000 | 61 513 261 | 88 743 450 | 65 119 785 |
| Fin. vzťahy súvisiace s rozpočtom EÚ | 642 547 219 | 757 233 304 | 1 119 407 828 | 741 299 838 | 893 517 366 | 814 640 940 | 797 440 670 |
| Výdavky spojené so správou štát. dlhu | 1 248 536 541 | 1 165 691 675 | 1 398 174 765 | 1 372 395 339 | 1 292 853 284 | 1 330 896 743 | 1 546 939 189 |
| Finančné vzťahy k Sociálnej poisťovni | 1 408 333 331 | 673 543 829 | 1 038 853 778 | 900 895 205 | 905 965 675 | 836 103 410 | 838 050 926 |
| Ostatné | 74 870 934 | 43 732 581 | 59 506 027 | 44 423 649 | 62 055 002 | 83 095 042 | 61 274 819 |

**Rezervy**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2012 S** | **2013 S** | **2014 R** | **2014 OS** | **2015 N** | **2016 N** | **2017 N** |
| **Rezervy** | **3 000 000** | **2 450 000** | **350 872 911** | **2 050 000** | **61 513 261** | **88 743 450** | **65 119 785** |
| Rezerva vlády | 3 000 000 | 2 450 000 | 5 000 000 | 2 050 000 | 0 | 0 | 0 |
| Rezerva na realizáciu súdnych a exekučných rozhodnutí a na výdavky súvisiace s vrátenými príjmami z minulých rokov | 0 | 0 | 10 000 000 | 0 | 10 000 000 | 10 000 000 | 10 000 000 |
| Rezerva na riešenie vplyvov nových zákonných úprav a iných vplyvov | 0 | 0 | 0 | 0 | 10 200 000 | 10 200 000 | 10 200 000 |
| Rezerva na riešenie krízových situácií | 0 | 0 | 11 000 000 | 0 | 11 000 000 | 11 000 000 | 11 000 000 |
| Rezerva na mzdy a poistné | 0 | 0 | 68 872 911 | 0 | 12 701 910 | 17 543 450 | 23 919 785 |
| Rezerva na výdavky spojené s nepoistením majetku štátu | 0 | 0 | 2 000 000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Rezerva na nové úlohy  v jadrovej bezpečnosti | 0 | 0 | 1 000 000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Rezerva na prípravu predsedníctva SR v Rade EÚ | 0 | 0 | 3 000 000 | 0 | 17 611 351 | 40 000 000 | 10 000 000 |
| Rezerva na zlepšenie výberu daní | 0 | 0 | 250 000 000 | 0 | 0 | 0 | 0 |

V dôsledku uplatňovania zákona o rozpočtovej zodpovednosti nie je na roky 2015 až 2017 rozpočtovaná rezerva vlády, ktorá slúžila na krytie nepredvídaných a mimoriadnych potrieb súvisiacich so zabezpečením plnenia vnútorných a zahraničných úloh Slovenskej republiky.

Rozpočet rezervy na riešenie krízových situácií zahŕňa rezervu, ktorej tvorba vyplýva zo zákona č. 387/2002 Z. z. o riadení štátu v krízových situáciách mimo času vojny a vojnového stavu. Časť rezervy tvoria výdavky, ktoré budú slúžiť na krytie výdavkov v prípade povodní, živelných pohrôm, resp. riešenie odškodňovania pri mimoriadnych udalostiach a krízových situáciách.

Rezerva na mzdy a poistné zahŕňa aj osobné výdavky pre náhradné obsadenie miest za vyslaných národných expertov podľa uznesenia vlády SR č. 723/2004 k návrhu postupu vysielania národných expertov Slovenskej republiky do inštitúcií Európskej únie.

V roku 2015 sa na rozdiel od roku 2014 nerozpočtuje v kapitole VPS rezerva na výdavky spojené s nepoistením majetku štátu a rezerva na nové úlohy v oblasti jadrovej bezpečnosti.

Rezerva na prípravu predsedníctva Slovenskej republiky v Rade Európskej únie je vytvorená na zabezpečovacie a prípravné činnosti s tým spojené.

**Finančné vzťahy súvisiace s rozpočtom EÚ**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2012 S** | **2013 S** | **2014 R** | **2014 OS** | **2015 N** | **2016 N** | **2017 N** |
| **Finančné vzťahy súvisiace s rozpočtom EÚ** | **642 547 219** | **757 233 304** | **1 119 407 828** | **741 299 838** | **893 517 366** | **814 640 940** | **797 440 670** |
| Výdavky na financovanie finančných mechanizmov | 4 414 141 | 9 084 140 | 6 821 669 | 6 821 669 | 3 765 308 | 749 872 | 46 598 |
| Odvody do všeobecného rozpočtu EÚ\* | 620 760 677 | 732 962 986 | 727 138 000 | 666 467 401 | 737 974 000 | 749 943 000 | 746 465 000 |
| Príspevky SR do Európskeho rozvojového fondu | 5 460 000 | 6 195 000 | 6 951 000 | 6 951 000 | 7 560 000 | 16 400 000 | 16 400 000 |
| Rezerva na prostriedky Európskej únie a  odvody Európskej únii | 0 | 300 | 60 850 100 | 56 437 656 | 64 921 396 | 10 116 535 | 10 116 535 |
| Výdavky na 3. programové obdobie, na finančné opravy a zrušenia záväzkov EK | 11 912 401 | 8 990 878 | 317 647 059 | 4 622 112 | 79 296 662 | 37 431 533 | 24 412 537 |

\*) skutočnosť za rok 2012 bez dodatočného odvodu SR do rozpočtu EÚ vo výške 19 554 tis. eur uhradeného v januári 2013

Výdavky na roky 2015 až 2017 zaradené v tejto skupine predstavujú aj zdroje určené na financovanie finančného mechanizmu EHP a Nórskeho finančného mechanizmu. Výdavky na spolufinancovanie uvedených nástrojov sa rozpočtujú na rok 2015 v sume 3,77 mil. eur.

Rozpočtované sú tu aj prostriedky, ktoré bude SR odvádzať do všeobecného rozpočtu Európskej únie a príspevky SR do Európskeho rozvojového fondu.

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2012 S** | **2013 S** | **2014 R** | **2014 OS** | **2015 N** | **2016 N** | **2017 N** |
| **Rezerva na prostriedky Európskej únie a odvody Európskej únii, v tom:** | **0** | **300** | **60 850 100** | **56 437 656** | **64 921 396** | **10 116 535** | **10 116 535** |
| ďalšie výdavky súvisiace s financovaním spoločných programov | 0 | 0 | 1 000 000 | 1 000 000 | 10 960 000 | 1 000 000 | 1 000 000 |
| zefektívnenie systému finančného riadenia EÚ fondov a iných finančných nástrojov | 0 | 0 | 2 350 000 | 1 350 000 | 3 000 000 | 3 000 000 | 3 000 000 |
| bankové poplatky súvisiace s odvodmi do všeobecného rozpočtu EÚ | 0 | 300 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| rezerva na odvody do všeobecného rozpočtu EÚ | 0 | 0 | 57 500 000 | 54 087 556 | 50 961 296 | 6 116 435 | 6 116 435 |

Rezerva na prostriedky Európskej únie a odvody Európskej únii sa rozpočtuje na administrovanie prostriedkov štrukturálnych fondov, Kohézneho fondu, príjmov z poľnohospodárskych fondov, odvodov Európskej únii, na prípadné korekcie za poskytnuté prostriedky EÚ, na rýchlejšiu realizáciu a väčší počet projektov,  na výdavky na zefektívnenie systému finančného riadenia EÚ fondov a iných finančných nástrojov. Slúži na krytie nevyhnutých a nepredvídaných výdavkov, ktoré vznikli v tejto oblasti v priebehu roka. V rámci tejto rezervy je rozpočtovaná aj rezerva na odvody SR do všeobecného rozpočtu EÚ v súvislosti s odhadovaným finančným dopadom novej legislatívy k systému vlastných zdrojov EÚ.

**Výdavky spojené so správou štátneho dlhu**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2012 S** | **2013 S** | **2014 R** | **2014 OS** | **2015 N** | **2016 N** | **2017 N** |
| Výdavky spojené so správou štátneho dlhu | 1 248 536 541 | 1 165 691 675 | 1 398 174 765 | 1 372 395 339 | 1 292 853 284 | 1 330 896 743 | 1 546 939 189 |

*Náklady na financovanie štátneho dlhu*

Štátny dlh zväčšujúci sa najmä prostredníctvom deficitov štátneho rozpočtu bude v najbližších rokoch predstavovať tlak na výdavky verejných financií a zmenšovať tak priestor pre ostatné verejné výdavky.

Vo výdavkoch spojených so správou štátneho dlhu sú zahrnuté aj náklady na úhradu úrokového diferenciálu pre Národnú banku Slovenska v súvislosti s operáciami s Medzinárodným menovým fondom.

*Základné predpoklady pri rozpočtovaní nákladov na financovanie štátneho dlhu*

*A. Celková hodnota štátneho dlhu*

Štátny dlh sa bude postupne zväčšovať predovšetkým z dôvodu deficitov štátneho rozpočtu. Veľkosť štátneho dlhu bude ovplyvňovať aj hodnota pôžičiek zo Systému štátnej pokladnice, pretože časť zdrojov, potrebných na krytie finančných potrieb štátu, získava Ministerstvo financií SR z tohto zdroja. Vplyv na veľkosť štátneho dlhu bude mať aj hodnota finančných zdrojov, ktoré bude Ministerstvo financií SR ukladať krátkodobo na finančnom trhu s cieľom mať k dispozícii okamžitú rezervu na krytie neočakávaných výkyvov cash flow štátu.

Predpokladaný vývoj deficitu štátneho rozpočtu bude nasledovný.

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v mld. eur** | **2012 S** | **2013 S** | **2014 R** | **2014 OS** | **2015 N** | **2016 N** | **2017 N** |
| Deficit ŠR | 3,811 | 2,023 | 3,386 | 2,642 | 2,841 | 1,996 | 1,498 |

Štátny dlh je hodnota emitovaných štátnych dlhopisov, štátnych pokladničných poukážok a vládnych úverov. Štátny dlh sa bude pravdepodobne v nasledujúcich rokoch k 31.12. vyvíjať nasledovne.

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v mld. eur** | **2012 S** | **2013 S** | **2014 R** | **2014 OS** | **2015 N** | **2016 N** | **2017 N** |
| Štátny dlh | 36,167 | 38,072 | 41,458 | 41,033 | 44,022 | 46,049 | 47,506 |
| Štátna pokladnica | 3,681 | 3,994 | 5,994 | 5,994 | 6,515 | 7,899 | 8,098 |
| Čisté štátne záväzky | 39,848 | 42,066 | 47,452 | 47,027 | 50,537 | 53,948 | 55,604 |

*B. Úročenie štátneho dlhu*

Rozhodujúca časť štátneho dlhu – viac ako 90,8 % - má zafixované úročenie na niekoľko rokov dopredu. Zmena úrokových sadzieb na finančnom trhu sa v úrokových nákladoch na štátny dlh preto prejaví len postupne. Nové dlhopisy, ktoré sú vydávané na krytie nových deficitov štátneho rozpočtu a ako náhrada splatných štátnych dlhopisov, budú vydávané pravdepodobne s väčšími, v danom roku aktuálnymi trhovými úrokovými sadzbami. Okrem toho sa v každom roku precení časť portfólia, ktorá je úročená pohyblivou úrokovou sadzbou, v roku 2013 táto časť dosahovala približne 9,2 % celého portfólia. Dlhopisy s pohyblivou úrokovou sadzbou sa vydávajú na základe Stratégie riadenia štátneho dlhu s cieľom pokrytia investorského dopytu, ktorý je zameraný prevažne na aktíva s pohyblivou úrokovou sadzbou.

V nasledujúcich rokoch si bude Ministerstvo financií SR musieť na finančných trhoch požičať nasledovné sumy.

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v mld. eur** | **2012 S** | **2013 S** | **2014 R** | **2014 OS** | **2015 N** | **2016 N** | **2017 N** |
| Deficit ŠR | 3,811 | 2,023 | 3,386 | 2,642 | 2,841 | 1,996 | 1,498 |
| Splatný štátny dlh | 4,047 | 5,286 | 4,193 | 2,953 | 2,911 | 5,318 | 6,039 |
| Celková finančná potreba MF SR | 7,858 | 7,309 | 7,579 | 5,595 | 5,752 | 7,314 | 7,537 |

Kľúčovým predpokladom pri tvorbe rozpočtu nákladov štátneho dlhu sú očakávané úrokové sadzby na finančnom trhu. Tie sú jedným z parametrov makroekonomického vývoja, o ktorých diskutuje Výbor pre makroekonomické prognózy v gescii Ministerstva financií SR.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **2014 P** | **2015 P** | **2016 P** | **2017 P** |
| ECB KEY RATE | 0,15 % | 0,05 % | 0,05 % | 0,84 % |
| EONIA | 0,10 % | 0,00 % | 0,01 % | 0,82 % |
| 3M EURIBOR | 0,21 % | 0,10 % | 0,13 % | 1,03 % |
| 6M EURIBOR | 0,27 % | 0,14 % | 0,24 % | 1,12 % |
| 6M EUR LIBOR | 0,23 % | 0,30 % | 0,79 % | 1,38 % |
| 1Y | 0,24 % | 0,23 % | 0,45 % | 1,29 % |
| 5Y | 0,93 % | 1,14 % | 1,50 % | 2,27 % |
| 10Y | 2,13 % | 2,26 % | 2,73 % | 3,37 % |
| 15Y | 2,69 % | 2,78 % | 3,20 % | 3,76 % |
| 20Y | 3,25 % | 3,30 % | 3,67 % | 4,14 % |

*C. Iné predpoklady*

Celkové náklady na štátny dlh môžu v menšej miere ovplyvniť aj niektoré iné vplyvy, medzi ktoré napríklad patria:

* Rýchlosť – dynamika rastu deficitu štátneho rozpočtu v priebehu roka. Ak deficit rastie rýchlejšie už v prvom polroku, výsledkom sú väčšie úrokové náklady v porovnaní so situáciou, keď deficit významne rastie až v závere roka.
* Štruktúra emitovaných štátnych dlhopisov a emisná politika v priebehu bežného roka. Ak Ministerstvo financií SR emituje dlhopisy s kratšou dobou splatnosti, úrokové sadzby sú zvyčajne menšie. Nevýhodou je však väčšie refinančné riziko a úrokové riziko. A naopak, pri dlhších splatnostiach sú síce úroky väčšie, ale štát má väčšiu istotu stability pri financovaní štátneho dlhu.

*Náklady na financovanie štátneho dlhu (len čisté výdavky, tzv. saldo)*

Zmeny úrokových sadzieb a zmeny deficitov štátneho rozpočtu sa prejavia v zmene nákladov na štátny dlh. Celkové zaťaženie verejných financií úrokovými nákladmi sa sleduje dvoma spôsobmi. Akruálne náklady (časovo rozlíšené) zodpovedajú nákladom na daný kalendárny rok, a to bez ohľadu na to, či sa úroky vyplatia v danom roku alebo až v ďalších rokoch. Akruálne sledovanie a vykazovanie nákladov presnejšie odzrkadľuje reálne náklady štátu na dlhovú službu v jednotlivých rokoch.

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Akruálne (časovo rozlíšené) náklady (v mil. eur)** | **2012 S** | **2013 S** | **2014 R** | **2014 OS** | **2015 N** | **2016 N** | **2017 N** |
| 1.Úroky a diskont štátnych cenných papierov vrátane nákladov na fin. operácie ŠD | 1 039,57 | 1 147,58 | 1 269,48 | 1 254,86 | 1 189,93 | 1 186,67 | 1 144,21 |
| 2. Úroky z prijatých vládnych úverov | 54,46 | 58,25 | 60,08 | 59,93 | 60,07 | 79,98 | 100,72 |
| 3. Poplatky | 11,75 | 10,32 | 31,50 | 16,50 | 10,50 | 22,00 | 22,00 |
| 4. Úroky platené ŠP (refinančný systém) | 40,74 | 40,43 | 41,89 | 46,64 | 42,76 | 43,15 | 94,67 |
| **Spolu** | **1 146,52** | **1 256,58** | **1 402,95** | **1 377,93** | **1 303,26** | **1 331,80** | **1 361,60** |

Hotovostné výdavky na štátny dlh sú dané hodnotou výdavkov, ktoré sa v danom roku vyplatia.

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Hotovostné náklady (v mil. eur)** | **2012 S** | **2013 S** | **2014 R** | **2014 OS** | **2015 N** | **2016 N** | **2017 N** |
| 1. Úroky a diskont štátnych cenných papierov vrátane nákladov na fin. operácie ŠD | 1 151,38 | 1 062,92 | 1 259,50 | 1 245,86 | 1 183,36 | 1 205,59 | 1 343,47 |
| 2. Úroky z prijatých vládnych úverov | 50,26 | 55,83 | 64,93 | 64,09 | 55,96 | 59,88 | 86,52 |
| 3. Poplatky | 11,75 | 10,32 | 31,50 | 16,50 | 10,50 | 22,00 | 22,00 |
| 4. Úroky platené ŠP (refinančný systém) | 34,79 | 36,27 | 41,89 | 45,59 | 42,76 | 43,15 | 94,67 |
| **Spolu** | **1 248,18** | **1 165,34** | **1 397,82** | **1 372,04** | **1 292,58** | **1 330,62** | **1 546,66** |

Údaje výdavkov na rok 2012 sú uvádzané bez zahrnutia príjmov, a to z dôvodu zavedenia tzv. saldo účtu. Na roky 2013 až 2017 sú výdavky zmenšené o príjmy, uvádzajú sa len čisté výdavky (saldo účet). Uvedené platí pre všetky jednotlivé položky tabuliek.

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | |  |  | (v tis. eur) |  |  |  |  | (v eurách) |
| **Štátny dlh (úroky)** | | | **2012 S** | **2013 S** | **2014 R** | **2014 OS** | **2015 N** | **2016 N** | **2017 N** |
| **Hotovostný princíp** | Štátny rozpočet -transfer na saldo účet | | 1 248 184 | 1 165 339 | 1 397 819 765 | 1 372 040 339 | 1 292 583 283 | 1 330 626 742 | 1 546 669 188 |
| Štátny rozpočet -poplatky | | 353 | 353 | 355 000 | 355 000 | 270 001 | 270 001 | 270 001 |
| **Spolu v rozpočte VPS:** | | **1 248 537** | **1 165 692** | **1 398 174 765** | **1 372 395 339** | **1 292 853 284** | **1 330 896 743** | **1 546 939 189** |
| **Saldo účet\*** | Prostriedky z finančných operácií ARDAL(príjmy) | | 0 | 241 784 | 7 527 507 | 7 527 507 | 0 | 142 942 | 10 879 087 |
| **SPOLU Náklady na štátny dlh** | | | **1 248 537** | **1 407 476** | **1 405 702 272** | **1 379 922 846** | **1 292 853 284** | **1 331 039 685** | **1 557 818 276** |

\* V roku 2012 sa v zmysle zákona č. 291/2002 Z. z. o Štátnej pokladnici a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov pre efektívne fungovanie obsluhy štátneho dlhu zriadil samostatný mimorozpočtový účet  (tzv. saldo účet Štátneho dlhu). Uvedený mimorozpočtový účet 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.

**Finančné vzťahy k Sociálnej poisťovni**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2012 S** | **2013 S** | **2014 R** | **2014 OS** | **2015 N** | **2016 N** | **2017 N** |
| **Finančné vzťahy k Sociálnej poisťovni** | **1 408 333 331** | **673 543 829** | **1 038 853 778** | **900 895 205** | **905 965 675** | **836 103 410** | **838 050 926** |
| Transfer Sociálnej poisťovni | 1 408 333 331 | 673 543 829 | 1 038 853 778 | 900 895 205 | 905 965 675 | 836 103 410 | 838 050 926 |

V kapitole je na rok 2015 rozpočtovaný transfer Sociálnej poisťovni na krytie deficitov základného fondu starobného poistenia v sume 906,0 mil. eur.

**Ostatné výdavky**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2012 S\*** | **2013 S\*** | **2014 R** | **2014 OS\*** | **2015 N** | **2016 N** | **2017 N** |
| **Ostatné** | **74 870 934** | **43 732 581** | **59 506 027** | **44 423 649** | **62 055 002** | **83 095 042** | **61 274 819** |
| Úhrada majetkovej ujmy | 945 000 | 855 000 | 1 700 000 | 1 700 000 | 1 500 000 | 1 400 000 | 1 300 000 |
| Príspevky politickým stranám a politickým hnutiam | 22 849 497 | 7 534 162 | 7 600 000 | 7 600 000 | 7 600 000 | 28 040 000 | 8 420 000 |
| Výdavky na všeobecne prospešné služby podľa zákona č. 171/2005 Z. z. o hazardných hrách a dotácie na individuálne potreby obcí | 808 880 | 0 | 3 269 500 | 5 435 304 | 3 300 000 | 3 300 000 | 3 300 000 |
| Štátny príspevok na pôžičky mladým manželom a štátny príspevok pre mladomanželov na mladomanželské úvery | 30 924 | 32 893 | 43 500 | 43 500 | 35 400 | 36 300 | 37 200 |
| Úhrada poplatkov Štátnej pokladnici | 930 | 805 | 2 800 | 2 800 | 2 800 | 2 800 | 2 800 |
| Výdavky na administratívny poplatok EIB | 0 | 0 | 9 521 | 9 521 | 9 580 | 8 959 | 7 836 |
| Dotácie pre zariadenia sociálnych služieb pre obce | 6 464 838 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Dotácie na záchranu a obnovu kultúrnych pamiatok pre obce | 2 024 800 | 0 | 2 024 800 | 2 024 800 | 2 000 000 | 2 000 000 | 2 000 000 |
| Príspevky do medzinárodných organizácií | 2 100 000 | 0 | 4 000 000 | 7 500 000 | 4 404 525 | 4 100 000 | 4 000 000 |
| Výdavky na zastupovanie pri medzinárodných arbitrážach | 0 | 0 | 15 523 000 | 5 923 000 | 15 523 000 | 15 500 000 | 13 500 000 |
| Výdavky na plnenie multilicenčnej zmluvy s Microsoft | 0 | 0 | 17 177 919 | 76 829 | 19 475 344 | 20 479 853 | 20 479 853 |
| Výdavky na audit verejnej správy | 0 | 0 | 2 000 000 | 1 400 000 | 2 000 000 | 2 000 000 | 2 000 000 |
| Výdavky na sanačné a základné rekonštrukčné práce - Rusovce | 0 | 0 | 1 000 000 | 1 000 000 | 1 000 000 | 1 000 000 | 1 000 000 |
| Rada pre vysielanie a retransmisiu | 1 189 769 | 1 142 287 | 1 134 638 | 1 114 864 | 1 151 224 | 1 174 001 | 1 174 001 |
| Kancelária verejného ochrancu práv | 1 161 460 | 1 174 833 | 1 165 048 | 1 117 770 | 1 179 558 | 1 179 558 | 1 179 558 |
| Úrad na ochranu osobných údajov | 757 719 | 847 284 | 856 329 | 883 434 | 874 599 | 874 599 | 874 599 |
| Transfer Ústavu pamäti národa | 1 523 330 | 1 553 730 | 1 480 730 | 1 454 962 | 1 480 730 | 1 480 730 | 1 480 730 |
| Transfer Slovenskému národnému stredisku pre ľudské práva | 528 464 | 578 501 | 518 242 | 491 724 | 518 242 | 518 242 | 518 242 |

\*Do skutočnosti za roky 2012 a 2013 a očakávanej skutočnosti na rok 2014 sú dopočítané výdavky, ktoré nie sú rozpočtované v roku 2014 a v návrhu rozpočtu kapitoly na roky 2015 až 2017.

Na plnenie multilicenčnej zmluvy s Microsoft sa rozpočtujú výdavky na rok 2015 vo výške 19,5 mil. eur. V rokoch 2009 a 2010 boli tieto výdavky uhrádzané z kapitoly Ministerstva financií SR. Od roku 2011 sú výdavky rozpočtované v kapitole Všeobecná pokladničná správa. V prípade plnenia zmluvy bude na tento účel rozpočtovým opatrením zvýšený limit výdavkov kapitoly Ministerstva financií SR.

*Rada pre vysielanie a retransmisiu (RVR)*

Celkové výdavky RVR sú rozpočtované v sume 1,15 mil. eur. V porovnaní so schváleným rozpočtom na rok 2014 dochádza v roku 2015 k nárastu výdavkov o 1,46 %, v absolútnom vyjadrení o 16,6 tis. eur.

Osobné výdavky sa navrhujú vo výške 630 tis. eur. Nárast osobných výdavkov o  
 0,49 %, v absolútnom vyjadrení o 3,08 tis. eur je spôsobený zohľadnením valorizácie platov z roku 2014 do ďalších rokov.

Objem výdavkov na tovary a služby sa rozpočtuje vo výške 515 tis. eur, pričom dochádza k medziročnému nárastu výdavkov o 4,74 %, t. j. o 23,3 tis. eur. Uvedený nárast súvisí aj s tým, že v rozpočte RVR oproti roku 2014 nie sú alokované žiadne kapitálové výdavky na rok 2015, ale sú rozpočtované vyššie výdavky na tovary a služby. V rámci tovarov a služieb sa rozpočtujú aj odmeny členov RVR, ktoré zachovávajú úroveň schváleného rozpočtu roku 2014 (ich výška je naviazaná na plat poslancov Národnej rady Slovenskej republiky).

Bežné transfery sú rozpočtované v sume 6,40 tis. eur, t. j. približne na úrovni schváleného rozpočtu roku 2014.

*Kancelária verejného ochrancu práv*

Na rok 2015 sa pre organizáciu navrhuje limit výdavkov vo výške 1,18 mil. eur, čo je o 1,25 % viac v porovnaní so schváleným rozpočtom na rok 2014.

Objem osobných výdavkov sa na rok 2015 rozpočtuje v sume 803 tis. eur, čo v porovnaní so schváleným rozpočtom na rok 2014 predstavuje nárast o 3,14 %. Tento nárast je spôsobený premietnutím valorizácie platov z roku 2014 do nasledujúcich rokov a presunutím časti výdavkov z kategórie tovary a služby.

Výdavky na tovary a služby sú na rok 2015 rozpočtované na úrovni 332 tis. eur, čo je oproti schválenému rozpočtu na rok 2014 menej o 46,4 tis. eur, t. j. o 12,3 %. Organizácia si presunula časť výdavkov z kategórie tovary a služby do kategórií poistné, bežné transfery a kapitálové výdavky.

Bežné transfery sa rozpisujú v sume 9,25 tis. eur, čo je oproti schválenému rozpočtu na rok 2014 viac o 146 %. Dôvodom zvýšenia je presun časti výdavkov z kategórie tovary a služby na odchodné a nemocenské.

Kapitálové výdavky sú na rok 2015 navrhované v sume 35 tis. eur, čo je oproti schválenému rozpočtu na rok 2014 viac o 31 tis. eur, t. j. o 775 %. Kancelária verejného ochrancu práv plánuje vynaložiť prostriedky na obnovu vozového parku.

*Úrad na ochranu osobných údajov*

Na rok 2015 sa pre organizáciu navrhuje limit výdavkov vo výške 874,6 tis. eur, čo je o 2,13 % viac v porovnaní so schváleným rozpočtom na rok 2014.

Objem osobných výdavkov sa na rok 2015 rozpočtuje v sume 659 tis. eur, čo v porovnaní so schváleným rozpočtom na rok 2014 predstavuje pokles o 2,86 %. Organizácia si presunula časť výdavkov z kategórie poistné do kategórie tovary a služby.

Na tovary a služby sa rozpočtuje suma 212 tis. eur, čo v porovnaní so schváleným rozpočtom na rok 2014 predstavuje nárast o 20,2 %. Úradu boli pri tvorbe rozpočtu na roky 2015 až 2017 zvýšené tovary a služby o sumu 43 tis. eur, z dôvodu nárastu počtu úloh a činností úradu.

Výdavky na bežné transfery sa rozpisujú v sume 3 tis. eur, čo je v porovnaní s rokom 2014 viac o 300 %. Organizácia si presunula časť výdavkov z kategórie bežné transfery do kategórie tovary a služby, keďže výdavky na tejto kategórii boli z dôvodu konsolidačných opatrení znížené.

Kapitálové výdavkyniesúna rok 2015 rozpočtované.

*Ústav pamäti národa (ÚPN) a Slovenské národné stredisko pre ľudské práva*

Transfer na činnosť verejnoprávnej ustanovizne ÚPN na rok 2015 je rozpočtovaný v sume 1,48 mil. eur,čo predstavuje úroveň schváleného rozpočtu roku 2014. Transfer na činnosť pre nezávislú právnickú osobu Slovenské národné stredisko pre ľudské práva na rok 2015 je vo výške 518 tis. eur, čo je na úrovni schváleného rozpočtu roku 2014.

# 5. Štátne finančné aktíva

Štátne finančné aktíva sú definované zákonom č. 523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy v znení neskorších predpisov. Finančné operácie, ktoré ovplyvňujú stav štátnych finančných aktív, sa tak na strane príjmov ako aj na strane výdavkov vylučujú z príjmov a výdavkov štátneho rozpočtu podľa metodiky ESA 2010.

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Rozpočtové operácie ŠFA** (v tis. eur; ESA 2010) | **2012 S** | **2013 S** | **2014 R** | **2014 OS** | **2015 N** | **2016 N** | **2017 N** |
| **1. Príjmy** - zvýšenie ŠFA | **783 118,0** | **809 579,7** | **1 434 205,2** | **842 689,3** | **1 215 534,2** | **208 424,2** | **56 175,6** |
| 1.1. dividendy z FNM SR | 535 864,0 | 452 267,0 | 823 764,0 | 266 027,0 | 15 424,0 | 333,0 | 333,0 |
| 1.2. osobitný odvod vybraných finančných inštitúcií | 169 922,0 | 203 969,0 | 160 649,0 | 153 160,0 | 104 588,0 | 107 415,0 | 54 809,0 |
| 1.3. osobitný odvod z podnikania v regul. odvetv. | 38 206,0 | 87 129,0 | 102 188,0 | 71 844,0 | 74 722,0 | 79 376,0 | 0,0 |
| 1.4. splátka NFV ŽS Cargo Slovakia, a. s. | 9 750,0 | 19 500,0 | 97 719,6 | 97 719,6 | 19 500,0 | 19 500,0 | 0,0 |
| 1.5. príjmy zo splátok úver. a pôžič. - NFV (FO) | 308,2 | 5 137,8 | 175 395,5 | 178 115,4 | 1 300,2 | 1 800,2 | 1 033,6 |
| 1.6. predaj aktív štátu (FO) | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 1 000 000,0 | 0,0 | 0,0 |
| 1.7. splátka NFV VHV, š. p. - kapitálový transfer | 27 007,6 | 30 339,5 | 48 087,9 | 48 087,9 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 1.8. prevod peň. prostr. zo zost. zruš. vkl. na doruč. | 0,0 | 0,0 | 26 000,0 | 26 000,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 1.9. prijaté splátky vl. úv. a vl. pohľ. zo zahr. (FO) | 561,7 | 6 992,8 | 401,2 | 401,2 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 1.10. dodat. výnosy z predaja zlata z MMF (FO) | 1 498,5 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 1.11. vyplatenie divid. MF SR z MBHS Moskva | 0,0 | 667,1 | 0,0 | 1 334,2 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 1.12. MMF vyplatil SR divid. z dodat.výnosu  z predaja zlata (FO) | 0,0 | 3 577,5 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| **2. Výdavky** - zníženie ŠFA | **842 643,0** | **433 682,1** | **1 075 979,9** | **433 793,6** | **41 839,6** | **9 413,0** | **1 413,0** |
| 2.1. prevod prostr. z dividend od FNM SR do ŠR | 505 864,0 | 152 267,0 | 823 764,0 | 266 027,0 | 15 424,0 | 333,0 | 333,0 |
| 2.2. vklad do ZI Nemocnice Sv. Michala, a. s. | 0,0 | 0,0 | 4 500,0 | 4 500,0 | 4 500,0 | 0,0 | 0,0 |
| 2.3. poskyt. úver. a pôž., účasť v medz. org. (FO) | 2 496,5 | 17 495,1 | 15 875,9 | 15 875,9 | 15 615,6 | 1 080,0 | 1 080,0 |
| *2.3.1. Doplnenie zdrojov IDA a príspevok  k financovaniu MDRI (KT)* | *880,0* | *890,0* | *900,0* | *900,0* | *2 540,0* | *80,0* | *80,0* |
| 2.4. NFV pre mesto Košice (FO) | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 5 700,0 | 6 300,0 | 8 000,0 | 0,0 |
| 2.5. Európsky mechanizmus pre stabilitu (FO) | 263 680,0 | 263 680,0 | 131 840,0 | 131 840,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 2.6. vklad do ZI Eximbanky SR (KT; 2014R=FO) | 60 000,0 | 0,0 | 50 000,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 2.7. vkl. do ZI SZRB, a. s. (KT; 2014R=FO) | 7 621,0 | 0,0 | 50 000,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 2.8. vklad do MH Invest | 2 368,8 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 2.9. vklad do KI Vojenské lesy a majetky, š.p. | 174,1 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 2.10. Spoločn. pre zavedenie unitárneho VZP, a. s. | 25,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 2.11. zvýšenie ZI Letisko M.R.Štefánika-Airport  Bratislava, a.s. | 413,6 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 2.12. vklad do ZI MDVRR Letisko Sliač (FO) | 0,0 | 240,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 2.13. Vyhradený materiál k infraštruktúre SR  *(uzn.vl.SR č.162/2013, bod B.2.)* | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 1 000,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 2.14. NFV Mesto Bratislava (FO)  *(uzn.vl.SR č.111/2014)* | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 2 500,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 2.15. MO SR - *uzn.vl.SR č.364/2014* | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 3 421,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 2.16. vrátenie preplatku osob. odvod. v regul. odvetviach | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 2 929,7 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| **Saldo rozpočtových operácií** | **-59 525,0** | **375 897,6** | **358 225,3** | **408 895,7** | **1 173 694,6** | **199 011,2** | **54 762,6** |
| **Vylúčenie finančných operácií** | **262 928,1** | **264 817,0** | **71 019,2** | **-23 500,7** | **-981 924,6** | **7 199,8** | **-33,6** |
| vylúčenie príjmových FO | -2 368,4 | -15 708,1 | -175 796,7 | -178 516,6 | -1 001 300,2 | -1 800,2 | -1 033,6 |
| vylúčenie výdavkových FO | 265 296,5 | 280 525,1 | 246 815,9 | 155 015,9 | 19 375,6 | 9 000,0 | 1 000,0 |
| **Ostatné úpravy** | **238,8** | **-34,0** | **0,0** | **0,0** | **0,0** | **0,0** | **0,0** |
| **Saldo rozpočtových operácií bez FO** (vplyv na RVS v metodike ESA 2010) | **203 641,9** | **640 680,6** | **429 244,5** | **385 395,0** | **191 770,0** | **206 211,0** | **54 729,0** |

## 5.1. Príjmové operácie

5.1.1. Príjmy z Fondu národného majetku SR (ďalej „FNM SR“) z dividend od spoločností s majetkovou účasťou fondu zaznamenávajú oproti schválenému rozpočtu na rok 2014 pokles o 808 340 tis. eur, a to z dôvodu prechodu akcionárskych práv v energetických spoločnostiach a Slovenskom plynárenskom priemysle, a. s. z FNM SR na Ministerstvo hospodárstva SR. Predpokladá sa, že celý objem dividend transferovaný v roku 2015 z FNM SR vo výške   
15,4 mil. eur tvoria iba riadne dividendy (v zmysle metodiky ESA 2010 – ide len o dividendy získané z hospodárskej činnosti).

5.1.2. Odvod pre vybrané finančné inštitúcie prispieva k vytvoreniu mechanizmov podieľania sa týchto finančných inštitúcií na nákladoch budúcich finančných kríz v bankovom sektore, k zabezpečeniu spravodlivého rozdelenia záťaže a k predchádzaniu vzniku rozsiahlych výdavkov pre daňových poplatníkov, vládu a hospodárstvo v prípade riešenia finančných kríz, k stimulovaniu vybraných finančných inštitúcií obmedzovať systémové riziká a k ochrane stability finančného sektora Slovenskej republiky.

Suma uhradených osobitných odvodov vybraných finančných inštitúcií, resp. bánk a pobočiek zahraničných bánk presiahla k 25. júlu 2014 výšku 500 miliónov eur. Z tohto dôvodu sadzba osobitného odvodu bánk na nasledujúci kalendárny rok 2015 a ďalšie kalendárne roky,  
v ktorých nie je splnená podmienka podľa § 8 ods. 2 zákona je 0,2 %, pričom banky a pobočky zahraničných bánk nie sú povinné uhradiť štvrťročnú splátku za štvrtý kalendárny štvrťrok 2014.

5.1.3. Príjmy z osobitného odvodu z podnikania v regulovaných odvetviach slúžia na perspektívne vytvorenie účelovo určenej osobitnej časti štátnych finančných aktív, z ktorých sa budú financovať prioritné projekty na naštartovanie hospodárskeho rastu a zamestnanosti.

5.1.4. Ide o príjem zo splácania návratnej finančnej výpomoci poskytnutej ŽS Cargo Slovakia, a. s. zo štátnych finančných aktív v roku 2009 vo výške takmer 166 mil. eur na základe uznesenia vlády SR č. 173/2009. Nakoľko uvedená transakcia ovplyvnila schodok a dlh verejnej správy v roku 2009, realizované splátky sa považujú v zmysle metodiky   
ESA 2010 za kapitálový transfer.

5.1.5. Medzi finančné operácie štátnych finančných aktív na strane príjmov zaraďujeme aj príjmy zo splácania poskytnutých úverov a pôžičiek – istín i návratných finančných výpomocí. Nasledovná tabuľka uvádza príjmové finančné operácie podľa pôsobnosti a zodpovednosti príslušných kapitol štátneho rozpočtu.

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| (v tis. eur) | **2012 S** | **2013 S** | **2014 R** | **2014 OS** | **2015 N** | **2016 N** | **2017 N** |
| **Ministerstvo financií SR** | 20,0 | 15,1 | 17,0 | 17,0 | 17,0 | 17,0 | 17,0 |
| **Ministerstvo pôdohospodárstva a rozvoja vidieka SR** | 288,0 | 172,2 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| **Všeobecná pokladničná správa** | 0,2 | 4 950,5 | 175 378,5 | 178 098,4 | 1 283,2 | 1 783,2 | 1 016,6 |
| z toho: |  |  |  |  |  |  |  |
| - z konkurzov a ostatných príjmov | 0,2 | 137,0 | 49,8 | 49,8 | 33,2 | 33,2 | 16,6 |
| - splátka NFV mesta Bratislava | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 1 250,0 | 1 250,0 | 0,0 |
| - splátka NFV mesta Košice | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 500,0 | 1 000,0 |
| - splátka NFV mesto Žilina | 0,0 | 0,0 | 17 573,1 | 17 573,1 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| - splátka NFV VHV, š. p. | 0,0 | 0,0 | 157 755,6 | 157 755,6 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| - splátka NFV MH Invest – Samsung  (uzn.vl. č.1070/2006; uzn.vl. č.229/2007;  uzn.vl. č.802/2011; uzn. vl. č.741/2013) | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 2 719,9 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| - splátka NFV poskytnutej Bratisl. samospráv. kraju | 0,0 | 4 813,1 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| - iné | 0,0 | 0,4 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| **Celkom** | **308,2** | **5 137,8** | **175 395,5** | **178 115,4** | **1 300,2** | **1 800,2** | **1 033,6** |

Do pôsobnosti Ministerstva financií SR patrí správa a vymáhanie pohľadávok štátu z titulu prídelu doplnkového pozemkového majetku presídlencom z Maďarska na základe Dohody medzi Československom a Maďarskom o výmene obyvateľstva publikovanej pod  
č. 145/1946 Zb. Celková pohľadávka štátu voči týmto fyzickým osobám bola k 30. septembru 2014 v sume 298,8 tis. eur. Príjmy z tohto titulu sa v jednotlivých rokoch predpokladajú konštantne na úrovni 17 tis. eur.

Príjmy z realizovaných štátnych záruk od nefinančných subjektov a splátok návratných finančných výpomocí sú v pôsobnosti kapitoly Všeobecná pokladničná správa a v zmysle splátkových kalendárov sa v jednotlivých rokoch rozpočtového rámca 2015 až 2017 očakávajú v objemoch ako je uvedené vo vyššie uvedenej tabuľke a v nasledovnom texte:

* odhaduje sa, že z prebiehajúcich konkurzných konaní, v ktorých si Ministerstvo financií SR uplatnilo svoje pohľadávky, možno získať príjmy vo výške 33,2 tis. eur;
* v roku 2014 bola mestu Bratislava, v zmysle uznesenie vlády SR č. 111 zo dňa   
  12. marca 2014, poskytnutá návratná finančná výpomoc zo štátnych finančných aktív vo výške 2 500 tis. eur na rozvoj a podporu plnenia funkcií Bratislavy ako hlavného mesta Slovenskej republiky;
* mestu Košice bola poskytnutá návratná finančná výpomoc v maximálnej výške 20 000 tis. eur s postupným čerpaním v období rokov 2014 – 2016 so splatnosťou  
  na 10 rokov s odkladom splátok na 1 rok na financovanie projektov realizovaných na území mesta Košice s účelovým použitím na:

1. súvislé opravy a rekonštrukcie komunikácií a príprava projektovej dokumentácie na rekonštrukcie komunikácií v sume 8 000 tis. eur,
2. integrovaná koľajová doprava, modernizácia električkových tratí a stratégia rozvoja dopravy a dopravných stavieb realizovaných v rámci Operačného programu doprava, prioritná os č. 4 v sume 4 000 tis. eur,
3. výstavbu futbalového štadióna vo výške 8 000 tis. eur, a to len ak o to mesto požiada ministerstvo najneskôr do 1. decembra 2016. Ak tak mesto neurobí, suma návratnej finančnej výpomoci sa znižuje na 12 000 tis. eur.

5.1.6. V roku 2015 sa plánuje realizovať predaj aktív štátu v objeme 1 mld. eur. Pôjde o finančnú operáciu, ktorá nemá vplyv na schodok rozpočtu verejnej správy v metodike   
ESA 2010.

## 5.2. Výdavkové operácie

5.2.1. Príjmy z Fondu národného majetku SR z dividend od spoločností s majetkovou účasťou Fondu národného majetku SR sa v jednotlivých rokoch rozpočtového rámca 2015 až 2017 v rovnakej výške ako vstúpili do príjmov štátnych finančných aktív prevedú do príjmov štátneho rozpočtu. To znamená, že z pohľadu bilancie štátnych finančných aktív je táto operácia neutrálna.

5.2.2. Navýšenie základného imania Nemocnice Sv. Michala, a. s. je potrebné uskutočniť v súvislosti s dokončovaním jednotlivých fáz stavebných prác pri budovaní nových priestorov nemocnice.

5.2.3. Medzi finančné operácie na strane výdavkov štátnych finančných aktív sa zaraďuje aj poskytovanie úverov a pôžičiek, účasť na majetku a splácanie istiny. V jednotlivých rokoch rozpočtového rámca 2015 až 2017 sa rozpočtujú v nižšie uvedených čiastkach.

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| (v tis. eur) | **2012 S** | **2013 S** | **2014 R** | **2014 OS** | **2015 N** | **2016 N** | **2017 N** |
| **IDA\*** - Medzinárodné združenie pre rozvoj   *Príspevok na doplnenie zdrojov IDA* | 880,0 | 820,0 | 830,0 | 830,0 | 2 460,0 | 0,0 | 0,0 |
| **IDA\*** - Medzinárodné združenie pre rozvoj  *Príspevok k financovaniu Iniciatívy  na multilaterálne odpustenie dlhov (MDRI)* | 0,0 | 70,0 | 70,0 | 70,0 | 80,0 | 80,0 | 80,0 |
| **IBRD** - Medzinárodná banka pre obnovu a rozvoj  *Rezerva na valorizáciu akcii SR* | 0,0 | 0,0 | 1 600,0 | 1 600,0 | 1 000,0 | 1 000,0 | 1 000,0 |
| **IBRD\*** - Medzinárodná banka pre obnovu a rozvoj  *Zvýšenie kapitálu* | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 4 575,7 | 0,0 | 0,0 |
| **EIB\*** - Európska investičná banka  *Posk. zár. SR v prospech EIB na zákl. zár. zml.* | 285,5 | 401,9 | 476,0 | 476,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| **EIB** - Európska investičná banka  *Zvýšenie základného imania EIB* | 0,0 | 12 999,8 | 6 499,9 | 6 499,9 | 6 499,9 | 0,0 | 0,0 |
| **ERB** - Euroázijská rozvojová banka  *Vklad do základného imania* | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 1 000,0 | 0,0 | 0,0 |
| **MIB** - Medzinárodná investičná banka  *Zvýšenie základného imania MIB* | 0,0 | 0,0 | 6 400,0 | 6 400,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| **MMF\*** - použitie dodatočného výnosu z predaja zlata  MMF na program zníženia chudoby a rastu  *(uz.vl.460/2012)* | 1 331,0 | 3 203,4 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| **SPOLU** | **2 496,5** | **17 495,1** | **15 875,9** | **15 875,9** | **15 615,6** | **1 080,0** | **1 080,0** |
| \* oficiálna rozvojová pomoc (ODA) | | | | | | | |

*IDA - Medzinárodné združenie pre rozvoj – príspevok na doplnenie zdrojov*

V priebehu roka 2013 prebiehali rokovania členských štátov IDA týkajúce sa 17. doplnenia zdrojov IDA, ktoré bude účinné v rokoch 2015 – 2017. Slovenská republika (SR) sa týchto rokovaní zúčastnila a taktiež sa zúčastní na samotnom 17. doplnení zdrojov IDA. Účasť SR je podmienená rozhodnutím vlády SR. Príspevok SR v rámci 17. doplnenia zdrojov IDA bude uhradený v jednej splátke v roku 2015 vo výške 2,46 mil. eur. Príspevok bude vykázaný ako oficiálna rozvojová pomoc SR.

*IDA - Medzinárodné združenie pre rozvoj – príspevok k financovaniu Iniciatívy na multilaterálne odpustenie dlhov*

Pristúpením SR k financovaniu Iniciatívy pre multilaterálne odpustenie dlhov (MDRI) v rámci Medzinárodného združenia pre rozvoj (IDA), ktorá bola schválená uznesením vlády SR   
č. 479 z 9. júla 2008, sa očakávajú výdavky v celkovej výške 630 tis. eur až do roku 2018.  
V tejto súvislosti je potrebné zabezpečiť financovanie príspevkov v rokoch 2015 až 2017 vo výške 80 tis. eur ročne. Príspevky sú vykazované ako oficiálna rozvojová pomoc SR.

*IBRD - Medzinárodná banka pre obnovu a rozvoj – rezerva na valorizáciu akcií SR*

V rámci rozpočtového rámca na roky 2015 až 2017 je potrebné vyčleniť 3,0 mil. eur   
(1,0 mil. eur ročne) ako rezervu na valorizáciu akcií Slovenskej republiky, a to v súvislosti s tým, že hodnota akcií, nakoľko je evidovaná v USD, sa mení v závislosti od zmeny kurzu EUR voči USD. K úhrade predmetnej rezervy dôjde v prípade, že pohyb kurzu USD/EUR za fiškálny rok Svetovej banky presiahne úroveň 5 % zo splateného základného imania SR v IBRD – podiel v národnej mene euro.

*IBRD - Medzinárodná banka pre obnovu a rozvoj – zvýšenie kapitálu*

Vláda SR uznesením č. 718 zo dňa 20. októbra 2010 schválila návrh na účasť Slovenskej republiky na všeobecnom navýšení kapitálu Medzinárodnej banky pre obnovu a rozvoj. Dôvodom na navýšenie boli a sú predovšetkým zvýšené požiadavky na poskytovanie finančných zdrojov IBRD z dôvodu globálnej finančnej a hospodárskej krízy a jej následných efektov na rozvojové krajiny. Úhrada zvýšenia kapitálu sa uskutoční v roku 2015 v celkovej výške 4 575,8 tis. eur. Výdavok je možné vykázať ako oficiálnu rozvojovú pomoc SR.

Vyššie uvedené výdavkové tituly, ktoré budú hradené zo štátnych finančných aktív vyplývajú z členstva Slovenskej republiky v rámci skupiny Svetovej banky (World Bank Group), ktorej súčasťou sú Medzinárodná banka pre obnovu a rozvoj (IBRD), Medzinárodné združenie pre rozvoj (IDA), Medzinárodná finančná korporácia (IFC), Mnohostranná agentúra pre investičné záruky (MIGA) a Medzinárodné centrum pre riešenie investičných sporov (ICSID).

*EIB – Európska investičná banka – zvýšenie základného imania*

Na rokovaní Európskej rady, ktoré sa uskutočnilo 28. a 29. júna 2012 v Bruseli a následne rozhodnutím Rady riaditeľov EIB z 3. septembra 2012 bolo schválené zvýšenie základného imania EIB o 10 mld. eur. Celková účasť SR na zvýšenom splatnom základnom imaní EIB je vo výške 25 999,5 tis. eur (ako distribučný kľúč je použitý podiel členskej krajiny na základnom imaní EIB, pričom podiel SR na základnom imaním EIB je 0,260 %). Účasť SR na zvýšenom splatnom základnom imaní bola schválená uznesením vlády SR č. 521   
z 3. októbra 2012, pričom účasť SR bude splatená v troch splátkach v rokoch 2013 – 2015. V tejto súvislosti je potrebné zabezpečiť financovanie účasti SR na splatenom základnom imaní EIB v roku 2015 vo výške 6 499,9 tis. eur ročne.

*ERB - Eurázijská rozvojová banka – vklad do základného imania*

V priebehu roka 2013 sa uskutočnilo niekoľko rokovaní s vedením Eurázijskej rozvojovej banky, v rámci ktorých bol prejavený značný záujem o vzájomnú spoluprácu, predovšetkým formou financovania projektov na území Slovenskej republiky, ako aj prostredníctvom podpory účasti slovenských subjektov na projektoch ERB v jej členských krajinách, ktoré predstavujú pre SR zaujímavé exportné trhy. S cieľom umožnenia takejto spolupráce začalo Ministerstvo financií SR (MF SR) pracovať na návrhu dohody o podmienkach pôsobenia Eurázijskej rozvojovej banky na území Slovenskej republiky. V závislosti od vývoja prípravy návrhu uvedenej dohody, ktorá predstavuje z právneho hľadiska bezprecedentný dokument, bude v priebehu roka 2014 v rámci spoločnej pracovnej skupiny ERB a MF SR preskúmaná taktiež druhá alternatíva, a to potenciálne členstvo SR v ERB. V prípade takéhoto rozhodnutia bude potrebné zabezpečiť vklad SR do základného imania ERB, ktorý by podľa predbežnej komunikácie predstavoval v roku 2015 vo výške 1 mil. eur. Eurázijská rozvojová banka je medzinárodná finančná inštitúcia so sídlom v Almaty (Kazachstan), založená v roku 2006 Ruskou federáciou a Kazašskou republikou. ERB má aktuálne šesť členov, na ktorých území pôsobí – Rusko, Kazachstan, Bielorusko, Arménsko, Kirgizsko a Tadžikistan. Základné imanie ERB (splatené v plnej výške) predstavuje 1 515 700 tis. USD. V januári 2013 OECD uznala banku ako medzinárodnú finančnú inštitúciu. K dnešnému dňu ERB financovala projekty za viac než 5 mld. USD. K 30. septembru 2013 jej investičné portfólio predstavovalo približne 3,9 mld. USD. Banka má rating na úrovni A3 (Moody’s), resp. BBB (S&P).

5.2.4. Účel a spôsob splácania poskytnutej návratnej finančnej výpomoci pre mesto Košice je bližšie popísaný v časti 5.1.5.

1. Všetky uvádzané hodnoty sú počítané v metodike, ktorá sa používa pri posudzovaní plnenia maastrichtského kritéria pre výšku hrubého dlhu verejnej správy – tzv. maastrichtský hrubý dlh verejnej správy. [↑](#footnote-ref-2)
2. Eurostat vo svojom stanovisku z 30. januára 2013 potvrdil, že ESM spĺňa kritéria inštitucionálnej finančnej jednotky a tým pádom môže samostatne zakladať zmluvné vzťahy. Na základe tohto rozhodnutia nebudú záväzky ESM pripísané členských štátom, ale priamo ESM. [↑](#footnote-ref-3)
3. Odporúčanie je zverejnené na stránke Eurostatu - <http://epp.eurostat.ec.europa.eu/portal/page/portal/government_finance_statistics/documents/SK-Recording_of_sale_of_oil_reserves.pdf> [↑](#footnote-ref-4)
4. Ide o položku ostatné záväzky, ktoré nevstupujú do maastrichtského dlhu. Naopak, úvery sa zaznamenávajú ako dlh. [↑](#footnote-ref-5)
5. Stlačený zemný plyn (CNG) a skvapalnený zemný plyn (LPG). [↑](#footnote-ref-6)
6. Životné minimum sa valorizuje koeficientom medziročného rastu životných nákladov nízkopríjmových domácností v apríli. [↑](#footnote-ref-7)
7. Ak je priemerná odchýlka prognózy člena (vyjadrená v %) od prognózy MF SR v intervale <-1; 1>, prognóza MF SR je realistická, ak je väčšia ako 1, tak prognóza MF SR je podhodnotená a ak je menšia ako -1, vtedy je nadhodnotená. Jednotlivé odchýlky v rokoch majú rozdielne váhy pri výpočte celkovej odchýlky od prognózy MF SR v závislosti od dôležitosti pre najbližší rozpočtový rok. [↑](#footnote-ref-8)
8. Manuál zverejňovania daňových výdavkov <http://www.finance.gov.sk/Default.aspx?CatID=9761>. Spôsob zverejňovania údajov o daňových výdavkov reflektuje aj odporúčania EK (viac v manuáli). [↑](#footnote-ref-9)
9. Príkladom daňového benchmarku v podobe štrukturálneho daňového výdavku je napríklad plnenie medzinárodných zmlúv v oblasti daní (zmluvy o zamedzení dvojitého zdanenia) alebo povinné oslobodenia od dane vyplývajúce z legislatívy v EÚ (najmä v nepriamych daniach). [↑](#footnote-ref-10)
10. Nevyhnutnou podmienkou na identifikovanie daňového výdavku je splnenie prvých troch kritérií. Pre ilustráciu uvádzame príklad daňového výdavku, pri ktorom nedochádza k selektívnosti. Ide o aplikáciu daňových odpisov. Rozdielna doba/sadzba daňových odpisov oproti účtovným odpisom sa považuje za štrukturálny daňový výdavok, je súčasťou benchmarku. Umožnenie zrýchleného odpisovania ešte nad rámec daňových odpisov v daňovom zákone sa však už považuje za daňový výdavok. Ide však o neselektívne zvýhodnenie odpisovania pre všetkých, nad rámec základnej línie odpisovania majetku v zákone, za účelom podpory investícií do hmotného majetku. [↑](#footnote-ref-11)
11. Subjekty verejnej správy sú povinné zostavovať svoj rozpočet najmenej na tri rozpočtové roky. Súčasťou návrhu rozpočtu je aj schválený rozpočet na bežný rozpočtový rok, údaje o očakávanej skutočnosti bežného rozpočtového roka a údaje   
    o skutočnom plnení rozpočtu za predchádzajúce dva rozpočtové roky. [↑](#footnote-ref-12)
12. Nie všetky konsolidačné opatrenia je možné považovať za eliminované daňové výdavky (napr. opatrenia na zvýšenie úspešnosti výberu daní, či ponechanie sadzby DPH) alebo rozšírenie daňového benchmarku. [↑](#footnote-ref-13)
13. Manuál je prístupný na stránke Ministerstva financií SR: <https://www.finance.gov.sk/Default.aspx?CatID=9595> [↑](#footnote-ref-14)