Obsah

[Predkladacia správa 2](#_Toc431550652)

[1. Makroekonomické predpoklady rozpočtu 4](#_Toc431550653)

[2. Východiskový rámec rozpočtu verejnej správy na roky 2016 až 2018 6](#_Toc431550654)

[2.1. Aktuálny vývoj rozpočtu verejnej správy v roku 2015 6](#_Toc431550655)

[2.2. Rámec na zostavenie rozpočtu verejnej správy na roky 2016 až 2018 10](#_Toc431550656)

[2.3. Štátny rozpočet v metodike ESA 2010 11](#_Toc431550657)

[2.4. Konsolidovaná bilancia rozpočtu verejnej správy 13](#_Toc431550658)

[2.5. Dlh verejnej správy 15](#_Toc431550659)

[3. Rozpočtovanie príjmov verejnej správy 17](#_Toc431550660)

[3.1. Rozpočtovanie daňových a odvodových príjmov verejnej správy 17](#_Toc431550661)

[3.2. Akruálne dane pre návrh rozpočtu verejnej správy na roky 2016 až 2018 24](#_Toc431550662)

[3.3. Porovnanie aktuálneho odhadu daní s rozpočtom verejnej správy   
 na roky 2015 až 2017 27](#_Toc431550663)

[3.4. Rozpočtovanie iných ako daňových príjmov štátneho rozpočtu 28](#_Toc431550664)

[3.5. Daňové výdavky 35](#_Toc431550665)

[3.6. Jednorazové opatrenia 39](#_Toc431550666)

[4. Rozpočtovanie výdavkov štátneho rozpočtu 40](#_Toc431550667)

[4.1. Kvantifikácia výdavkov štátneho rozpočtu 40](#_Toc431550668)

[4.2. Zamestnanosť vo verejnej správe 41](#_Toc431550669)

[4.3. Rozpočtovanie výdavkov podľa vybraných oblastí 50](#_Toc431550670)

[5. Štátne finančné aktíva 139](#_Toc431550671)

[5.1. Príjmové operácie 140](#_Toc431550672)

[5.2. Výdavkové operácie 142](#_Toc431550673)

**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. Podmienené záväzky
5. Implicitné záväzky
6. Aktualizácia stratégie riadenia štátneho dlhu na roky 2015 až 2018

# Predkladacia správa

Návrh rozpočtu verejnej správy na roky 2016 až 2018 je vypracovaný v intenciách Programového vyhlásenia vlády SR a na rokovanie vlády sa predkladá na základe § 14 ods. 3 zákona č. 523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov.

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. V súlade s Programom stability Slovenska na roky 2015-2018 je cieľová hodnota deficitu verejnej správy na rok 2016 stanovená vo výške 1,93 % HDP. V ďalších rokoch sa predpokladá znižovanie deficitu na úroveň 0,42 % HDP v roku 2017, zodpovedajúcej dosiahnutiu strednodobého rozpočtového cieľa a po prvýkrát sa navrhuje hospodárenie rozpočtu verejnej správy v roku 2018 na úrovni 0,00 % HDP. Oproti Programu stability došlo k zmene cielených schodkov na roky 2017 a 2018. Zmena odráža najmä revíziu údajov potrebných pre výpočet tzv. štrukturálneho salda verejnej správy, ktoré je kľúčové pre posúdenie dosiahnutia strednodobého rozpočtového cieľa. Stanovené ciele sú v súlade s požadovaným konsolidačným úsilím podľa európskych pravidiel a mali by prispieť ku každoročnému znižovaniu dlhu verejnej správy v rozpočtovanom období, čím sa zohľadňujú aj požiadavky ústavného zákona o rozpočtovej zodpovednosti.

Aktuálna prognóza Ministerstva financií SR predpokladá v roku 2016 rast ekonomiky na úrovni 3,1 %. Zamestnanosť bude pokračovať v rýchlom raste. V roku 2016 to predstavuje nárast pracovných miest o 1 %. Pracovné miesta budú vznikať rovnomerne vo všetkých sektoroch ekonomiky s výnimkou verejného sektora[[1]](#footnote-2), kde predpokladáme mierny pokles zamestnanosti. Nominálna priemerná mesačná mzda v národnom hospodárstve v roku 2016 bude rásť tempom 3,1 %, čo predstavuje zrýchlenie oproti roku 2015. Priemerná inflácia sa v roku 2016 predpokladá naďalej na nízkej úrovni 0,9 %.

Makroekonomické predpoklady boli základom pre vypracovanie aktuálnych prognóz daňových príjmov verejnej správy na roky 2016 až 2018. Aktuálna prognóza bola podrobená hodnoteniu v rámci Výboru pre daňové prognózy dňa 23. septembra 2015, pričom všetci členovia ju hodnotia ako realistickú.

            Návrh rozpočtu verejnej správy na roky 2016 až 2018 okrem prognózy vývoja ekonomiky, prognózy daňových a odvodových príjmov zohľadňuje aj aktuálny predpoklad vývoja rozpočtu verejnej správy v roku 2015.

            Pri príprave návrhu rozpočtu verejnej správy boli do úvahy vzaté aj opatrenia vyplývajúce z vládnych sociálnych balíčkov, čo má vplyv na limity dotknutých kapitol štátneho rozpočtu a subjektov verejnej správy:

* V rámci kapitoly Všeobecná pokladničná správa sa rozpočtuje rezerva na zníženie výnosu DPH v dôsledku zníženia sadzby DPH na vybrané druhy potravín.
* V kapitole Ministerstva hospodárstva SR sú rozpočtované výdavky na štátne vratky platieb za plyn domácnostiam.
* V rámci kapitoly Ministerstva dopravy, výstavby a regionálneho rozvoja SR sa rozpočtujú prostriedky na program zatepľovania rodinných domov.
* Kapitola Všeobecná pokladničná správa obsahuje výdavky na realizáciu opatrení vyplývajúcich z návrhu zákona o podpore najmenej rozvinutých okresov.
* Návrh rozpočtu kapitoly Ministerstva školstva, vedy, výskumu a športu SR za oblasť regionálneho školstva zohľadňuje krytie príspevkov na školy v prírode a lyžiarske kurzy, ako aj výdavky na rozširovanie kapacít materských škôl.

Okrem vyššie uvedených opatrení obsahuje návrh rozpočtu aj ďalšie významné výdavkové tituly vyplývajúce zo zmeny legislatívy, resp. zámerov vlády. Ide najmä o krytie výdavkov na nový zákon o športe, osobitný príspevok pre Fond na podporu umenia, zvýšenie výdavkov na platbu za poistencov štátu za oblasť zdravotníctva a prostriedky na krytie minimálneho dôchodku.

Návrh rozpočtu obsahuje aj zvýšenie obranných výdavkov na úroveň 1,10 % HDP, či výdavky na konanie volieb do Národnej rady SR.

V zmysle záverov z kolektívneho vyjednávania je v návrhu rozpočtu verejnej správy zohľadnená valorizácia platov vo výške 4 %.

Návrh rozpočtu verejnej správy v porovnaní s minuloročným rozpočtom obsahuje dve nové rezervy, a to rezervu na významné investície a rezervu na výdavky súvisiace s riešením migračnej krízy.

            Návrh rozpočtu verejnej správy na roky 2016 až 2018 je zostavený na platnej legislatíve v súlade so zákonmi Slovenskej republiky.

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

# Makroekonomické predpoklady rozpočtu

V roku 2016 slovenská ekonomika porastie o 3,1 %. Solídne tempo rastu sa udrží i napriek vyprchaniu prorastového vplyvu EÚ fondov a  zhoršeniu externého prostredia, najmä mimo Európy. Štruktúra ekonomického rastu bude vyvážená.

Americká centrálna banka FED na septembrovom zasadnutí nepristúpila k dlho očakávanému zvyšovaniu úrokových sadzieb i napriek dobrej kondícii americkej ekonomiky s prihliadnutím najmä na výkon trhu práce. Odklad zvyšovania úrokových sadzieb bol ovplyvnený zvýšeným rizikom pretrvávania nízkej inflácie, ako aj obavami o tempo globálneho rastu. Očakávané výrazné spomalenie v krajinách BRICs sa zatiaľ odzrkadlilo najmä v otrasoch na finančných trhoch, na ktoré FED reaguje obzvlášť citlivo. Rovnaké faktory podmieňujú aj rozhodovanie Európskej centrálnej banky ECB, ktorá zatiaľ pokračuje v programe kvantitatívneho uvoľňovania (ďalej len „QE“) bezo zmien. Trhy však začínajú špekulovať o možnosti predĺženia programu QE do polovice roka 2017.

Akciové trhy na celom svete zažili koncom augusta čierny pondelok. Správy o spomalení rastu čínskej ekonomiky pod 6 percent vyústili v chaos na čínskom akciovom trhu a spôsobili prepad indexu Shanghai Composite, ktorý tak zmazal tohtoročné zisky. Nákaza sa rozšírila na všetky svetové burzy, no výpredaj európskych či amerických indexov bol dočasný a korekcia vo vývoji zodpovedá fundamentom hlavných ekonomík. Po júnovom dosiahnutí dohody medzi Gréckom a veriteľmi došlo k plošnému zníženiu výnosov dlhopisov v krajinách eurozóny. Trend poklesu výnosov bol v závere leta umocnený odklonom investorov od rizikových aktív. Ceny komodít dosiahli nové pokrízové minimá, keď pod ich pokles sa podpísal najmä chýbajúci dopyt z Číny. V prípade trhu s ropou je situácia špecifická a okrem chýbajúceho dopytu hrajú významnú úlohu aj pretrvávajúce ponukové faktory, a to najmä opätovné rozhodnutie OPECu neznižovať ťažbu.

Ekonomika eurozóny v prvom polroku 2015 rástla. Hlavnými motormi rastu boli Nemecko, Španielsko a Taliansko. Francúzsko v druhom štvrťroku len stagnovalo. Pozitívnou správou je rast ekonomík okolitých štátov mimo eurozónu – Česko, Maďarsko aj Poľsko rástli takmer dvakrát rýchlejšie ako európsky priemer, pričom ich rast bol podobne ako na Slovensku výrazne podporovaný čerpaním EÚ fondov. Predstihové indikátory naznačujú udržanie hospodárskeho rastu v tomto roku, no nie jeho zrýchľovanie. V roku 2016 dôjde len k miernemu zrýchleniu rastu v eurozóne (1,8 %), kým v okolitých krajinách s výnimkou Poľska rast spomalí a výhľad pre Rusko a Čínu sa výrazne zhoršuje.

Aktuálna oficiálna prognóza Ministerstva financií SR predpokladá v roku 2016 rast ekonomiky na úrovni 3,1 %. Slabšia výkonnosť ekonomík našich obchodných partnerov pribrzdí rast exportu, no vplyv na ekonomiku nebude zásadný najmä vďaka lacnejšej rope. Verejné investície si už nezopakujú výnimočne dobrý rok 2015, kvôli spomaleniu čerpania EÚ fondov vyplývajúceho zo začiatku nového programového obdobia. Na druhej strane, predpokladáme rýchlejší rast investícií v súkromnom sektore, čo súvisí s nahromadením zdrojov, dosiahnutím predkrízových úrovní využitia výrobných kapacít v priemysle a vrcholom vplyvu QE. Zrýchlenie rastu disponibilných príjmov domácností a mierne klesajúca miera úspor podporia akceleráciu súkromnej spotreby. Štruktúra rastu bude po dominancii domáceho dopytu v predošlých dvoch rokoch viac vyvážená.

Zamestnanosť bude pokračovať v rýchlom raste. V roku 2016 to predstavuje nárast pracovných miest o 1 %. Pracovné miesta budú vznikať rovnomerne vo všetkých sektoroch ekonomiky s výnimkou verejného sektora[[2]](#footnote-3), kde predpokladáme mierny pokles zamestnanosti. Miera nezamestnanosti vďaka tomu dosiahne úroveň 10,6 %. V ďalších rokoch síce očakávame mierne spomalenie trhu práce, no rast zamestnanosti si udrží solídne tempo pod jednopercentnou úrovňou.

Nominálna mzda v roku 2016 bude rásť tempom 3,1 %, čo predstavuje zrýchlenie oproti roku 2015. Tempo rastu reálnych miezd však bude mierne nižšie a dosiahne 2,2 %.   
Zo sektorového hľadiska budú najrýchlejšie rásť mzdy vo verejnom sektore, kým trhové služby zaznamenajú najnižšie tempo. V ďalších rokoch očakávame akceleráciu rastu nominálnych miezd nad úroveň 4 %.

Rast cien v roku 2016 mierne zrýchli k hodnote 0,9 %. Pokles cien energetických komodít sa prenesie do zlacnenia elektriny, plynu a tepla pre domácnosti v budúcom roku. Ceny potravín začnú postupne rásť, zníženie DPH na vybrané potraviny bude tento rast tlmiť. Očakávaný efekt QE a postupný prenos dopytových faktorov vychádzajúcich zo solídneho výkonu trhu práce by sa mal pretaviť do pozvoľnej akcelerácie cien tovarov a služieb.

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Prognóza vybraných ukazovateľov ekonomiky (september 2015)** | | | | | | |
| **Ukazovateľ (**rast v % ak nie je uvedené inak) | **skutočnosť** | | **prognóza** | | | |
|  | **2013** | **2014** | **2015** | **2016** | **2017** | **2018** |
| **Hrubý domáci produkt** |  |  |  |  |  |  |
| HDP, s.c. | 1,4 | 2,4 | 3,2 | 3,1 | 3,6 | 3,6 |
| HDP, b.c. (mld. eur) | 73,6 | 75,2 | 77,5 | 80,6 | 85,1 | 89,9 |
| Súkromná spotreba, reálny rast | -0,8 | 2,2 | 2,1 | 2,7 | 2,7 | 2,8 |
| Súkromná spotreba, nominálny rast | 0,6 | 2,1 | 2,1 | 3,5 | 4,5 | 4,8 |
| Vládna spotreba | 2,4 | 4,4 | 3,4 | -0,7 | 1,5 | 1,5 |
| Fixné investície | -2,7 | 5,7 | 7,6 | -0,7 | 2,0 | 3,2 |
| Export tovarov a služieb | 5,2 | 4,6 | 6,1 | 5,6 | 6,3 | 5,6 |
| Import tovarov a služieb | 3,8 | 5,0 | 7,1 | 3,9 | 4,9 | 5,0 |
| **Trh práce** |  |  |  |  |  |  |
| Zamestnanosť (podľa podnikového výkazníctva) | -0,7 | 1,3 | 1,9 | 1,0 | 0,7 | 0,8 |
| Priemerná mesačná mzda za hospodárstvo; nom. rast | 2,4 | 4,1 | 2,4 | 3,1 | 4,6 | 4,7 |
| Priemerná mesačná mzda za hospodárstvo; reálny rast | 0,9 | 4,2 | 2,5 | 2,2 | 2,7 | 2,7 |
| Miera nezamestnanosti (VZPS) | 14,2 | 13,2 | 11,5 | 10,6 | 9,8 | 9,0 |
| **Inflácia** |  |  |  |  |  |  |
| Index spotrebiteľských cien | 1,4 | -0,1 | -0,2 | 0,9 | 1,8 | 2,0 |
| *Zdroj: ŠÚ SR, IFP* | | | | | | |

# 2. Východiskový rámec rozpočtu verejnej správy na roky 2016 až 2018

## 

**2.1. Aktuálny vývoj rozpočtu verejnej správy v roku 2015**

Hlavný rozpočtový cieľ vlády na rok 2015 bol stanovený v rámci rozpočtu verejnej správy na roky 2015 až 2017 v podobe deficitu verejnej správy vo výške 2,49 % HDP.

Aktuálny predpoklad vývoja verejných financií v roku 2015 počíta so schodkom rozpočtu verejnej správy na úrovni 2,74 % HDP. Je postavený najmä na septembrovej prognóze makroekonomického vývoja a prognóze daňových a odvodových príjmov, ako aj na aktuálne dostupných údajoch o pozitívach a rizikách vývoja rozpočtu verejnej správy.

Prehľad o aktuálnych pozitívnych a negatívnych vplyvoch na schválený rozpočet verejnej správy na rok 2015 obsahuje nasledovná tabuľka.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Aktuálny odhad salda verejnej správy v roku 2015** (ESA 2010; na konsolidovanej báze; bez EÚ prostriedkov) | **mil. eur** | **% HDP** |
| **Rozpočet verejnej správy - schodok** (ESA 2010) | **-1 940** | **-2,49** |
| **1. Vplyv zmeny príjmov verejnej správy** | **2 272** | **2,93** |
| **Daňové a odvodové príjmy verejnej správy** | **485** | **0,63** |
| - daňové príjmy | 152 | 0,20 |
| - odvodové príjmy | 342 | 0,44 |
| - očak. vplyv na daň. a odvod. príjmy z titulu kolekt. vyjedn. | -9 | -0,01 |
| **Iné ako daňové príjmy verejnej správy** | **1 748** | **2,26** |
| ***Dividendy*** | ***-11*** | ***-0,01*** |
| ***Prevod peňažných prostriedkov zo zostatku zrušených vkladov na doručiteľa*** | ***26*** | ***0,03*** |
| ***Tuzemské a zahraničné granty*** | ***36*** | ***0,05*** |
| ***Dodatočné príjmy ŠFRB*** | ***104*** | ***0,13*** |
| ***Ostatné iné ako daňové príjmy*** | ***247*** | ***0,32*** |
| ***Príjmy novozaradených subjektov, ktoré neboli súčasťou schváleného rozpočtu****, z toho :* | ***1 346*** | ***1,74*** |
| - Zdravotnícke zariadenia | 1 335 | 1,72 |
| - Recyklačný fond | 10 | 0,01 |
| **Pohľadávky** | **39** | **0,05** |
| **2. Vplyv zmeny výdavkov verejnej správy** | **-2 456** | **-3,17** |
| **Výdavkové tituly štátneho rozpočtu** | **20** | **0,03** |
| - nečerpanie rezervy na zhoršený makroekonomický vývoj | 155 | 0,20 |
| - nečerpanie rezervy určenej na krytie prípadných strát zdravotníckych zariadení | 50 | 0,06 |
| - vplyv prenášaných limitov výdavkov z minulých rokov | -203 | -0,26 |
| - zvýšenie výdavkov na nákup, obnovu a rekonštrukcie techniky pre PZ, HaZZ a HZS | -78 | -0,10 |
| - ďalšie úspory výdavkov štátneho rozpočtu | 96 | 0,12 |
| **Výdavky na verejnoprospešný účel** | **-6** | **-0,01** |
| **Daňové kredity** | **-5** | **-0,01** |
| **Výdavky na spolufinancovanie k fondom EÚ** | **47** | **0,06** |
| **Odvod do rozpočtu EÚ** | **108** | **0,14** |
| **Korekcie EÚ** | **-235** | **-0,30** |
| **Úrokové náklady verejnej správy** | **52** | **0,07** |
| **Výdavky ostatných subjektov verejnej správy** (bez spolufinancovania) | **-2 373** | **-3,06** |
| ***Výdavky novozaradených subjektov, ktoré neboli súčasťou schváleného rozpočtu****, z toho :* | ***-1 401*** | ***-1,81*** |
| - Zdravotnícke zariadenia | -1 385 | -1,79 |
| - Recyklačný fond | -15 | -0,02 |
| ***Výdavky ostatných subjektov verejnej správy*** | ***-972*** | ***-1,25*** |
| - územná samospráva, vrátane dopravných podnikov | -306 | -0,39 |
| - verejné zdravotné poistenie | -234 | -0,30 |
| - Národná diaľničná spoločnosť, a. s. | -142 | -0,18 |
| - príspevkové organizácie | -75 | -0,10 |
| - verejné vysoké školy | -58 | -0,07 |
| - Železnice SR | -44 | -0,06 |
| - Sociálna poisťovňa | -40 | -0,05 |
| - Fond národného majetku SR | -37 | -0,05 |
| - Agentúra pre núdzové zásoby ropy a ropných výrobkov | -21 | -0,03 |
| - Rozhlas a televízia Slovenska | -5 | -0,01 |
| - ostatné subjekty | -10 | -0,01 |
| **Záväzky** | **-64** | **-0,08** |
| **Očakávaná skutočnosť verejnej správy - schodok** (ESA 2010) | **-2 124** | **-2,74** |
| *(+) znamená pozitívny vplyv na saldo (vyššie príjmy, úspora výdavkov)* | | |

Národná rada SR pri schvaľovaní zákona o štátnom rozpočte na rok 2015 schválila pozmeňujúci návrh, ktorým sa zvýšili daňové príjmy štátneho rozpočtu z dôvodu predpokladaného vyššieho výberu daní oproti schválenej prognóze o 300 mil. eur. Vo väzbe na úpravy týchto príjmov sa vytvorila aj rezerva na zlepšenie výberu daní v rovnakej výške, bez vplyvu na deficit. Septembrová aktualizácia makroekonomickej a daňovej prognózy viedla k zvýšeniu odhadu daňových a odvodových príjmov verejnej správy a v porovnaní so schváleným rozpočtom, ktorý obsahuje aj navýšenie o spomínaných 300 mil. eur, je vyššia o 485 mil. eur. Zvýšenie prognózy daňových a odvodových príjmov na rok 2015 je spôsobené najmä vyšším očakávaným výnosom DPPO, zdravotných odvodov a zlepšenou efektivitou výberu DPH.

Dividendy sa oproti schválenému rozpočtu očakávajú nižšie o 11 mil. eur. Tento pokles je zapríčinený hlavne znížením príjmu z dividend od spoločností Slovak Telekom, a. s. o 30,7 mil. eur, SPP, a. s. o 20,4 mil. eur, Transpetrol, a. s. o 7,0 mil. eur a od energetických spoločností o 12,8 mil. eur. Výpadok uvedených dividend je čiastočne kompenzovaný zvýšením výplaty dividend od spoločností SEPS, a. s. v objeme 51,2 mil. eur,  od spoločnosti Tipos, a. s. vo výške 5,5 mil. eur a od spoločnosti JAVYS, a. s. v objeme 1,8 mil. eur.

V roku 2015 sa očakáva príjem z prevodu peňažných prostriedkov zo zostatku zo zrušených vkladov na doručiteľa v objeme 26 mil. eur. Prevod bol pôvodne rozpočtovaný na rok 2014, ku ktorému nedošlo z dôvodu pokračujúcich prác na záverečných protokoloch o ukončení vyplácania s jednotlivými bankami.

Predpokladá sa, že jednotlivé subjekty rozpočtu verejnej správy získajú v roku 2015 granty vo výške 36 mil. eur, čo v rovnakej výške ovplyvní aj výšku výdavkov rozpočtu verejnej správy. V rámci štátneho rozpočtu sa predpokladá objem vo výške 15 mil. eur a v rámci rozpočtu verejných vysokých škôl 21 mil. eur.

V záujme využiť voľné finančné zdroje z 2. programového obdobia bolo vládou schválené navýšenie príjmov Štátneho fondu rozvoja bývania z európskych štrukturálnych fondov vo výške 104 mil. eur. Prostriedky sú určené na zvýhodnené úvery na obnovu bytového fondu pre oprávnených žiadateľov.

Na základe aktuálneho vývoja sa očakáva, že iné ako daňové príjmy verejnej správy budú prekročené o 247 mil. eur. V rámci štátneho rozpočtu ide o prekročenie vo výške 128 mil. eur, z čoho príjmy z hazardných hier predstavujú 13 mil. eur. Samotné iné ako daňové príjmy predstavujú 115 mil. eur, v tom príjmy prostriedkov získané z odvodu z povinného zmluvného poistenia zodpovednosti za škodu predstavujú 78 mil. eur a v rovnakej výške sa použijú na nákup, obnovu a rekonštrukcie techniky pre PZ, HaZZ a HZS. Vratky predstavujú 28 mil. eur. V rámci ostatných subjektov verejnej správy sa predpokladá prekročenie iných ako daňových príjmov o 119 mil. eur, z toho v obciach   
o 60 mil. eur, vo verejných vysokých školách o 47 mil. eur a v ŽSR o 8 mil. eur.

V rámci pohľadávok sektora verejnej správy sa očakáva medziročný nárast o 39 mil. eur.

Zdravotnícke zariadenia verejnej správy, ako aj od 1. januára 2015 Štatistickým úradom SR preradený Recyklačný fond, Fond na podporu vzdelávania a zákonom č. 284/2014 Z. z. zriadený Fond na podporu umenia neboli súčasťou schváleného rozpočtu verejnej správy. Preto majú ich predpokladané objemy príjmov a výdavkov výrazný vplyv na príjmovú a výdavkovú stranu rozpočtu verejnej správy.

V kapitolách štátneho rozpočtu sa očakáva nečerpanie výdavkov na úrovni 20 mil. eur. Podstatnú časť v objeme 155 mil. eur tvorí nečerpanie rezervy na zhoršený vývoj ekonomiky. Vzhľadom na to, že hospodárenie zdravotníckych zariadení sektora verejnej správy je už súčasťou celkového očakávaného hospodárenia verejných financií, dochádza aj k nečerpaniu rezervy určenej na krytie prípadných strát zdravotníckych zariadení vo výške 50 mil. eur. Ďalšie úspory naprieč výdavkovým spektrom kapitol štátneho rozpočtu sa očakávajú na úrovni 96 mil. eur. Tieto pozitíva sú negatívne ovplyvnené čerpaním limitov výdavkov z predchádzajúcich rokov vo výške 203 mil. eur.

Vzhľadom na ukončenie oprávnenosti čerpania prostriedkov 2. programového obdobia sa oproti schválenému rozpočtu na rok 2015 predpokladá úspora výdavkov na spolufinancovanie k fondom EÚ vo výške 47 mil. eur.

V súčasnosti je možné očakávať, že Slovenská republika uhradí v roku 2015 do rozpočtu EÚ menej o 108 mil. eur v porovnaní s predpokladmi, na ktorých bol postavený zákon o štátnom rozpočte na rok 2015. Úspory súvisia najmä s prijatými novelami rozpočtu EÚ v priebehu roka 2015.

Negatívum rozpočtu predstavujú korekcie, ktoré súvisia s prijímaním opatrení na odstránenie zistení auditov pri implementácii prostriedkov EÚ. Korekcie za doteraz známe zistenia sú na úrovni 235 mil. eur.

Úspora úrokových nákladov verejnej správy predstavuje 52 mil. eur. Aktívnym riadením obsluhy štátneho dlhu sa predpokladá úspora na úrovni 33 mil. eur. Národná diaľničná spoločnosť, a. s. predpokladá úsporu na úrovni 7 mil. eur, ako aj Agentúra pre núdzové zásoby ropy a ropných výrobkov, a to na úrovni 6 mil. eur. V rámci dlhovej služby obcí sa predpokladá úspora úrokov na úrovni 5 mil. eur. Eximbanka predpokladá úsporu na úrovni 1 mil. eur.

Výdavky ostatných subjektov verejnej správy (bez spolufinancovania) sa predpokladajú vyššie oproti rozpočtovanej úrovni o 2 373 mil. eur. Novozaredené subjekty predstavujú 1 401 mil. eur, z toho zdravotnícke zariadenie tvoria 1 385 mil. eur. Výdavky ostatných subjektov verejnej správy predpokladajú prekročenie rozpočtovanej úrovne o 972 mil. eur, ktorých popis je uvedený v ďalšom texte.

Výdavky územnej samosprávy vrátane dopravných podnikov sa očakávajú vyššie o 306 mil. eur, z čoho osobné výdavky predstavujú 181 mil. eur (obce 137 mil. eur), výdavky na nákup tovarov a služieb 39 mil. eur (obce 33 mil. eur) , bežné transfery 66 mil. eur (VÚC 38 mil. eur) a kapitálové výdavky 20 mil. eur (dopravné podniky 21 mil. eur).

V rámci celkových výdavkov verejného zdravotného poistenia sa očakáva zvýšenie čerpania výdavkov o 234 mil. eur, z toho v oblasti výdavkov na zdravotnú starostlivosť sa očakáva prekročenie rozpočtovanej úrovne o 273 mil. eur. Na úhradu splátky úveru ZP Dôvera sa nepredpokladá použiť 47 mil. eur, čo ma pozitívny vplyv na hospodárenie rozpočtu verejnej správy. Zároveň sa predpokladá, v porovnaní so schváleným rozpočtom, vyššie čerpanie pri výdavkoch na správu verejného zdravotného poistenia vo výške 8 mil. eur.

V rámci výdavkov Národnej diaľničnej spoločnosti, a. s. (NDS, a. s.) sa predpokladá vyššie čerpanie kapitálových výdavkov na úrovni 108 mil. eur, ako aj výdavkov na nákup tovarov a služieb o 34 mil. eur, čím celkové výdavky prekročia rozpočtovanú úroveň o 142 mil. eur.

Rozhodnutím zriaďovateľa pri realizácii rozpočtu v priebehu roka došlo k navýšeniu prostriedkov pre príspevkové organizácie, čím dochádza k prekročeniu rozpočtovanej úrovne ich výdavkov o 75 mil. eur, ktoré sa použijú na krytie bežných výdavkov vo výške 44 mil. eur a na obstaranie kapitálových aktív vo výške 31 mil. eur.

Výdavky verejných vysokých škôl (VVŠ) budú v porovnaní s rozpočtom vyššie o 58 mil. eur.Bežné výdavky sa očakáva prekročiť o 56 mil. eur, z čoho výdavky na nákup tovarov a služieb predstavujú takmer 31 mil. eur a osobné výdavky 25 mil. eur. V rámci kapitálových výdavkov dochádza k prekročeniu o 2 mil. eur.

V rámci výdavkov Železníc SR (ŽSR) sa predpokladá prekročenie rozpočtovanej úrovne o 44 mil. eur. Prekročenie kapitálových výdavkov o 59 mil. eur je kompenzované úsporou bežných výdavkov vo výške 15 mil. eur.

V rámci hospodárenia Sociálnej poisťovne sa očakáva prekročenie jej výdavkov poistenia vo výške 40 mil. eur.

V rámci výdavkov Fondu národného majetku SR (FNM SR) dochádza oproti schválenému rozpočtu k nárastu výdavkov o 37 mil. eur.

Na rok 2015 bol v porovnaní s predchádzajúcim rokom navýšený minimálny limit núdzových zásob ropy, v dôsledku čoho úroveň núdzových zásob ropy vo vlastníctve Agentúry pre núdzové zásoby ropy a ropných výrobkov vyjadrená v počte dní priemerných denných čistých dovozov od 1. apríla 2015 klesla z 97,3 na 91,5 dní. Vzhľadom na to, bolo potrebné navýšiť úroveň núdzových zásob ropy, aby bolo zabezpečené splnenie minimálnej skladovateľskej povinnosti Slovenskej republiky aj v nasledujúcom období, v súlade so Smernicou Rady 2009/119/ES zo 14. septembra 2009, ktorou sa členským štátom ukladá povinnosť udržiavať minimálne zásoby ropy a ropných výrobkov. Vzhľadom na nový minimálny limit núdzových zásob ropy a enormný pokles cien ropy na svetových trhoch Agentúra pre núdzové zásoby ropy a ropných výrobkov v roku 2015 doplnila núdzové zásoby ropy vo výške 21 mil. eur.

Výdavky Rozhlasu a televízie Slovenska budú v porovnaní s rozpočtom vyššie o 5 mil. eur. Ide o použitie naakumulovaných zdrojov z minulých rokov, ktoré budú použité na skvalitnenie programovej štruktúry rozhlasového a televízneho vysielania.

Ostatné subjekty sektora verejnej správy predpokladajú prekročenie rozpočtovanej úrovne ich výdavkov o 10 mil. eur.

V rámci záväzkov sektora verejnej správy sa očakáva ich medziročné zvýšenie o 64 mil. eur, z toho v rámci hospodárenia NDS, a. s. ide o nárast vo výške 77 mil. eur. Tento je kompenzovaný poklesom záväzkov v ŽSR o 5 mil. eur, VVŠ o 4 mil. eur, FNM SR o 2 mil. eur a v Národnom jadrovom fonde o 2 mil. eur.

**2.2. Rámec na zostavenie rozpočtu verejnej správy na roky 2016 až 2018**

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. V súlade s Programom stability Slovenska na roky 2015-2018 je cieľová hodnota deficitu verejnej správy na rok 2016 stanovená vo výške 1,93 % HDP. V ďalších rokoch sa predpokladá znižovanie deficitu na úroveň 0,42 % HDP v roku 2017, zodpovedajúcej dosiahnutiu strednodobého rozpočtového cieľa a po prvýkrát sa navrhuje hospodárenie rozpočtu verejnej správy v roku 2018 na úrovni 0,00 % HDP. Oproti Programu stability došlo k zmene cielených schodkov na roky 2017 a 2018. Zmena odráža najmä revíziu údajov potrebných pre výpočet tzv. štrukturálneho salda verejnej správy, ktoré je kľúčové pre posúdenie dosiahnutia strednodobého rozpočtového cieľa. Stanovené ciele sú v súlade s požadovaným konsolidačným úsilím podľa európskych pravidiel a mali by prispieť ku každoročnému znižovaniu dlhu verejnej správy v rozpočtovanom období, čím sa zohľadňujú aj požiadavky ústavného zákona o rozpočtovej zodpovednosti.

Návrh rozpočtu verejnej správy kontinuálne vychádza z predošlého návrhu rozpočtu verejnej správy a je aktualizovaný o septembrovú prognózu makroekonomického vývoja a prognózu daňových a odvodových príjmov.

Nasledujúca tabuľka poskytuje prehľad o základných parametroch fiškálneho rámca na roky 2016 až 2018, 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.** | **2013 S** | **2014 S** | **2015 R** | **2015 OS** | **2016 N** | **2017 N** | **2018 N** |
| **Cielený podiel schodku RVS na HDP** | **%** | **-2,90** | **-2,64** | **-2,49** | **-2,49** | **-1,93** | **-0,42** | **0,00** |
| Cielený schodok RVS | mil. eur | -2 186,5 | -2 000,4 | -1 940,1 | -1 929,6 | -1 556,5 | -357,5 | 0,0 |
| Schodok rozpočtu VS na HDP | % | -2,59 | -2,87 | -2,49 | -2,74 | -1,93 | -0,88 | -0,41 |
| Schodok rozpočtu VS spolu | mil. eur | -1 902,4 | -2 156,9 | -1 940,1 | -2 123,9 | -1 556,5 | -752,4 | -372,5 |
| Ostatné subjekty rozpočtu VS | mil. eur | 301,8 | -161,7 | 683,7 | -776,9 | 430,9 | 740,5 | 765,7 |
| Štátny rozpočet | mil. eur | -2 204,2 | -1 995,2 | -2 623,8 | -1 347,0 | -1 987,4 | -1 492,9 | -1 138,2 |
| HDP v b. c. | mil. eur | 73 593,2 | 75 214,9 | 77 916,0 | 77 494,2 | 80 647,8 | 85 111,0 | 89 941,5 |

V roku 2016 sa predpokladá prebytkové hospodárenie ostatných subjektov verejnej správy vo výške 430,9 mil. eur. Na tomto vývoji sa na jednej strane podieľa prebytkové hospodárenie niektorých subjektov verejnej správy, a to Environmentálneho fondu, Národného jadrového fondu, vyšších územných celkov, obcí, Štátneho fondu rozvoja bývania a NDS, a. s. Na druhej strane je to schodkové hospodárenie Sociálnej poisťovne, Recyklačného fondu a Fondu národného majetku SR. Hospodárenie ostatných subjektov verejnej správy zobrazuje nasledovná tabuľka a detaily sú uvedené v prílohe č. 1 tohto materiálu.

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| (v mil. eur; ESA 2010 na nekonsolidovanej báze) | **2013 S** | **2014 S** | **2015 R** | **2015 OS** | **2016 N** | **2017 N** | **2018 N** |
| **Ostatné subjekty rozpočtu VS spolu** | **301,8** | **-161,7** | **683,7** | **-776,9** | **430,9** | **740,5** | **765,7** |
| Obce | 116,0 | -11,1 | 145,0 | 120,4 | 109,9 | 158,9 | 175,8 |
| Dopravné podniky miest (BA, ZA, KE) | –– | -46,1 | 1,8 | -14,3 | 4,9 | 6,6 | 7,6 |
| Vyššie územné celky | 53,7 | 15,8 | 123,8 | 89,7 | 103,5 | 142,2 | 140,0 |
| Sociálna poisťovňa | -198,7 | -38,6 | 33,9 | -369,4 | -94,4 | 36,6 | 38,8 |
| Verejné zdravotné poistenie | 5,2 | -70,1 | 33,3 | 52,0 | -6,9 | 7,7 | 7,8 |
| Národný jadrový fond | 145,0 | 110,7 | 101,9 | 96,8 | 118,0 | 134,7 | 159,0 |
| Fond národného majetku SR | -147,3 | -216,8 | -11,4 | -850,3 | -9,9 | -4,7 | -4,0 |
| Environmentálny fond | 23,1 | 17,3 | 132,3 | 115,4 | 132,3 | 132,3 | 132,3 |
| Štátny fond rozvoja bývania | 93,3 | 81,9 | 80,2 | 183,9 | 49,6 | 49,6 | 49,6 |
| Úrad pre dohľad nad ZS | 2,8 | 2,2 | 0,0 | 0,4 | 0,2 | 0,9 | 0,9 |
| Slovenský pozemkový fond | 9,9 | 16,7 | 6,4 | -13,6 | 8,1 | 7,1 | 8,6 |
| Slovenská konsolidačná, a. s. | -3,9 | 3,6 | 1,9 | -0,7 | 4,5 | 3,2 | 3,1 |
| Verejné vysoké školy | 47,9 | -14,9 | 0,1 | 28,4 | 0,1 | 0,1 | 0,1 |
| Rozhlas a televízia Slovenska | 3,3 | -1,6 | 1,0 | 1,1 | 0,7 | 0,2 | 0,2 |
| TASR | 0,0 | -0,6 | 0,2 | 0,2 | 0,1 | 0,1 | 0,1 |
| Úrad pre dohľad nad výkonom auditu | 0,1 | 0,1 | 0,0 | 0,1 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Audiovizuálny fond | -0,2 | 1,2 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Kancelária Rady pre rozpočtovú zodpovednosť | 0,2 | -0,2 | 0,1 | 0,0 | 0,1 | 0,1 | 0,1 |
| Železnice SR | 58,3 | 31,0 | 0,0 | -15,1 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Národná diaľničná spoločnosť, a. s. | 147,2 | 6,9 | 37,2 | -120,6 | 35,9 | 53,0 | 37,0 |
| Agentúra pre núdzové zásoby ropy a ropn. výrobkov | -41,4 | 29,1 | -3,3 | -11,6 | 10,5 | 11,7 | -2,3 |
| Fond na podporu vzdelávania | –– | –– | –– | 0,2 | 0,2 | 0,2 | 0,2 |
| Fond na podporu umenia | –– | –– | –– | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Eximbanka | -2,8 | 7,4 | 0,4 | -1,7 | 0,1 | 0,3 | 0,5 |
| Recyklačný fond | –– | –– | –– | -16,9 | -31,0 | –– | –– |
| Zdravotnícke zariadenia | -30,2 | -61,9 | –– | -50,2 | -4,2 | -2,4 | 8,7 |
| Príspevkové organizácie a iné spolu | 20,3 | -23,7 | -1,1 | -1,1 | -1,4 | 2,1 | 1,6 |

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.** | **2013 S** | **2014 S** | **2015 R** | **2015 OS** | **2016 N** | **2017 N** | **2018 N** |
| Schodok štátneho rozpočtu v metodike ESA 2010 | mil. eur | -2 204,2 | -1 995,2 | -2 623,8 | -1 347,0 | -1 987,4 | -1 492,9 | -1 138,2 |
| Modifikujúce faktory | mil. eur | -180,9 | 928,2 | 359,8 | 608,8 | -17,0 | 784,1 | 140,8 |
| Schodok štátneho rozpočtu na hotovostnom princípe | mil. eur | -2 023,3 | -2 923,4 | -2 983,6 | -1 955,8 | -1 970,4 | -2 277,0 | -1 279,0 |
| Príjmy štátneho rozpočtu na hotovostnom princípe | mil. eur | 12 796,4 | 12 496,8 | 14 494,9 | 15 295,3 | 14 026,8 | 14 670,5 | 16 149,2 |
| Výdavky štátneho rozpočtu na hotovostnom princípe | mil. eur | 14 819,7 | 15 420,2 | 17 478,5 | 17 251,1 | 15 997,2 | 16 947,5 | 17 428,2 |

Podrobnú identifikáciu modifikujúcich faktorov štátneho rozpočtu obsahuje nasledujúca časť.

**2.3. 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) | **2013 S** | **2014 S** | **2015 R** | **2015 OS** | **2016 N** | **2017 N** | **2018 N** |
| **Modifikujúce faktory**, z toho: | **-180 894** | **928 177** | **359 808** | **608 766** | **-16 962** | **784 141** | **140 781** |
| 1. Saldo rozpočtových operácií ŠFA bez FO | 653 840 | 299 505 | 269 990 | 1 098 349 | 209 673 | 59 814 | 59 839 |
| 2. Vplyv čas. rozlíšenia platených úrokov | -91 236 | 65 454 | -10 676 | -98 377 | -52 994 | 179 281 | 14 621 |
| 3. Časové rozlíšenie daňových príjmov (vrátane VPÚ) | 284 044 | 644 886 | 354 296 | 95 072 | 66 874 | 813 342 | 344 962 |
| 4. Daňové kredity | -264 425 | -263 838 | -257 461 | -262 322 | -259 663 | -258 667 | -261 103 |
| 5. Zvýš. daň. a odv. príjmov - valoriz. - kolekt. vyjedn. | 0 | 0 | 9 447 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6. Časové rozlíšenie odvodu do rozpočtu EÚ | 19 554 | 87 444 | 0 | -58 144 | 0 | 0 | 0 |
| 7. Medziročná zmena stavu pohľadávok EÚ | -148 212 | 756 009 | 0 | 30 694 | 0 | 0 | 0 |
| 8. Zníženie pohľadávky voči EU z dôvodu korekcií | -124 399 | -111 010 | 0 | -235 000 | 0 | 0 | 0 |
| 9. Zmena stavu záväzkov štátu voči železn. spoločn. | -13 606 | -19 413 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 10. Medziročná zmena stavu mimorozpočtových účtov | 69 924 | 44 149 | 0 | 13 055 | 0 | 0 | 0 |
| 11. Vylúčenie príjmov z predaja ropy a rop. výrobkov | -465 208 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 12. Superdividendy | -6 975 | -321 011 | 0 | -8 926 | 0 | 0 | 0 |
| 13. Časové rozlíšenie dividend | 78 177 | -78 177 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 14. Ostatné úpravy | -172 372 | -175 821 | -5 788 | 34 365 | 19 148 | -9 629 | -17 538 |

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

2.3.2. 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) | | **2013 S** | **2014 S** | **2015 R** | **2015 OS** | **2016 N** | **2017 N** | **2018 N** |
| Hotovostný princíp | Prostriedky získané z fin. oper. ARDAL | 241 784 | 311 236 | 0 | 0 | 0 | 0 | 13 842 |
| Štátny rozpočet - Transfer na MRÚ | 1 165 339 | 1 280 934 | 1 292 583 | 1 174 595 | 1 190 877 | 1 376 002 | 1 279 053 |
| Štátny rozpočet - Manipulačné poplatky | 353 | 355 | 270 | 270 | 270 | 270 | 270 |
| **SPOLU** | **1 407 476** | **1 592 525** | **1 292 853** | **1 174 865** | **1 191 147** | **1 376 272** | **1 293 165** |
| Akruálny princíp | Prostriedky získané z fin. oper. ARDAL | 241 784 | 311 236 | 0 | 0 | 0 | 0 | 13 842 |
| Štátny rozpočet - Transfer na MRÚ | 1 256 575 | 1 215 480 | 1 303 259 | 1 272 972 | 1 243 871 | 1 196 721 | 1 264 432 |
| Štátny rozpočet - Manipulačné poplatky | 353 | 355 | 270 | 270 | 270 | 270 | 270 |
| **SPOLU** | **1 498 712** | **1 527 071** | **1 303 529** | **1 273 242** | **1 244 141** | **1 196 991** | **1 278 544** |
| **Rozdiel** | | **-91 236** | **65 454** | **-10 676** | **-98 377** | **-52 994** | **179 281** | **14 621** |

2.3.3. Časové rozlíšenie daňových príjmov štátneho rozpočtu (časť 3.2. Akruálne dane pre návrh rozpočtu verejnej správy na roky 2016 až 2018) 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) | **2013 S** | **2014 S** | **2015 R** | **2015 OS** | **2016 N** | **2017 N** | **2018 N** |
| Akruálny princíp | 9 465 183 | 9 990 157 | 10 446 268 | 10 574 529 | 10 866 751 | 11 321 124 | 11 895 101 |
| Hotovostný princíp | 9 134 432 | 9 293 066 | 10 037 549 | 10 419 408 | 10 743 837 | 10 448 361 | 11 486 384 |
| Výdavky na verejnoprospešný účel | 46 707 | 52 205 | 54 423 | 60 049 | 56 040 | 59 421 | 63 755 |
| **Rozdiel** | **284 044** | **644 886** | **354 296** | **95 072** | **66 874** | **813 342** | **344 962** |
| *Poznámka : Z hľadiska konzistentnosti materiálu sú údaje na akruálnom aj hotovostnom princípe uvedené vrátane sankcií.* | | | | | | | |

2.3.4. 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 2016 sa predpokladajú daňové kredity vo výške 259,7 mil. eur.

Schodok štátneho rozpočtu na hotovostnom princípe upravený o modifikujúce faktory predstavuje schodok štátneho rozpočtu v metodike ESA 2010 a v rokoch 2016 až 2018 sa predpokladá nasledovne.

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| (v tis. eur) | **2013 S** | **2014 S** | **2015 R** | **2015 OS** | **2016 N** | **2017 N** | **2018 N** |
| **Schodok ŠR na hotovostnom princípe** | **-2 023 259** | **-2 923 371** | **-2 983 637** | **-1 955 788** | **-1 970 395** | **-2 276 997** | **-1 278 979** |
| Modifikujúce faktory | -180 894 | 928 177 | 359 808 | 608 766 | -16 962 | 784 141 | 140 781 |
| **Schodok ŠR (ESA 2010)** | **-2 204 153** | **-1 995 194** | **-2 623 829** | **-1 347 022** | **-1 987 357** | **-1 492 856** | **-1 138 198** |

**2.4. Konsolidovaná bilancia rozpočtu verejnej správy**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| (v metodike ESA 2010 na konsolid. báze) | **m. j.** | **2013 S** | **2014 S** | **2015 R** | **2015 OS** | **2016 N** | **2017 N** | **2018 N** |
| Príjmy verejnej správy | mil. eur | 28 290,3 | 29 253,3 | 28 474,4 | 31 160,4 | 30 428,1 | 31 732,3 | 33 334,2 |
| Príjmy verejnej správy | % | 38,44 | 38,89 | 36,54 | 40,21 | 37,73 | 37,28 | 37,06 |
| Výdavky verejnej správy | mil. eur | 30 192,7 | 31 410,2 | 30 414,5 | 33 284,3 | 31 984,6 | 32 484,6 | 33 706,7 |
| Výdavky verejnej správy | % | 41,03 | 41,76 | 39,03 | 42,95 | 39,66 | 38,17 | 37,48 |
| Schodok verejnej správy | mil. eur | -1 902,4 | -2 156,9 | -1 940,1 | -2 123,9 | -1 556,5 | -752,4 | -372,5 |
| Schodok verejnej správy | % | -2,59 | -2,87 | -2,49 | -2,74 | -1,93 | -0,88 | -0,41 |

Verejné príjmy budú v roku 2016 v porovnaní so schváleným rozpočtom na rok 2015 vyššie o 1,18 % HDP a verejné výdavky o 0,62 % HDP, čím dochádza k medziročnému zníženie schodku rozpočtu verejnej správy o 0,56 % 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 2016 úroveň 36,37 % HDP a oproti schválenému rozpočtu na rok 2015 vzrastú o 1,99 % HDP.

Výdavky verejných financií bez EÚ fondov v roku 2016 dosiahnu úroveň 38,30 % HDP, čo oproti roku 2015 predstavuje nárast o 1,43 % HDP.

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

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| (v metodike ESA 2010, v mil. eur) | **ESA kódy** | **2013 S** | **2014 S** | **2015 R** | **2015 OS** | **2016 N** | **2017 N** | **2018 N** |
| **Príjmy spolu** | **TR** | **28 290,3** | **29 253,3** | **28 474,4** | **31 160,4** | **30 428,1** | **31 732,3** | **33 334,2** |
| **- v % HDP** |  | **38,44** | **38,89** | **36,54** | **40,21** | **37,73** | **37,28** | **37,06** |
| Dane z výroby a dovozov | D.2R | 7 624,7 | 7 947,9 | 8 227,6 | 8 263,8 | 8 486,0 | 8 731,4 | 9 048,2 |
| Bežné dane z príjmu, majetku atď. | D.5R | 4 714,5 | 4 979,5 | 5 326,9 | 5 481,6 | 5 727,7 | 5 990,7 | 6 421,6 |
| Kapitálové dane | D.91R | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Sociálne príspevky | D.61R | 9 939,5 | 10 289,1 | 10 316,3 | 10 656,4 | 10 907,7 | 11 322,6 | 11 885,2 |
| Príjmy z majetku | D.4R | 667,7 | 641,9 | 581,3 | 584,0 | 560,7 | 548,7 | 560,6 |
| Iné | P11+P12 +P131+D.39R+D.7R+D.9R | 5 343,8 | 5 394,9 | 4 022,3 | 6 174,6 | 4 746,1 | 5 139,0 | 5 418,6 |
| Daňové zaťaženie | D.2+D.5+D.61+D.91-D.995 | 22 278,8 | 23 216,6 | 23 870,8 | 24 401,8 | 25 121,4 | 26 044,7 | 27 355,1 |
| **Výdavky spolu** | **TE** | **30 192,7** | **31 410,2** | **30 414,5** | **33 284,3** | **31 984,6** | **32 484,6** | **33 706,7** |
| **- v % HDP** |  | **41,03** | **41,76** | **39,03** | **42,95** | **39,66** | **38,17** | **37,48** |
| Kompenzácie zamestnancov | D.1P | 6 234,2 | 6 571,1 | 5 541,8 | 6 493,9 | 6 857,3 | 6 991,2 | 7 143,0 |
| Medzispotreba | P.2 | 3 833,4 | 4 090,9 | 4 073,0 | 4 545,3 | 3 975,3 | 3 869,7 | 3 874,1 |
| Sociálne platby | D.62P+D.632P | 13 933,7 | 14 353,5 | 14 025,6 | 14 578,2 | 14 946,6 | 15 128,5 | 15 658,5 |
| z toho: dávky v nezamestnanosti |  | 174,3 | 154,7 | 157,3 | 157,3 | 147,1 | 138,6 | 130,9 |
| Úrokové výdavky | D.41P | 1 392,5 | 1 447,5 | 1 327,0 | 1 275,2 | 1 248,2 | 1 199,6 | 1 256,3 |
| Dotácie | D.3P | 771,6 | 717,4 | 598,1 | 598,6 | 612,5 | 626,6 | 620,0 |
| Tvorba hrubého fixného kapitálu | P.51G | 2 193,4 | 2 788,5 | 2 228,3 | 3 341,6 | 2 221,7 | 2 438,5 | 2 727,2 |
| Kapitálové transfery | D.9P | 379,7 | 288,1 | 548,0 | 461,0 | 188,0 | 227,3 | 260,5 |
| Iné | D.2P+(D.4-D.41)+D.5P+D.7+P.5M+NP+D.8 | 1 454,2 | 1 153,3 | 2 072,7 | 1 990,7 | 1 935,1 | 2 003,2 | 2 167,1 |
| **Čisté pôžičky poskytnuté / prijaté** | **B.9** | **-1 902,4** | **-2 156,9** | **-1 940,1** | **-2 123,9** | **-1 556,5** | **-752,4** | **-372,5** |
| **- v % HDP** |  | **-2,59** | **-2,87** | **-2,49** | **-2,74** | **-1,93** | **-0,88** | **-0,41** |
| HDP |  | 73 593,2 | 75 214,9 | 77 916,0 | 77 494,2 | 80 647,8 | 85 111,0 | 89 941,5 |

## 2.5. Dlh verejnej správy

Ku koncu roka 2014 dosiahol hrubý dlh verejnej správy 53,6 % HDP[[3]](#footnote-4). Prvýkrát od vypuknutia hospodárskej krízy v roku 2008 došlo k poklesu dlhu, ktorý sa medziročne znížil o 1 p.b. Podľa aktuálnej prognózy by mal dlh v horizonte do roku 2018 postupne klesnúť až pod hranicu 49% HDP

V roku 2015 sa očakáva ďalší pokles dlhu na úroveň 52,8 % HDP, v dôsledku hotovostných príjmov z predaja Slovak Telekomu, ako aj nižšieho deficitu rozpočtu verejnej správy. Od roku 2017 sa pri pokračujúcej konsolidácii predpokladá primárny prebytok[[4]](#footnote-5), ktorý spolu s ekonomickým rastom prispeje k výraznejšiemu poklesu dlhu.

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Hrubý dlh verejnej správy (% HDP, stav k 31.12.)** |  |  |  |  |  | |  |
|  | **2013 S** | **2014 S** | **2015 OS** | **2016 N** | **2017 N** | | **2018 N** |
| **Hrubý dlh verejnej správy** | **54,6** | **53,6** | **52,8** | **52,1** | **51,3** | | **48,9** |
| - štátny dlh (bez vplyvu medzinár. záväzkov) | 48,6 | 48,1 | 47,5 | 47,1 | 46,7 | | 45,4 |
| - podiel SR na dlhu EFSF | 2,6 | 2,7 | 2,6 | 2,5 | 2,4 | | 2,2 |
| - vklad do ESM | 0,7 | 0,9 | 0,9 | 0,8 | 0,8 | | 0,7 |
| - dlh ostatných zložiek verejnej správy | 2,7 | 1,9 | 1,9 | 1,7 | 1,5 | | 1,3 |
| p.m. vplyv revízie dlhu[1] | 0,1 | 0,1 | 0,1 | 0,1 | 0,1 | | 0,1 |
| p.m. vplyv revízie nominálneho HDP[1] | -0,2 | -0,2 | -0,2 | -0,2 | -0,2 | | -0,2 |
| *[1] Na základe údajov zaslaných Eurostatu v rámci jesennej EDP notifikácie. Pre roky 2015-2018 zachované rovnaké vplyvy ako v roku 2014.* | | | | | | *Zdroj:MFSR* | |

K zmene dlhu verejnej správy prispieva najmä výška hotovostného deficitu štátneho rozpočtu[[5]](#footnote-6), ktorý je nutné refinancovať. V roku 2014 dosiahol hotovostný schodok štátneho rozpočtu 2,9 mld. eur (3,9 % HDP). Výraznejší pokles sa predbežne očakáva od roku 2015 na úroveň 2 mld. eur (2,5 % HDP).

Väčšina ostatných vplyvov pôsobí v smere znižovania dlhu. Významným faktorom je financovanie zo Štátnej pokladnice. V roku 2015 došlo k predaju menšinového podielu v Slovak Telekome s hotovostným vplyvom vo výške 800 mil. eur (1,0 % HDP).

Z medzinárodných záväzkov Slovenska voči Európskemu nástroju finančnej stability (EFSF) a Európskemu mechanizmu pre stabilitu (ESM) sa na roky 2016 až 2018 nepredpokladajú ďalšie vplyvy na verejný dlh. Dlh Slovenska bol najmä v minulosti ovplyvnený záväzkami EFSF, ktoré vznikli v súvislosti s poskytnutím finančnej pomoci programovým členským krajinám. EFSF nebude vstupovať do nových finančných programov, ale bude pokračovať v spravovaní splácania záväzkov dlžníckych krajín. Až do tejto doby budú záväzky EFSF priamo ovplyvňovať výšku hrubého dlhu podľa podielu Slovenska na EFSF. V prípade ESM znižujú vklady disponibilné prostriedky Štátnej pokladnice využiteľné pre financovanie potrieb štátu, čím prispievajú nepriamo k nárastu dlhu.

Do výpočtu dlhu vstupujú aj metodické úpravy[[6]](#footnote-7), ako diskont pri emisii a pri splatení dlhopisov. Celkový vplyv oboch faktorov znižuje dlh v rokoch 2014 až 2016. Od roku 2017 prevláda vplyv vyššieho emisného diskontu z dôvodu očakávaného nárastu úrokových sadzieb.

V novej metodike ESA 2010 došlo k zaradeniu Agentúry pre núdzové zásoby ropy a ropných výrobkov (EOSA) do verejného sektora, pričom celkové úvery EOSA zvýšili verejný dlh v roku 2013 o 520 mil. eur (0,7 % HDP). Koncom roku 2014 bol splatený úver voči konzorciu bánk zo štátnych finančných aktív, čím sa znížilo verejné zadlženie.

Ostatné zmeny v prognóze dlhu súvisia s kurzovými rozdielmi a zmenou vkladov klientov v Štátnej pokladnici mimo okruhu verejnej správy.

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Vplyv na zmenu hrubého dlhu verejnej správy (v mil. eur)** | |  |  | |  |  |  |
|  | **2013 S** | **2014 S** | **2015 OS** | | **2016 N** | **2017 N** | **2018 N** |
| **A. Hrubý dlh verejnej správy (k 1.1.)** | **37 614** | 40 174 | 40 297 | | 40 896 | 42 025 | 43 673 |
| **B. Celková medziročná zmena hrubého dlhu VS** | 2 561 | 123 | 599 | | 1 129 | 1 648 | 345 |
| - deficit ŠR na hotovostnom princípe | 2 023 | 2 923 | 1 956 | | 1 970 | 1 882 | 907 |
| - prostriedky ŠP využité pre financovanie potrieb štátu | -463 | -2 377 | -1 298 | | -721 | -250 | -556 |
| - podiel SR na dlhu EFSF | 401 | 102 | 19 | | 0 | 0 | 0 |
| - vklady Slovenska do ESM | 264 | 132 | 0 | | 0 | 0 | 0 |
| - emisný diskont | 51 | 11 | 18 | | 39 | 191 | 112 |
| - diskont pri splatnosti | -68 | -114 | -86 | | -61 | -67 | -6 |
| - zadlženie ostatných subjektov VS | 318 | -521 | -19 | | -97 | -107 | -111 |
| z toho: ŽSR | -131 | -1 | -2 | | 0 | 0 | 0 |
| z toho: NDS | -37 | -37 | 32 | | -37 | -37 | -37 |
| z toho: EOSA | 520 | -520 | 0 | | 0 | 0 | 0 |
| z toho: Dopravné podniky obcí | 0 | 85 | 15 | | -4 | -6 | -7 |
| - ostatné | 35 | -35 | 9 | | -1 | -2 | -2 |
| **C. Hrubý dlh verejnej správy (k 31.12.)** | 40 174 | 40 297 | 40 896 | | 42 025 | 43 673 | 44 018 |
| **v % HDP** | 54,6 | 53,6 | 52,8 | | 52,1 | 51,3 | 48,9 |
| p.m. Zmena hrubého dlhu (% HDP) | 2,5 | -1,0 | -0,8 | | -0,7 | -0,8 | -2,4 |
| *Pozn.: Plusové položky zvyšujú dlh verejnej správy k 31.12. príslušného roku, mínusové položky dlh znižujú.* | | | | *Zdroj: MF SR* | | | |
|  | | | | | | | |

# 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 príjmov verejnej správy na roky 2015 až 2018.

**Prehľad legislatívnych zmien**

Oproti schválenému rozpočtu verejnej správy na roky 2015 až 2017 dochádza k viacerým legislatívnym zmenám, ktoré budú mať vplyv na príjmy verejnej správy.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Vplyv legislatívnych opatrení na daňové a odvodové príjmy VS (v tis. eur, ESA 2010)** | | | | |
|  | **2015** | **2016** | **2017** | **2018** |
| **Zákon č. 222/2004 Z. z. o dani z pridanej hodnoty** | **-28 998** | **11 200** | **0** | **0** |
| Daň z pridanej hodnoty | -28 998 | 11 200 | 0 | 0 |
| **Zákon č. 106/2004 Z. z. o spotrebnej dani z tabakových výrobkov** | **0** | **6 650** | **30 030** | **30 120** |
| Spotrebná daň z tabakových výrobkov | 0 | 5 540 | 28 550 | 28 620 |
| Daň z pridanej hodnoty | 0 | 1 110 | 1 480 | 1 500 |
| **Zákon č. 595/2003 Z. z. o dani z príjmov** | **0** | **-9 488** | **-4 483** | **-7 318** |
| DPFO | 0 | -4 547 | -4 747 | -4 965 |
| DPFO závislá činnosť | 0 | -796 | -796 | -796 |
| DPFO podnikanie | 0 | -3 751 | -3 951 | -4 169 |
| *- z toho: obce* | 0 | 33 122 | 33 142 | 35 436 |
| *- z toho: VÚC* | 0 | 17 714 | 18 010 | 19 247 |
| *- z toho: štát* | 0 | -55 384 | -55 900 | -59 648 |
| DPPO | 0 | 2 617 | 2 617 | 0 |
| Zrážková daň | 0 | -5 205 | 0 | 0 |
| Sociálne odvody | 0 | -1 675 | -1 675 | -1 675 |
| Zdravotné odvody | 0 | -678 | -678 | -678 |
| **Zákon č. 580/2004 Z. z. o zdravotnom poistení a o zmene a doplnení zákona č. 95/2002 Z. z. o poisťovníctve a o zmene a doplnení niektorých zákonov** | **0** | **-1 809** | **-1 936** | **-2 073** |
| Zdravotné odvody | 0 | -1 809 | -1 936 | -2 073 |
| **Zákon č. 43/2004 Z. z. o starobnom dôchodkovom sporení, otvorenie II. piliera - bežný vplyv** | **15 925** | **28 474** | **30 014** | **31 696** |
| Vplyv na Sociálnu poisťovňu bez II. piliera | 15 925 | 28 474 | 30 014 | 31 696 |
| **Zákon o dobrovoľnej vojenskej službe a úprava zákona o aktívnych zálohách** | **0** | **50** | **113** | **115** |
| DPFO | 0 | 0 | 17 | 17 |
| DPFO závislá činnosť | 0 | 0 | 17 | 17 |
| DPFO podnikanie | 0 | 0 | 0 | 0 |
| *- z toho: obce* | 0 | 0 | 10 | 12 |
| *- z toho: VÚC* | 0 | 0 | 4 | 5 |
| *- z toho: štát* | 0 | 0 | 3 | 0 |
| Sociálne odvody | 0 | 50 | 83 | 85 |
| Zdravotné odvody | 0 | 0 | 13 | 13 |
| **Zákon o športe** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **Spolu vplyv (na daňové príjmy podľa EKRK)** | **-13 073** | **35 077** | **53 738** | **52 540** |
| **Zákon č. 145/1995 Z. z. o správnych poplatkoch** | **0** | **-1 180** | **-1 180** | **-1 180** |
| Správne poplatky (nie je daňovým príjmom RVS podľa EKRK) | 0 | -1 180 | -1 180 | -1 180 |

**Novela zákona č. 222/2004 Z. z. o dani z pridanej hodnoty**

V rámci novely zákona o dani z pridanej hodnoty (DPH) boli prijaté opatrenia na podporu podnikateľského prostredia a na boj proti daňovým únikom. Zmiernenie podmienok pre vyplácanie nadmerných odpočtov DPH umožní viacerým podnikateľským subjektom požadovať vyplatenie nadmerného odpočtu v skrátenej, 30 dňovej lehote. Odhadovaný negatívny vplyv na akruálny výnos dane v roku 2015 je vo výške 29 mil. eur. Zavedenie systému úhrady DPH až po prijatí platby od odberateľa (tzv. cash accounting scheme) pre podnikateľské subjekty s ročným obratom do 100 tis. eur zjednoduší podnikanie malým podnikateľom. Podľa súčasnej úpravy daňová povinnosť vzniká dodaním tovaru alebo služby. Pre subjekty, ktoré budú súčasťou nového systému, daňová povinnosť vznikne až po zaplatení faktúry dodávateľom. Rovnako daň na vstupe si bude môcť platiteľ dane uplatniť až po zaplatení dodávateľovi. V rámci boja proti daňovým únikom sa bude od 1. januára 2016 uplatňovať tuzemské samozdanenie pri plneniach medzi platiteľmi dane podnikajúcimi v sektore stavebníctva. Opatrenie by malo prispieť k eliminácii daňových únikov na DPH, kde sektor stavebníctva patrí medzi najrizikovejšie sektory. Obe opatrenia majú vplyv výlučne na hotovostné príjmy verejnej správy.

**Novela zákona č. 106/2004 Z. z. o spotrebnej dani z tabakových výrobkov**

V rámci zmien v Smernici Európskeho Parlamentu a Rady 2014/40/EÚ týkajúcich sa výroby, prezentácie a predaja tabakových a súvisiacich výrobkov sa s účinnosťou od 1. marca 2016 zjednotí veľkosť spotrebiteľských balení cigariet na 20 kusov a minimálna hmotnosť tabaku v spotrebiteľskom balení bude 30 gramov. Predpokladá sa, že táto úprava zvýši výnos spotrebnej dane z tabaku a tabakových výrobkov o 5,5 mil. eur v roku 2016 a v ďalších rokoch o 7,5 mil. eur. Zmena bude mať pozitívny vplyv aj na výnos DPH v rozmedzí od   
1,1 mil. eur až do 1,5 mil. eur. V súvislosti so snahou o znižovanie daňových únikov na spotrebnej dani z tabaku a tabakových výrobkov sa s účinnosťou od 1. januára 2016 zavádza zdaňovanie cigár a cigariek v závislosti od hmotnosti na rozdiel od súčasného stavu, kedy je sadzba viazaná na počet výrobkov v kusoch. Predpokladá sa, že táto zmena pozitívne ovplyvní výnos spotrebnej dane z tabaku a tabakových výrobkov v rokoch 2017 a 2018   
o 21,1 mil. eur.

**Novela zákona č. 595/2003 Z. z. o dani z príjmov a zákona č. 580/2004 Z. z. o zdravotnom poistení**

Novela zákona č. 595/2003 Z. z. o dani z príjmov sa zameriava najmä na podporu investovania na kapitálovom trhu. S účinnosťou od roku 2016 zavádza oslobodenie príjmov z prevodu cenných papierov obchodovaných na regulovanom trhu po uplynutí časového testu jedného roka, či podporu dlhodobého investičného sporenia u fyzických osôb. Nad rámec týchto opatrení viacerými úpravami dochádza k posilňovaniu právnej istoty a daňovej spravodlivosti pri tejto dani. Novela zároveň zavádza stabilizáciu modelu asignácie s cieľom motivovať firmy nielen asignovať, ale aj darovať financie z vlastného zisku. Na základe stabilizácie systému asignácie právnická osoba, ktorá venuje dary vo výške aspoň 0,5 % jej daňovej povinnosti, bude môcť naďalej asignovať 2 % z daní. Pokiaľ nedaruje žiadne financie, bude môcť asignovať 1 % z daní. Okrem toho dochádza k oslobodeniu príjmov vo forme sociálnej výpomoci z prostriedkov sociálneho fondu do výšky 2 000 eur. Nad rámec týchto opatrení dôjde v roku 2016 aj k zmene prerozdelenia dane z príjmu fyzických osôb (DPFO), ktorá bude od budúceho roku výlučne príjmom samospráv. Nové prerozdelenie dane bude v pomere 70 % obciam a 30 % VÚC. Do štátneho rozpočtu už z DPFO nebudú plynúť žiadne príjmy (doteraz 2,3 %). Uvedená zmena má neutrálny vplyv na daňové príjmy verejnej správy, avšak zvyšuje príjmy obcí a VÚC na úkor štátneho rozpočtu. Okrem toho sa v rámci novely zákona upravuje aj periodicita platenia zrážkovej dane z nepeňažného plnenia poskytovaného lekárom. Z doterajšieho kvartálneho platenia dane sa prechádza na ročné platenie dane.

V rámci podpory investovania na regulovanom kapitálovom trhu dochádza aj k novelizácii zákona č. 580/2004 Z. z. o zdravotnom poistení, ktoré zavádza zrušenie zdravotných odvodov z dividend z akcií spoločností obchodovaných na regulovaných trhoch. Okrem samotnej podpory obchodovania sa touto zmenou sleduje aj cieľ zvýšenie likvidity kapitálového trhu.

**Otvorenie II. dôchodkového piliera**

V termíne od 15. marca 2015 do 15. júna 2015 bolo poistencom umožnené vystúpiť z II. dôchodkového piliera alebo doň vstúpiť. Jednorazový transfer úspor vystupujúcich   
z II. piliera v prospech Sociálnej poisťovne nemá vplyv na saldo verejných financií. Vyšší výnos Sociálnej poisťovne sa očakáva z platby bežného poistného za vystúpených sporiteľov a je odhadnutý na základe finálnych údajov o počte vstupujúcich a vystupujúcich sporiteľov.

**Zákon o dobrovoľnej vojenskej príprave a o zmene a doplnení niektorých zákonov**

Nový zákon o dobrovoľnej vojenskej príprave a novela zákona o aktívnych zálohách umožňujú oslobodiť peňažné a naturálne náležitosti poskytované v súvislosti s výkonom dobrovoľnej vojenskej prípravy a zároveň oslobodzujú motivačný príspevok, ktorý prináleží vojakovi v zálohe. Nad rámec týchto úľav je poskytnutie mzdy za účasť na povinných cvičeniach, ktorá sa stáva zdaniteľným príjmom a má pozitívny vplyv na DPFO a odvodové príjmy.

**Odhad jednotlivých daní**

Aktuálna prognóza na roky 2015 až 2018 zohľadňuje okrem makroekonomického rámca a platnej legislatívy aj skutočné výnosy daní za rok 2014 podľa metodiky ESA 2010 (okrem DPFO z podnikania a DPPO, ktoré sú naďalej odhadmi) a aktuálne hotovostné plnenie daní za január až august 2015.

Výnos **dane z príjmu fyzických osôb zo závislej činnosti** je v porovnaní s rozpočtom verejnej správy na roky 2015 až 2017 pozitívne ovplyvnený lepším vývojom na trhu práce. Pozitívne na výnos dane v ďalších rokoch navyše vplýva aj dynamika vzájomného vzťahu priemernej mzdy a nezdaniteľnej časti základu dane (NČZD)[[7]](#footnote-8). Vzhľadom na nezmenené životné minimum k 1. januáru 2016 vo výške 198,09 eur bude NČZD na rok 2016 v rovnakej výške, 3 803,33 eur, ako v predchádzajúcom roku. Nezmenená zostane aj úroveň hrubej mzdy (1 906 eur), od ktorej sa postupne NČZD znižuje (tzv. „milionárska daň“) a od ktorej bude NČZD nulová (3 370 eur). Od úrovne hrubej mzdy 3 370 eur sa zároveň bude uplatňovať druhá sadzba dane z príjmu vo výške 25 %. Výška daňového bonusu na dieťa sa valorizuje rovnako ako NČZD, vždy k 1. januáru príslušného roka. V roku 2016 sa predpokladá priemerná mesačná výška daňového bonusu na dieťa vo výške 21,41 eur rovnako ako v prechádzajúcom roku. Od 1. januára 2009 majú zamestnanci s najnižšími mzdami pri splnení zákonom stanovených podmienok nárok na zamestnaneckú prémiu. Nárok na zamestnaneckú prémiu vzniká, keď základ dane na úrovni minimálnej mzdy prevyšuje NČZD a teda neumožňuje efektívne plné uplatnenie NČZD. Vzhľadom na predpokladanú výšku mesačnej minimálnej mzdy v roku 2016 vo výške 400 eur a prislúchajúci ročný základ dane 4 156,80 eur, bude zamestnanecká prémia nulová.

Pozitívny vplyv na výnos **dane z príjmov fyzických osôb z podnikania** v porovnaní s rozpočtom verejnej správy na roky 2015 až 2017 malo lepšie vyrovnanie dane za rok 2014 v roku 2015. Lepšie plnenie dane je prenesené aj do nasledujúcich rokov. Zhoršenie výhľadu rastu ekonomiky v prognózovanom období len mierne koriguje výnos dane smerom nadol.

V porovnaní so schváleným rozpočtom verejnej správy na roky 2015 až 2017 dochádza k zvýšeniu prognózy **dane z príjmov právnických osôb** (DPPO) na rok 2015 o 263 mil. eur (11,4 %). Výlučným dôvodom je výrazne pozitívne vyrovnanie dane za rok 2014 v roku 2015. Medziročný rast výnosu dane na úrovni 12 %[[8]](#footnote-9) výraznejšie predstihol rast ekonomiky ako aj ziskovosti v roku 2014. Vyšší rast ziskovosti korporácií (3 %) oproti pôvodným predpokladom (2,1 %) tak vysvetľuje lepšie vyrovnanie za rok 2014 len čiastočne. Zostávajúca časť ide na vrub zvýšenej úspešnosti výberu dane, na ktorú mala vplyv prostredníctvom viacerých kanálov aj dlhodobo sa zlepšujúca úspešnosť výberu DPH. Prognóza na nasledujúce roky zohľadňuje vzťah medzi rastom makroekonomickej základne (HDP upravený o kompenzácie zamestnancov) a dane na základe údajov z minulosti. Neistotu ohľadom výnosu DPPO do ďalších rokov predstavuje rastúci objem novo schválených investičných stimulov vo forme daňových úľav, kde čerpaná úľava predstavuje výpadok na DPPO.

Neistotou pri prognóze daní z príjmov fyzických a právnických osôb je 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 2014 dosiahla suma prostriedkov prevedených na verejnoprospešný účel 52 205 tis. eur (z toho fyzické osoby previedli 21 740 tis. eur a právnické osoby previedli 30 466 tis. eur). Predpokladá sa, že suma prostriedkov určených na osobitné účely dosiahne v roku 2015 úroveň 60 049 tis. eur a v roku 2016 hodnotu 56 040 tis. eur.

Prognóza **dane z príjmov vyberanej zrážkou** na roky 2015 až 2018 je v porovnaní s  rozpočtom na roky 2015 až 2017 negatívne ovplyvnená vývojom priemernej úrokovej miery. Výnos tejto dane v značnej miere ovplyvňujú aj licenčné poplatky, ktorých výška nemusí priamo súvisieť s makroekonomickým vývojom. Na celom horizonte prognózy sa uvažuje s pravidelnou platbou licenčného poplatku vo výške 18 mil. eur ročne. Aktuálny odhad výnosu dane na rok 2016 je o 13,4 mil. eur (9,1 %) vyšší ako v minuloročnom rozpočte verejnej správy. Lepšie plnenie dane v roku 2015 sa prenáša aj do odhadu dane na ďalšie roky. Výnos v roku 2016 jednorazovo negatívne ovplyvní zmena periodicity platenia dane z nepeňažného plnenia poskytovaného lekárom.

Odhad výnosu **dane z pridanej hodnoty** (DPH)na rok 2016 je v porovnaní s rozpočtom verejnej správy na roky 2015 až 2017 vyšší o 110 mil. eur (2,1 %). Lepší očakávaný výnos vychádza najmä z vyššej efektivity výberu dane. So stabilnou efektivitou výberu na úrovni roku 2015 sa uvažuje aj v ďalších rokoch prognózy. Výnos dane v týchto rokoch bude preto ťahaný výlučne ekonomickým rastom. K rastu daňovej základne bude prispievať najmä konečná spotreba domácností, ktorá viac ako vykompenzuje očakávané úspory na strane verejných výdavkov. Samozdanenie na colniciach pri dovozoch z tretích krajín bude mať za následok pokles hotovostného výnosu dane najmä v roku 2017.

Výnos zo **spotrebných daní** v roku 2016 bude vyšší o 33,5 mil. eur (1,6 %) ako sa predpokladalo pri schvaľovaní rozpočtu verejnej správy na roky 2015 až 2017. K nárastu prispela najmä lepšia úspešnosť výberu spotrebnej dane z minerálnych olejov v prvom polroku 2015, ktorá sa premietla aj do odhadu na nasledujúce roky. V prípade spotrebnej dane z tabakových výrobkov bude výnos pozitívne ovplyvnený z dôvodu legislatívnych zmien najmä v rokoch 2017 a 2018.

Podľa **zákona 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 (daň z nehnuteľností a dane za špecifické služby). Oproti rozpočtovanej hodnote na roky 2015 až 2017 sa očakáva mierny pokles výnosu miestnych daní na úrovni zhruba 10 mil. eur.

V porovnaní s rozpočtom na roky 2015 až 2017 je výnos **dane z motorových vozidiel** ovplyvnený legislatívnou úpravou, ktorá okrem iného znížila sadzby dane a zaviedla zľavy pre novšie vozidlá. Súčasné údaje o vývoji preddavkov dane nepotvrdzujú pôvodný predpoklad zvýšenej efektívnosti výberu, ktorá by v plnej miere kompenzovala očakávaný výpadok zníženia sadzieb. Výnos dane v roku 2016, ovplyvnený uvedenou skutočnou, je v porovnaní s rozpočtom nižší o 14 163 tis. eur.

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. Mierna korekciapodielu na vybratých finančných prostriedkoch EÚ oproti rozpočtu verejnej správy na roky 2015 až 2017 je dôsledkom horšieho priebežného plnenia v roku 2015. Prognóza na roky 2016 až 2018 reflektuje plnenie výnosu v roku 2015 a predpoklad zníženia podielu členských štátov na výbere ciel zo súčasných 25 % na 20 % od roku 2016.

**Výnos dane z úhrad za uskladňovanie plynov alebo kvapalín**, ktorý je príjmom Environmentálneho fondu, sa očakáva v rokoch 2015 až 2018 na úrovni 0,9 až 1,0 mil. eur.

Vývoj **úhrad za služby verejnosti poskytované RTVS** v roku 2015 pozitívne ovplyvnil vyšší počet platiteľov na strane domácností. Zo strany zamestnávateľov bolo zaplatené jednorazové dlžné v celkovom objeme 1,7 mil. eur, čím sa zároveň zvýšil potenciálny počet platiteľov do ďalších rokov. Tento nárast počtu platiteľov sa premietol do prognózy na rok 2016, kedy sa očakáva celkový výnos úhrad na úrovni 74,7 mil. eur. V ďalších rokoch sa očakáva stabilný vývoj na úrovni roku 2016.

**Osobitný odvod vybraných finančných inštitúcií** sa v SR zaviedol od roku 2012. Odvod je súčasťou štátnych finančných aktív a tvorí, okrem iného, zdroje na krytie prípadných problémov vo finančnom sektore. Výška odvodu je od roku 2015 stanovená ako 0,2 % z hodnoty pasív bánk, znížených o sumu vlastného imania. Sadzba odvodu sa podľa príslušnej legislatívy postupne znižuje v závislosti od celkovej kumulatívnej sumy uhradených odvodov. V roku 2012 bol súčasťou výnosu aj mimoriadny odvod. Odhad výnosu odvodu na roky 2015 až 2017 oproti schválenému rozpočtu verejnej správy na celom horizonte prognózy pozitívne ovplyvňuje lepšie plnenie ako aj priaznivejší vývoj príslušnej základne.

Mierna korekcia prognózy **osobitného odvodu z podnikania v regulovaných odvetviach** na roky 2015 až 2017 oproti schválenému rozpočtu verejnej správy vychádza z negatívneho zúčtovania odvodu za rok 2014 v roku 2015.

Súčasťou ostatných daní sú aj **zrušené majetkové dane**, z ktorých naďalej plynú dobiehajúce platby do štátneho rozpočtu. V roku 2014 dosiahol výnos z týchto daní 90 tis. eur. Aktuálny odhad na rok 2015 je výnos v objeme 8 tis. eur a v ďalších rokoch sa už tieto dane nerozpočtujú.

V prípade **odvodov** od ekonomicky aktívneho obyvateľstva do Sociálnej poisťovne sa v porovnaní s rozpočtom verejnej správy na roky 2015 až 2017 očakáva lepší výber v roku 2016 o 120,5 mil. eur (2,0 %). Dôvodom je lepšie plnenie v roku 2015 a pozitívne očakávania ohľadom vývoja na trhu práce, ktoré sa prenesú aj do ďalších rokov. Vyšší výnos Sociálnej poisťovne sa očakáva aj z dôvodu platby bežného poistného za vystúpených sporiteľov z II. piliera. Opačný vplyv bude mať postupné zvyšovanie sadzby odvodov do II. piliera od roku 2017. V roku 2017 stúpne sadzba odvodov do II. piliera na 4,25 % a v roku 2018 na   
4,5 % z vymeriavacieho základu. V prípade zdravotných odvodov sa v roku 2016 oproti rozpočtu verejnej správy na roky 2015 až 2017 očakáva pokles o 152,5 mil. eur (5,1 %). Lepšie plnenie zdravotných odvodov v roku 2015, ktoré sa prenáša aj do ďalších rokov je v roku 2016 kompenzované vplyvom odvodovej odpočítateľnej položky (OOP). Oproti pôvodným odhadom sa na základe dostupných informácií predpokladá výrazne vyššie uplatňovanie OOP až v rámci ročného zúčtovania zdravotných odvodov v roku 2016.

**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 2015 na úrovni 3,2 % a v roku 2016 na úrovni 3,1 %, pričom možné nenaplnenie tohto odhadu by sa prirodzene premietlo aj do nižšieho 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** | | | |
| **2013** | **2014** | **2015** | **2016** | **2017** | **2018** |
| **Dane z príjmov, ziskov a kapitálového majetku** | **4 022 321** | **4 051 050** | **4 926 649** | **5 255 746** | **5 332 992** | **5 753 008** |
| Daň z príjmov fyzických osôb | 1 846 812 | 1 964 716 | 2 120 976 | 2 263 315 | 2 410 467 | 2 581 733 |
| DPFO zo závislej činnosti | 1 767 100 | 1 882 044 | 2 022 672 | 2 154 730 | 2 299 777 | 2 465 586 |
| DPFO z podnikania | 79 712 | 82 671 | 98 304 | 108 585 | 110 690 | 116 147 |
| do štátneho rozpočtu | 212 967 | 238 392 | 42 884 | 17 979 | -6 688 | 2 590 |
| do obcí | 1 223 984 | 1 301 088 | 1 457 675 | 1 571 743 | 1 692 008 | 1 805 400 |
| do VÚC | 409 861 | 425 236 | 620 417 | 673 593 | 725 147 | 773 743 |
| Daň z príjmov právnických osôb | 1 997 725 | 1 911 274 | 2 646 718 | 2 825 628 | 2 742 718 | 2 974 206 |
| Daň z príjmov vyberaná zrážkou | 177 784 | 175 061 | 158 955 | 166 803 | 179 807 | 197 069 |
| **Dane na tovary a služby** | **6 699 520** | **6 912 139** | **7 393 266** | **7 557 763** | **7 349 517** | **8 119 435** |
| Daň z pridanej hodnoty | 4 722 853 | 4 902 813 | 5 314 929 | 5 447 430 | 5 180 595 | 5 913 714 |
| Spotrebné dane | 1 976 667 | 2 009 327 | 2 078 337 | 2 110 333 | 2 168 922 | 2 205 721 |
| Z minerálnych olejov | 1 042 082 | 1 070 414 | 1 124 176 | 1 137 643 | 1 162 818 | 1 188 562 |
| Z liehu | 200 449 | 201 149 | 204 060 | 208 835 | 212 857 | 216 731 |
| Z piva | 55 232 | 55 347 | 56 587 | 57 328 | 58 369 | 59 386 |
| Z vína | 4 220 | 4 331 | 4 469 | 4 478 | 4 539 | 4 616 |
| Z tabaku a tabakových výrobkov | 631 584 | 640 879 | 652 446 | 664 743 | 692 220 | 697 310 |
| Z elektrickej energie | 16 811 | 13 952 | 13 065 | 13 134 | 13 413 | 13 741 |
| Zo zemného plynu | 25 548 | 22 829 | 23 162 | 23 795 | 24 323 | 24 983 |
| Z uhlia | 741 | 426 | 372 | 377 | 383 | 392 |
| **Dane z medzinárodného obchodu a transakcií** | **27 553** | **31 512** | **28 144** | **23 430** | **24 969** | **26 631** |
| Dovozné clo | 58 | -7 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Dovozná prirážka | 6 | 4 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Podiel na vybratých finančných prostriedkoch | 27 461 | 31 515 | 28 144 | 23 430 | 24 969 | 26 631 |
| Ostatné colné príjmy | 28 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **Miestne dane** | **634 600** | **647 794** | **514 491** | **515 798** | **536 823** | **560 598** |
| Daň z nehnuteľností | 316 790 | 320 453 | 318 276 | 325 945 | 336 463 | 348 867 |
| Dane za špecifické služby | 177 710 | 176 169 | 182 429 | 189 853 | 200 360 | 211 731 |
| Daň z motorových vozidiel (do r. 2014 príjmom VÚC) | 140 100 | 151 172 | 13 786 | 0 | 0 | 0 |
| **Ostatné dane** | **375 957** | **383 916** | **382 475** | **415 447** | **286 270** | **293 863** |
| Daň z emisných kvót | 12 | 6 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Daň z motorových vozidiel (od r. 2015 príjmom ŠR) | 0 | 0 | 137 454 | 140 374 | 146 202 | 154 599 |
| Osobitný odvod vybraných finančných inštitúcií | 204 138 | 153 191 | 109 178 | 113 806 | 59 894 | 62 919 |
| Osobitný odvod z podnikania v regulovaných odvetviach | 98 988 | 158 082 | 59 495 | 85 094 | 3 919 | 0 |
| Úhrada za služby verejnosti poskytované RTVS | 71 322 | 71 128 | 74 887 | 74 664 | 74 664 | 74 664 |
| Daň z úhrad za dobývací priestor | 549 | 565 | 582 | 606 | 639 | 674 |
| do štátneho rozpočtu | 100 | 99 | 116 | 121 | 128 | 135 |
| do obcí | 449 | 466 | 466 | 485 | 511 | 539 |
| Daň z úhrad za uskladňovanie plynov alebo kvapalín | 836 | 842 | 867 | 903 | 952 | 1 007 |
| Majetkové dane (do ŠR) | 123 | 90 | 8 | 0 | 0 | 0 |
| Iné dane | -11 | 12 | 4 | 0 | 0 | 0 |
| do štátneho rozpočtu | -38 | -21 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| do obcí | 26 | 33 | 4 | 0 | 0 | 0 |
| **Fondy sociálneho a zdravotného poistenia (FSZP)** | **8 301 557** | **8 517 242** | **9 497 740** | **9 162 447** | **9 614 460** | **10 129 663** |
| **Sociálna poisťovňa** | **5 690 442** | **5 747 297** | **6 632 327** | **6 306 423** | **6 601 506** | **6 930 341** |
| Ekonomicky aktívne obyvateľstvo + dlžné | 5 450 703 | 5 747 210 | 6 054 432 | 6 306 423 | 6 601 506 | 6 930 341 |
| - EAO | 5 241 204 | 5 532 378 | 5 837 378 | 6 084 443 | 6 372 767 | 6 694 196 |
| - dlžné | 209 499 | 214 832 | 217 054 | 221 980 | 228 739 | 236 145 |
| transfer úspor z DSS do SP - od vystúpených | 239 739 | 87 | 577 895 | 0 | 0 | 0 |
| **Zdravotné poisťovne** | **2 611 115** | **2 769 945** | **2 865 413** | **2 856 024** | **3 012 954** | **3 199 322** |
| Ekonomicky aktívne obyvateľstvo + dlžné | 2 611 115 | 2 769 945 | 2 865 413 | 2 856 024 | 3 012 954 | 3 199 322 |
| z toho: ročné zúčtovanie | 48 057 | 52 163 | 53 401 | -81 749 | -68 877 | -55 718 |
| **Daňové príjmy VS spolu** | **11 759 952** | **12 026 411** | **13 245 025** | **13 768 184** | **13 530 571** | **14 753 535** |
| Daňové príjmy ŠR | 9 115 747 | 9 268 552 | 10 407 545 | 10 732 098 | 10 436 653 | 11 474 665 |
| Štátne finančné aktíva | 303 126 | 311 273 | 168 673 | 198 900 | 63 813 | 62 919 |
| Daňové príjmy obcí | 1 718 960 | 1 798 209 | 1 958 850 | 2 088 026 | 2 229 342 | 2 366 537 |
| Daňové príjmy VÚC | 549 961 | 576 408 | 634 203 | 673 593 | 725 147 | 773 743 |
| Daňové príjmy Rozhlasu a televízie Slovenska (RTVS) | 71 322 | 71 128 | 74 887 | 74 664 | 74 664 | 74 664 |
| Environmentálny fond | 836 | 842 | 867 | 903 | 952 | 1 007 |
| **FSZP spolu** | **8 301 557** | **8 517 242** | **9 497 740** | **9 162 447** | **9 614 460** | **10 129 663** |
| **Daňové príjmy a príjmy FSZP spolu** | **20 061 509** | **20 543 653** | **22 742 765** | **22 930 631** | **23 145 031** | **24 883 198** |

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

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Predpokladaný vývoj sankcií \* (v tis. eur)** | | | | | | |
|  | **Skutočnosť** | | **Prognóza** | | | |
| **2013** | **2014** | **2015** | **2016** | **2017** | **2018** |
| **SANKCIE spolu** | **39 212** | **49 078** | **35 119** | **35 032** | **35 032** | **35 032** |
| Daň z príjmov fyzických osôb | 4 955 | 6 571 | 2 960 | 2 960 | 2 960 | 2 960 |
| Daň z príjmov právnických osôb | 4 945 | 5 759 | 2 880 | 2 880 | 2 880 | 2 880 |
| Daň z príjmov vyberaná zrážkou | 10 | 7 | 3 | 3 | 3 | 3 |
| Daň z pridanej hodnoty | 12 158 | 16 704 | 7 247 | 7 247 | 7 247 | 7 247 |
| Spotrebné dane | 5 | 2 | 1 | 0 | 0 | 0 |
| Miestne dane | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ostatné dane + dane z medzinárodného obchodu a transakcií | 394 | 363 | 997 | 911 | 911 | 911 |
| Sankcie uložené v daňovom konaní | 691 | 1 064 | 675 | 675 | 675 | 675 |
| Sociálna poisťovňa | 14 645 | 17 460 | 19 208 | 19 208 | 19 208 | 19 208 |
| Zdravotné poisťovne | 1 409 | 1 148 | 1 148 | 1 148 | 1 148 | 1 148 |
| \* Sankcie sú identické podľa hotovostnej a akruálnej metodiky. | |  |  |  |  |  |

## 3.2. Akruálne dane pre návrh rozpočtu verejnej správy na roky 2016 až 2018

V nasledujúcej tabuľke sú uvedené rozdiely medzi akruálnymi a hotovostnými odhadmi daní. S výnimkou roku 2015 sa očakáva, že na prognózovanom období bude výnos daní na akruálnej báze vyšší ako výnos na hotovostnom princípe.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Odhad rozdielu medzi akruálnymi a hotovostnými prognózami v rokoch 2014 až 2018 (v tis. eur)** | | | | | |
|  | **2014 OS** | **2015** | **2016** | **2017** | **2018** |
| **Daňové príjmy VS** | **803 481** | **-382 859** | **130 427** | **907 301** | **378 888** |
| Štátny rozpočet | 868 547 | 155 121 | 122 914 | 872 763 | 337 072 |
| Štátne finančné aktíva | -86 663 | 13 551 | -8 647 | -3 919 | 0 |
| Obce | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| VÚC | -349 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Rozhlas a televízia Slovenska (RTVS) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Environmentálny fond | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Sociálna poisťovňa | 13 337 | -560 278 | 17 113 | 23 790 | 25 963 |
| Zdravotné poisťovne | 8 608 | 8 747 | -953 | 14 667 | 15 853 |
| (+) 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 najmä samotným spôsobom výberu daní. 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 až v nasledujúcom mesiaci alebo kvartáli. V prípade DPPO a DPFO z podnikania sa počas roka platia preddavky na základe posledného zdaňovacieho obdobia a až v nasledujúcom roku sa zúčtovávajú. Na rozdiel vplývajú aj legislatívne zmeny, ktoré majú v niektorých prípadoch výlučne vplyv na akruálny alebo hotovostný príjem.

Zároveň na rozdiel medzi akruálnym a hotovostným výnosom pozitívne vplýva najmä odlišné zaznamenávanie sumy 2 % poukazovaných na osobitný účel z daní z príjmov fyzických a právnických osôb. Kým pri hotovostnom princípe suma poukázaná na osobitný účel ovplyvňuje výšku výnosu dane znížením príjmov verejnej správy, akruálne dane nie sú týmto prevodom ovplyvnené. Vyplýva to z ekonomickej podstaty transakcie, ktorá neznižuje výšku daňovej povinnosti voči verejným financiám (akruálnu daň), ale na základe zákona schváleného NR SR, sa časť peňazí použije na financovanie tretieho sektora. Uvedená suma teda neznižuje príjmy, ale zvyšuje verejné výdavky a týmto spôsobom negatívne ovplyvňuje hospodárenie v metodike ESA 2010.

V súvislosti s prevodom prostriedkov na osobitný účel sa v rokoch 2017 a 2018 očakáva nárast objemu prostriedkov prevedených z dane za predchádzajúce zdaňovacie obdobie na verejno-prospešný účel.

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Vplyv prevodu prostriedkov na verejnoprospešný účel (VPÚ) na rozpočet (ESA 2010, v tis. eur)** | | | | | | |
|  | **2013 S** | **2014 OS** | **2015** | **2016** | **2017** | **2018** |
| **PREVOD NA VPÚ spolu** | **46 707** | **52 205** | **60 049** | **56 040** | **59 421** | **63 755** |
| z toho prevod na VPÚ z DPFO | 20 944 | 21 740 | 24 213 | 26 427 | 28 583 | 30 967 |
| z toho prevod na VPÚ z DPPO | 25 762 | 30 466 | 35 836 | 29 613 | 30 838 | 32 788 |

Daňové kredity zvyšujú akruálny výnos dane z príjmu fyzických osôb, pričom nemajú vplyv na hotovostné plnenie. Oproti rozpočtu verejnej správy na roky 2015 až 2017 dochádza ku korekcii daňových kreditov kvôli aktualizáciu počtu detí s nárokom na daňový bonus a makroekonomických predpokladov, ktoré vplývajú na výšku daňového bonusu v rokoch 2016 až 2018.

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Vplyv daňových kreditov na rozpočet (ESA 2010, v tis. eur)** | | | | | | |
|  | **2013** | **2014** | **2015** | **2016** | **2017** | **2018** |
| **Daňové kredity spolu** | **265 116** | **264 296** | **262 322** | **259 663** | **258 667** | **261 103** |
| z toho Zamestnanecká prémia spolu | 3 337 | 2 646 | 806 | 0 | 0 | 0 |
| z toho DPFO zo závislej činnosti | 1 580 | 1 516 | 806 | 0 | 0 | 0 |
| z toho DPFO z podnikania | 1 757 | 1 130 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| z toho Daňový bonus spolu | 261 779 | 261 650 | 261 516 | 259 663 | 258 667 | 261 103 |
| z toho DPFO zo závislej činnosti | 220 657 | 219 977 | 220 250 | 218 689 | 217 850 | 219 801 |
| z toho DPFO z podnikania | 41 122 | 41 673 | 41 266 | 40 974 | 40 817 | 41 302 |

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

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Daňové a odvodové príjmy (ESA 2010, v tis. eur)** | | | | | | |
|  | **Skutočnosť** | **Odhad** | **Prognóza** | | | |
| **2013** | **2014** | **2015** | **2016** | **2017** | **2018** |
| **Dane z príjmov, ziskov a kapitálového majetku** | **4 371 205** | **4 795 611** | **5 156 693** | **5 398 582** | **5 734 678** | **6 089 895** |
| Daň z príjmov fyzických osôb | 2 146 214 | 2 278 078 | 2 422 610 | 2 554 893 | 2 708 699 | 2 885 627 |
| DPFO zo závislej činnosti | 2 010 218 | 2 137 915 | 2 274 964 | 2 406 350 | 2 555 113 | 2 725 980 |
| DPFO z podnikania (2014 je odhad) | 135 996 | 140 163 | 147 646 | 148 543 | 153 586 | 159 647 |
| do štátneho rozpočtu | 512 369 | 551 755 | 344 518 | 309 557 | 291 544 | 306 484 |
| do obcí | 1 223 984 | 1 301 088 | 1 457 675 | 1 571 743 | 1 692 008 | 1 805 400 |
| do VÚC | 409 861 | 425 236 | 620 417 | 673 593 | 725 147 | 773 743 |
| Daň z príjmov právnických osôb (2014 je odhad) | 2 047 207 | 2 342 472 | 2 575 128 | 2 676 886 | 2 846 172 | 3 007 199 |
| Daň z príjmov vyberaná zrážkou | 177 784 | 175 061 | 158 955 | 166 803 | 179 807 | 197 069 |
| **Dane na tovary a služby** | **6 681 387** | **7 036 126** | **7 318 332** | **7 536 299** | **7 816 910** | **8 115 708** |
| Daň z pridanej hodnoty | 4 696 141 | 5 021 132 | 5 236 111 | 5 423 751 | 5 645 119 | 5 907 321 |
| Spotrebné dane | 1 985 246 | 2 014 993 | 2 082 221 | 2 112 548 | 2 171 791 | 2 208 387 |
| Z minerálnych olejov | 1 045 406 | 1 076 853 | 1 126 330 | 1 139 370 | 1 164 943 | 1 190 180 |
| Z liehu | 201 317 | 201 831 | 205 084 | 209 320 | 213 206 | 217 154 |
| Z piva | 55 728 | 55 431 | 56 388 | 57 453 | 58 424 | 59 457 |
| Z vína | 4 033 | 4 234 | 4 540 | 4 476 | 4 565 | 4 633 |
| Z tabaku a tabakových výrobkov | 636 346 | 639 965 | 652 780 | 664 637 | 692 416 | 697 720 |
| Z elektrickej energie | 16 553 | 13 943 | 13 134 | 13 140 | 13 448 | 13 778 |
| Zo zemného plynu | 25 178 | 22 334 | 23 596 | 23 778 | 24 405 | 25 071 |
| Z uhlia | 685 | 403 | 369 | 374 | 384 | 394 |
| **Dane z medzinárodného obchodu a transakcií** | **27 553** | **31 512** | **28 144** | **23 430** | **24 969** | **26 631** |
| Dovozné clo | 58 | -7 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Dovozná prirážka | 6 | 4 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Podiel na vybratých finančných prostriedkoch | 27 461 | 31 515 | 28 144 | 23 430 | 24 969 | 26 631 |
| Ostatné colné príjmy | 28 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **Miestne dane** | **640 375** | **647 445** | **514 491** | **515 798** | **536 823** | **560 598** |
| Daň z nehnuteľností | 316 790 | 320 453 | 318 276 | 325 945 | 336 463 | 348 867 |
| Dane za špecifické služby | 177 710 | 176 169 | 182 429 | 189 853 | 200 360 | 211 731 |
| Daň z motorových vozidiel (do r. 2014 príjmom VÚC) | 145 875 | 150 824 | 13 786 | 0 | 0 | 0 |
| **Ostatné dane** | **377 088** | **297 253** | **396 037** | **408 342** | **286 035** | **297 775** |
| Daň z emisných kvót | 12 | 6 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Daň z motorových vozidiel (od r. 2015 príjmom ŠR) | 0 | 0 | 137 465 | 141 916 | 149 886 | 158 511 |
| Osobitný odvod vybraných finančných inštitúcií | 203 999 | 153 191 | 109 178 | 113 806 | 59 894 | 62 919 |
| Osobitný odvod z podnikania v regulovaných odvetviach | 100 258 | 71 419 | 73 046 | 76 447 | 0 | 0 |
| Úhrada za služby verejnosti poskytované RTVS | 71 322 | 71 128 | 74 887 | 74 664 | 74 664 | 74 664 |
| Daň z úhrad za dobývací priestor | 549 | 565 | 582 | 606 | 639 | 674 |
| do štátneho rozpočtu | 100 | 99 | 116 | 121 | 128 | 135 |
| do obcí | 449 | 466 | 466 | 485 | 511 | 539 |
| Daň z úhrad za uskladňovanie plynov alebo kvapalín | 836 | 842 | 867 | 903 | 952 | 1 007 |
| Majetkové dane (do ŠR) | 123 | 90 | 8 | 0 | 0 | 0 |
| Iné dane | -11 | 12 | 4 | 0 | 0 | 0 |
| do štátneho rozpočtu | -38 | -21 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| do obcí | 26 | 33 | 4 | 0 | 0 | 0 |
| **Fondy sociálneho a zdravotného poistenia (FSZP)** | **8 131 675** | **8 539 188** | **8 946 209** | **9 178 607** | **9 652 917** | **10 171 479** |
| **Sociálna poisťovňa** | **5 495 474** | **5 760 634** | **6 072 049** | **6 323 536** | **6 625 296** | **6 956 304** |
| Ekonomicky aktívne obyvateľstvo + dlžné | 5 495 474 | 5 760 634 | 6 072 049 | 6 323 536 | 6 625 296 | 6 956 304 |
| - EAO | 5 285 975 | 5 545 802 | 5 854 995 | 6 101 556 | 6 396 557 | 6 720 159 |
| - dlžné | 209 499 | 214 832 | 217 054 | 221 980 | 228 739 | 236 145 |
| **Zdravotné poisťovne** | **2 636 201** | **2 778 554** | **2 874 160** | **2 855 071** | **3 027 621** | **3 215 175** |
| Ekonomicky aktívne obyvateľstvo + dlžné | 2 636 201 | 2 778 554 | 2 874 160 | 2 855 071 | 3 027 621 | 3 215 175 |
| z toho: ročné zúčtovanie | 47 495 | 52 482 | 53 733 | -81 749 | -68 877 | -55 718 |
| **Daňové príjmy VS spolu** | **12 097 609** | **12 807 946** | **13 413 697** | **13 882 451** | **14 399 415** | **15 090 607** |
| Daňové príjmy ŠR | 9 446 498 | 10 137 099 | 10 562 666 | 10 855 012 | 11 309 416 | 11 811 737 |
| Štátne finančné aktíva | 304 257 | 224 610 | 182 224 | 190 253 | 59 894 | 62 919 |
| Daňové príjmy obcí | 1 718 960 | 1 798 209 | 1 958 850 | 2 088 026 | 2 229 342 | 2 366 537 |
| Daňové príjmy VÚC | 555 736 | 576 059 | 634 203 | 673 593 | 725 147 | 773 743 |
| Daňové príjmy Rozhlasu a televízie Slovenska (RTVS) | 71 322 | 71 128 | 74 887 | 74 664 | 74 664 | 74 664 |
| Environmentálny fond | 836 | 842 | 867 | 903 | 952 | 1 007 |
| **FSZP spolu** | **8 131 675** | **8 539 188** | **8 946 209** | **9 178 607** | **9 652 917** | **10 171 479** |
| **Daňové príjmy a príjmy FSZP spolu** | **20 229 284** | **21 347 134** | **22 359 906** | **23 061 058** | **24 052 332** | **25 262 086** |

## 3.3. Porovnanie aktuálneho odhadu daní s rozpočtom verejnej správy na roky 2015 až 2017

Nižšie uvedená tabuľka prezentuje rozdiely aktuálnej prognózy daní a odvodov v metodike ESA 2010 oproti rozpočtu verejnej správy na roky 2015 až 2017. Aktuálna prognóza je v porovnaní so schváleným rozpočtom v roku 2015 vyššia o 464,1 mil. eur,   
v roku 2016 o 423,4 mil. eur a v roku 2017 o 509,1 mil. eur. Zvýšenie prognózy daňových príjmov na rok 2015 je spôsobené najmä zlepšenou efektivitou výberu DPH a DPPO a lepším výberom sociálnych a zdravotných odvodov. V prípade zdravotných odvodov je dôvodom aj nižšia ako očakávaná hodnota priebežného uplatňovania odvodovej odpočítateľnej položky v roku 2015.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Rozdiely aktuálneho odhadu daní s rozpočtom VS na roky 2015 až 2017 (ESA 2010, v tis. eur)** | | | |
|  | **2 015** | **2 016** | **2 017** |
| **Daňové príjmy VS spolu** | **464 136** | **423 391** | **509 137** |
| ***v % HDP*** | ***0,60*** | ***0,52*** | ***0,59*** |
| Dane z príjmov, ziskov a kapitálového majetku | 305 009 | 298 602 | 352 308 |
| Daň z príjmov fyzických osôb | 28 959 | 18 516 | 23 911 |
| Daň z príjmov právnických osôb | 262 711 | 269 652 | 321 602 |
| Daň z príjmov vyberaná zrážkou | 13 339 | 10 434 | 6 795 |
| Daň z pridanej hodnoty | 137 026 | 109 749 | 98 881 |
| Spotrebné dane | 39 534 | 33 499 | 64 769 |
| Dane z medzinárodného obchodu a transakcií | -2 219 | -2 881 | -2 575 |
| Miestne dane | -160 608 | -166 254 | -164 866 |
| Ostatné dane | 145 394 | 150 676 | 160 620 |
| Sociálna poisťovňa (EAO + dlžné) | 107 528 | 98 421 | 135 917 |
| Zdravotné poisťovne (EAO + dlžné) | 166 061 | 16 460 | 26 006 |
| **Daňové príjmy a príjmy FSZP spolu** | **737 725** | **538 272** | **671 060** |
| Sankcie | -7 007 | -7 094 | -7 094 |
| Daňové príjmy a príjmy FSZP vrátane sankcií | 730 718 | 531 178 | 663 966 |
| **Výdavky na VPÚ** | **5 626** | **5 588** | **5 808** |
| Daň z príjmov fyzických osôb | 897 | 1 296 | 1 334 |
| Daň z príjmov právnických osôb | 4 729 | 4 292 | 4 474 |
| *\* (+) indikuje aktuálny odhad vyšší ako rozpočet, (-) indikuje aktuálny odhad nižší ako rozpočet* | | | |

**Vyjadrenia členov daňového výboru k prognózam**

Prognóza daňových príjmov Ministerstva financií SR bola podrobená hodnoteniu v rámci Výboru pre daňové prognózy dňa 23. septembra 2015. Prognóza daňových príjmov   
a sociálnych odvodov Ministerstva financií SR bola všetkými členmi Výboru označená ako **realistická**.

## 3.4. Rozpočtovanie iných ako daňových príjmov štátneho rozpočtu

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v tis. eur** | **2013 S** | **2014 S** | **2015 R** | **2015 OS** | **2016 N** | **2017 N** | **2018 N** |
| **Spolu** | **3 616 635** | **3 182 321** | **4 457 371** | **4 868 859** | **3 282 969** | **4 222 184** | **4 662 873** |
| Zahraničné transfery | 2 174 997 | 1 257 505 | 3 272 393 | 3 547 877 | 2 143 158 | 3 096 354 | 3 524 537 |
| Dividendy | 189 159 | 878 831 | 477 546 | 478 398 | 441 082 | 430 198 | 428 379 |
| riadne dividendy | 167 671 | 277 564 | 477 546 | 466 138 | 441 082 | 430 198 | 428 379 |
| *superdividendy* | 21 488 | 601 267 | 0 | 12 260 | 0 | 0 | 0 |
| Ostatné nedaňové príjmy a tuzemské transfery | 1 252 479 | 1 045 985 | 707 432 | 842 584 | 698 729 | 695 632 | 709 957 |

**3.4.1. Zahraničné transfery**

Zahraničné transfery predstavujú prostriedkyzo všeobecného rozpočtu Európskej únie. V rokoch 2016 až 2018 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.

Vývoj plnenia týchto príjmov je nasledovný:

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v tis. eur** | **2013 S** | **2014 S** | **2015 R** | **2015 OS** | **2016 N** | **2017 N** | **2018 N** |
| Zahraničné transfery | 2 174 997 | 1 257 505 | 3 272 393 | 3 547 877 | 2 143 158 | 3 096 354 | 3 524 537 |

**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** | **2013 S** | **2014 S** | **2015 R** | **2015 OS** | **2016 N** | **2017 N** | **2018 N** |
| **Dividendy** | **189 159** | **878 831** | **477 546** | **478 398** | **441 082** | **430 198** | **428 379** |
| **Fond národného majetku SR** | **152 267** | **266 027** | **15 424** | **8 662** | **47** | **17** | **17** |
| riadne dividendy | 137 754 | 63 675 | 15 424 | 5 328 | 47 | 17 | 17 |
| *superdividendy* | 14 513 | 202 352 | 0 | 3 334 | 0 | 0 | 0 |
| **Kapitoly štátneho rozpočtu** | **36 892** | **612 804** | **462 122** | **469 736** | **441 035** | **430 181** | **428 362** |
| riadne dividendy | 29 917 | 213 889 | 462 122 | 460 810 | 441 035 | 430 181 | 428 362 |
| *superdividendy* | 6 975 | 398 915 | 0 | 8 926 | 0 | 0 | 0 |

***Fond národného majetku Slovenskej republiky***

Príjem Fondu národného majetku SR z dividend sa z dôvodu prechodu akcionárskych práv v energetických spoločnostiach a SPP, a. s. v roku 2014 a predaja majetkového podielu v Slovak Telekom, a. s. v roku 2015 oproti minulým rokom podstatne znížil. V roku 2016 sa objem dividend predpokladá vo výške 47 tis. eur, čo je oproti schválenému rozpočtu na rok 2015 menej o 15 377 tis. eur. V návrhu rozpočtu na roky 2016 až 2018 sú rozpočtované iba riadne dividendy.

Predpokladá sa, že všetky príjmy z dividend fondu budú v rokoch 2016 až 2018 transferované prostredníctvom štátnych finančných aktív do príjmov štátneho rozpočtu.

Vývoj a aktuálny návrh dividend vybraných spoločností zobrazuje nasledovná tabuľka:

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v tis. eur** | **2013 S** | **2014 S** | **2015 R** | **2015 OS** | **2016 N** | **2017 N** | **2018 N** |
| **Dividendy** | **152 267** | **266 027** | **15 424** | **8 662** | **47** | **17** | **17** |
| riadne dividendy | 137 754 | 63 675 | 15 424 | 5 328 | 47 | 17 | 17 |
| superdividendy | 14 513 | 202 352 | 0 | 3 334 | 0 | 0 | 0 |
| **v tom: Slovenský plynárenský priemysel, a.s.**  **Bratislava** | **0** | **186 316** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| riadne dividendy | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| superdividendy | 0 | 186 316 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **Západoslovenská energetika, a.s.** | **55 629** | **26 629** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| riadne dividendy | 52 927 | 26 629 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| superdividendy | 2 702 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **Stredoslovenská energetika, a.s.** | **51 503** | **26 520** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| riadne dividendy | 41 303 | 10 910 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| superdividendy | 10 200 | 15 610 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **Východoslovenská energetika, a.s.** | **33 944** | **23 742** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| riadne dividendy | 33 944 | 23 351 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| superdividendy | 0 | 391 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **Slovak Telecom, a.s.** | **10 585** | **2 460** | **15 157** | **4 882** | **0** | **0** | **0** |
| riadne dividendy | 9 294 | 2 460 | 15 157 | 4 882 | 0 | 0 | 0 |
| superdividendy | 1 291 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **Iné spolu** | **606** | **360** | **267** | **3 780** | **47** | **17** | **17** |
| riadne dividendy | 286 | 325 | 267 | 446 | 47 | 17 | 17 |
| superdividendy | 320 | 35 | 0 | 3 334 | 0 | 0 | 0 |

***Kapitoly štátneho rozpočtu***

Objem dividend od spoločností, v ktorých je vlastnícky podiel štátu zastúpený príslušným ministerstvom, sa v roku 2016 navrhuje vo výške 441,0 mil. eur, čo je v porovnaní so schváleným rozpočtom na rok 2015 menej o 21,1 mil. eur. Tento pokles je spôsobený predajom majetkového podielu v Slovak Telekom, a. s. v roku 2015.

Vývoj týchto príjmov zobrazuje nasledovná tabuľka:

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v tis. eur** | **2013 S** | **2014 S** | **2015 R** | **2015 OS** | **2016 N** | **2017 N** | **2018 N** |
| **Príjmy z podnikania - dividendy** | **36 892** | **612 804** | **462 122** | **469 736** | **441 035** | **430 181** | **428 362** |
| riadne dividendy | **29 917** | **213 889** | **462 122** | **460 810** | **441 035** | **430 181** | **428 362** |
| *superdividendy* | **6 975** | **398 915** | **0** | **8 926** | **0** | **0** | **0** |
| **Ministerstvo financií SR** | **4 175** | **151 067** | **20 910** | **78 279** | **36 391** | **24 995** | **23 086** |
| Slovenská konsolidačná, a.s. | 1 175 | 1 477 | 2 485 | 2 644 | 2 115 | 4 370 | 4 370 |
| riadne dividendy | 1 175 | 1 477 | 2 485 | 2 644 | 2 115 | 4 370 | 4 370 |
| *superdividendy* | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Tipos, a.s. | 3 000 | 3 000 | 3 000 | 8 500 | 5 000 | 3 000 | 3 000 |
| SEPS, a.s. | 0 | 146 090 | 14 925 | 66 135 | 28 276 | 16 625 | 14 716 |
| riadne dividendy | 0 | 67 913 | 14 925 | 66 135 | 28 276 | 16 625 | 14 716 |
| *superdividendy* | 0 | 78 177 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| SZRB, a.s. | 0 | 500 | 500 | 1 000 | 1 000 | 1 000 | 1 000 |
| **Ministerstvo zahraničných vecí a európskych zál. SR** | **178** | **194** | **202** | **202** | **205** | **210** | **210** |
| Správa služieb diplomatickému zboru, a.s. | 178 | 194 | 202 | 202 | 205 | 210 | 210 |
| **Ministerstvo hospodárstva SR** | **31 854** | **460 794** | **440 475** | **390 487** | **403 779** | **404 254** | **404 203** |
| Jadrová a vyraďovacia spoločnosť, a.s. | 0 | 1 624 | 3 188 | 5 000 | 3 154 | 2 859 | 1 074 |
| Slovak Telecom, a.s. | 23 993 | 5 576 | 31 582 | 11 065 | 0 | 0 | 0 |
| riadne dividendy | 21 067 | 5 576 | 31 582 | 11 065 | 0 | 0 | 0 |
| *superdividendy* | 2 926 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Transpetrol, a.s. | 7 861 | 7 000 | 7 000 | 0 | 7 000 | 7 000 | 7 000 |
| riadne dividendy | 3 812 | 7 000 | 7 000 | 0 | 7 000 | 7 000 | 7 000 |
| *superdividendy* | 4 049 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Slovenský plynárenský priemysel, a.s. | 0 | 446 594 | 300 000 | 288 547 | 300 000 | 300 000 | 300 000 |
| riadne dividendy |  | 125 856 | 300 000 | 279 621 | 300 000 | 300 000 | 300 000 |
| *superdividendy* |  | 320 738 |  | 8 926 | 0 | 0 | 0 |
| Západoslovenská energetika, a.s. | 0 | 0 | 34 415 | 31 089 | 28 783 | 34 710 | 33 975 |
| Stredoslovenská energetika, a.s. | 0 | 0 | 27 774 | 26 413 | 31 000 | 29 289 | 30 483 |
| Východoslovenská energetika, a.s. | 0 | 0 | 36 516 | 28 373 | 33 842 | 30 396 | 31 671 |
| **Ministerstvo práce, sociálnych vecí a rodiny SR** | **35** | **32** | **16** | **32** | **30** | **30** | **30** |
| Technická inšpekcia, a.s. | 35 | 32 | 16 | 32 | 30 | 30 | 30 |
| **Ministerstvo dopravy, výstavby a regionálneho rozvoja SR** | **650** | **717** | **519** | **736** | **630** | **692** | **833** |
| Verejné prístavy, a.s. | 0 | 341 | 269 | 269 | 255 | 187 | 310 |
| Letisko Košice - Airport Košice, a.s. | 415 | 226 | 250 | 458 | 375 | 505 | 523 |
| Letisko Poprad-Tatry,a.s. | 0 | 150 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Letisko Sliač, a.s. | 235 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Poštová banka, a.s. | 0 | 0 | 0 | 9 | 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 2016 až 2018 zobrazuje nasledovná tabuľka:

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v tis. eur** | **2013 S** | **2014 S** | **2015 R** | **2015 OS** | **2016 N** | **2017 N** | **2018 N** |
| **Spolu** | **1 252 479** | **1 045 985** | **707 432** | **842 584** | **698 729** | **695 632** | **709 957** |
| Nedaňové príjmy | 1 225 531 | 1 022 747 | 682 097 | 801 239 | 666 590 | 663 487 | 678 646 |
| Tuzemské transfery | 26 948 | 23 238 | 25 335 | 41 345 | 32 139 | 32 145 | 31 311 |

***Rozpočtovanie nedaňových príjmov***

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v tis. eur** | **2013 S** | **2014 S** | **2015 R** | **2015 OS** | **2016 N** | **2017 N** | **2018 N** |
| **Nedaňové príjmy** | **1 225 531** | **1 022 747** | **682 097** | **801 239** | **666 590** | **663 487** | **678 646** |
| Iné príjmy z podnikania | 5 223 | 5 644 | 5 620 | 5 620 | 12 520 | 12 620 | 12 620 |
| Príjmy z vlastníctva | 8 050 | 7 238 | 8 379 | 9 583 | 7 862 | 8 314 | 8 314 |
| Administratívne a iné poplatky a platby | 317 042 | 497 675 | 327 160 | 325 370 | 324 503 | 320 515 | 320 103 |
| Kapitálové príjmy | 530 953 | 152 664 | 75 816 | 69 723 | 43 266 | 40 355 | 40 355 |
| Úroky z tuzem. a zahr. úverov, pôžičiek a vkladov | 18 806 | 9 591 | 2 647 | 13 253 | 9 574 | 8 228 | 32 717 |
| Iné nedaňové príjmy | 345 457 | 349 935 | 262 475 | 377 690 | 268 865 | 273 455 | 264 537 |

***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.,  Eximbanka SR a Vodohospodárska výstavba, š. p.

***Príjmy z vlastníctva***

Uvedené príjmy sa na rok 2016 rozpočtujú vo výške 7,9 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** | **2013 S** | **2014 S** | **2015 R** | **2015 OS** | **2016 N** | **2017 N** | **2018 N** |
| **Spolu** | **317 043** | **497 675** | **327 160** | **325 370** | **324 503** | **320 515** | **320 103** |
| **Administratívne poplatky** | **192 076** | **203 604** | **212 180** | **208 753** | **204 696** | **204 101** | **203 761** |
| v tom: súdne | 31 201 | 31 368 | 36 001 | 31 703 | 32 744 | 32 744 | 32 744 |
| tržby z predaja kolkových známok | 82 045 | 83 712 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| puncové poplatky | 503 | 603 | 805 | 800 | 800 | 800 | 800 |
| ostatné poplatky | 78 261 | 87 835 | 174 223 | 176 100 | 171 051 | 170 456 | 170 116 |
| licencie | 66 | 86 | 1 151 | 150 | 101 | 101 | 101 |
| **Pokuty, penále a iné sankcie** | **69 466** | **68 923** | **69 270** | **74 126** | **70 075** | **66 980** | **67 186** |
| **Poplatky a platby z nepriemyselného a náhodného predaja a služieb** | **55 501** | **225 148** | **45 710** | **42 491** | **49 732** | **49 434** | **49 156** |

Uvedené príjmy sa na rok 2016 rozpočtujú vo výške 324,5 mil. eur. Najvyšší objem v rámci týchto príjmov predstavujú ostatné poplatky. Patria sem napr. správne poplatky, paušálne náhrady za udeľovanie víz, udržiavacie poplatky za patent a pod. Uvedené poplatky je možné platiť viacerými platobnými kanálmi, ktoré po zrušení kolkových známok zostali naďalej zachované. Ide o platbu v hotovosti, platobnou kartou, poštovým poukazom alebo prevodom z účtu v banke alebo v pobočke zahraničnej banky.

***Kapitálové príjmy***

Uvedené príjmy sa na rok 2016 rozpočtujú vo výške 43,3 mil. eur. Znížený objem rozpočtovaných kapitálových príjmov súvisí s aktualizáciou rozsahu prebytočného majetku štátu v správe kapitol štátneho rozpočtu.

Vývoj týchto príjmov je nasledovný:

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v tis. eur** | **2013 S** | **2014 S** | **2015 R** | **2015 OS** | **2016 N** | **2017 N** | **2018 N** |
| **Kapitálové príjmy** | **530 954** | **152 664** | **75 816** | **69 723** | **43 266** | **40 355** | **40 355** |
| v tom: z predaja  kapitálových aktív | 58 115 | 55 242 | 52 191 | 50 000 | 31 235 | 29 502 | 29 502 |
| z predaja hmotných a mobilizačných rezerv | 465 208 | 93 042 | 800 | 800 | 900 | 900 | 900 |
| z predaja pozemkov a nehmotných aktív | 7 107 | 3 873 | 12 526 | 8 624 | 5 832 | 9 654 | 9 654 |
|
| ďalšie kapitálové príjmy | 524 | 507 | 10 299 | 10 299 | 5 299 | 299 | 299 |

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

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v tis. eur** | **2013 S** | **2014 S** | **2015 R** | **2015 OS** | **2016 N** | **2017 N** | **2018 N** |
| **Spolu** | **18 806** | **9 591** | **2 647** | **13 253** | **9 574** | **8 228** | **32 717** |
| Úroky z účtov finančného hospodárenia so ŠP | 3 822 | 4 107 | 1 960 | 3 177 | 2 186 | 2 220 | 26 709 |
| Úroky z návratných fin. výpomocí a štátnych záruk | 14 954 | 5 367 | 682 | 10 071 | 7 383 | 6 003 | 6 003 |
| Z úverov a pôžičiek | 15 | 116 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Úroky zo zahraničných vkladov | 2 | 1 | 5 | 5 | 5 | 5 | 5 |
| Úroky z vládnych úverov poskytnutých do zahraničia | 13 | 0 | 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 Štátnej pokladnice, 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., obec Ľubotice a Agentúru pre núdzové zásoby ropy a ropných výrobkov v zmysle platných splátkových kalendárov.

Úroky zo zahraničných úverov, pôžičiek, návratných finančných výpomocí a vkladov tvoria úroky 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 2015 dochádza k zvýšeniu uvedených príjmov o 7,6 mil. eur v súvislosti so skutočným plnením týchto príjmov v roku 2014 a očakávaným plnením v roku 2015.

Vývoj týchto príjmov zobrazuje nasledovná tabuľka:

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v tis. eur** | **2013 S** | **2014 S** | **2015 R** | **2015 OS** | **2016 N** | **2017 N** | **2018 N** |
| **Iné nedaňové príjmy** | **345 457** | **349 935** | **262 475** | **377 690** | **268 865** | **273 455** | **264 537** |
| v tom: z odvodu z hazardných hier | 136 415 | 148 189 | 137 436 | 150 000 | 145 000 | 145 000 | 145 000 |

**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.

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v tis. eur** | **2013 S** | **2014 S** | **2015 R** | **2015 OS** | **2016 N** | **2017 N** | **2018 N** |
| **Tuzemské transfery** | **26 948** | **23 238** | **25 335** | **33 450** | **32 139** | **32 145** | **31 311** |
| z  toho:  Príspevky zdravotných poisťovní na činnosť operačných stredísk záchrannej zdravotnej služby | 12 501 | 13 075 | 13 130 | 13 238 | 14 075 | 14 077 | 14 384 |
| Príspevky zdravotných poisťovní na činnosť Národného centra zdravotníckych informácií | 14 370 | 10 086 | 10 129 | 10 212 | 16 487 | 16 491 | 16 850 |
| Transfery ostatných subjektov verejnej správy | 77 | 77 | 2 076 | 10 000 | 1 577 | 1 577 | 77 |

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 do roku 2015.

## 3.5. Daňové výdavky

Rovnaké ciele verejnej politiky je z pohľadu rozpočtovej politiky a posudzovania vývoja verejných financií 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 Ministerstva financií SR[[9]](#footnote-10) 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 výdavkoch umožní identifikovať potenciálne oblasti na dosiahnutie fiškálnych cieľov, zefektívnenie daňového systému, či zabezpečí monitorovanie ich vývoja.

V súlade s manuálom daňových výdavkov sa pod daňovým benchmarkom okrem legislatívne stanoveného základu dane a štruktúry sadzieb dane 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[[10]](#footnote-11). Za účelom zabezpečenia konzistentnosti výpočtov medzi jednotlivými rokmi a porovnateľnosti vývoja daňových výdavkov sa za benchmark v prípade jednotlivých daní považujú legislatívne normy platné v roku 2016, 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 Ministerstva financií 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.[[11]](#footnote-12)

V zmysle zverejnenej metodiky údaje za daňové výdavky sú uvedené za rovnaký časový horizont, na aký sa zostavuje rozpočet verejnej správy[[12]](#footnote-13). Klasifikácia daňových výdavkov je založená na príslušnom daňovom základe a účelu, ktorý tieto výdavky sledujú. Detailnejšie informácie o vplyve jednotlivých daňových výdavkoch budú po schválení rozpočtu zverejnené aj na stránkach Ministerstva financií SR.

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Prehľad daňových výdavkov podľa typu dane alebo poistného  (ESA 2010, v tis. eur)\*** | **2013** | **2014** | **2015** | **2016** | **2017** | **2018** |
|
| Daň z príjmov fyzických osôb | 364 847 | 364 212 | 365 328 | 371 430 | 375 376 | 374 116 |
| Daň z príjmov právnických osôb | 257 390 | 300 230 | 161 137 | 167 749 | 180 114 | 192 060 |
| Daň z pridanej hodnoty | 122 435 | 126 764 | 132 191 | 136 928 | 142 517 | 149 136 |
| Spotrebné dane | 104 598 | 92 044 | 92 973 | 93 507 | 74 134 | 75 860 |
| Sociálne poistenie | 47 506 | 41 043 | 47 562 | 49 768 | 52 881 | 56 233 |
| Zdravotné poistenie | 34 623 | 28 622 | 76 663 | 210 210 | 198 679 | 187 539 |
| *Negatívne daňové výdavky* | *-11 320* | *-127 129* | *-114 149* | *-109 142* | *-106 097* | *-103 327* |
| *- z toho daň z príjmov právnických osôb* | *0* | *-112 848* | *-99 913* | *-95 642* | *-91 567* | *-87 688* |
| *- z toho daň z príjmov fyzických osôb* | *-196* | *-220* | *-231* | *-241* | *-252* | *-263* |
| *- z toho zdravotné odvody* | *-11 124* | *-14 061* | *-14 005* | *-13 259* | *-14 278* | *-15 376* |
| **Orientačná výška daňových výdavkov\*** | **931 399** | **952 914** | **875 854** | **1 029 592** | **1 023 701** | **1 034 944** |
| **Orientačná výška DV v % daňových príjmov\*\*** | **4,9** | **4,7** | **4,1** | **4,7** | **4,4** | **4,3** |
| **Orientačná výška daňových výdavkov v % HDP\*** | **1,3** | **1,3** | **1,1** | **1,3** | **1,2** | **1,2** |
| **Zmena výšky daňových výdavkov\*** | **-339 983** | **21 515** | **-77 061** | **153 739** | **-5 892** | **11 244** |
| **Zmena výšky DV v % daňových príjmov\*\*** |  | **-0,2** | **-0,6** | **0,6** | **-0,2** | **-0,2** |
| **Zmena výška daňových výdavkov v % HDP\*** |  | **0,0** | **-0,1** | **0,1** | **-0,1** | **-0,1** |
| *\* 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 ich vzájomnému ovplyvňovaniu sa len orientačná. Pri stanovenom benchmarku na úrovni legislatívy roka 2016 dosiahla úroveň daňových výdavkov v roku 2015 výšku 875,8 mil. eur (1,1 % HDP). V roku 2016, na ktorý sa zostavuje rozpočet dochádza k zvýšeniu daňových výdavkov o 153,7 mil. eur na úroveň 1,3 % HDP. Najvýznamnejším opatrením, ktoré viedlo k medziročnému rastu daňových výdavkov v roku 2016 je odvodová odpočítateľná položka (OOP). Priebežne si uplatňuje OOP len asi   
25 % zamestnancov a zvyšok si ju uplatní až v rámci ročného zúčtovania zdravotných odvodov v roku 2016. Z tohto dôvodu sa väčšina očakávaného negatívneho vplyvu na zdravotné odvody z roku 2015 prenesie do roku 2016. V ďalších rokoch sa predpokladá stabilizácia daňových výdavkov na HDP. Nižšie uvedená tabuľka poskytuje detailnejší prehľad existujúcich daňových výdavkov podľa účelu ich použitia.

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Prehľad daňových výdavkov podľa ich účelu (ESA 2010, v tis. eur)** | **Daň** | **2013** | **2014** | **2015** | **2016** | **2017** | **2018** |
|
| **Podpora trhu práce, zamestnanosti (prácou podmienené benefity)** | **0** | **64 325** | **72 486** | **124 779** | **260 537** | **252 205** | **244 510** |
| Odvodová úľava pre dlhodobo nezamestnaných | DPFO, SP, ZP | 1 387 | 7 080 | 11 742 | 12 217 | 13 771 | 15 525 |
| Zamestnanecká prémia | DPFO, SP, ZP | 3 337 | 2 646 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Dohody o prácach vykonávaných mimo pracovný pomer | SP, ZP | 59 601 | 62 760 | 67 290 | 70 458 | 73 988 | 77 695 |
| Odvodová odpočítateľná položka pre nízkopríjmových | ZP | 0 | 0 | 45 747 | 177 862 | 164 446 | 151 290 |
| **Sociálna podpora** |  | **25 402** | **22 533** | **23 807** | **24 787** | **25 419** | **26 091** |
| Oslobodenie príspevku zo sociálneho fondu na sociálne účely   do 2 000 eur | DPFO | 0 | 0 | 0 | 796 | 796 | 796 |
| Daň zo zemného plynu - fakultatívne oslobodenia | SD | 25 402 | 22 533 | 23 807 | 23 990 | 24 623 | 25 295 |
| **Charita, dary a príspevky** |  | **50 774** | **52 206** | **60 049** | **56 040** | **59 421** | **63 755** |
| Asignácia dane - použitie podielu zaplatenej dane | DPFO, DPPO | 50 774 | 52 206 | 60 049 | 56 040 | 59 421 | 63 755 |
| **Podpora rodiny** |  | **334 574** | **324 733** | **324 293** | **322 241** | **321 664** | **325 240** |
| Uplatňovanie nezdaniteľnej časti základu dane na manžela(ku) | DPFO | 72 795 | 63 083 | 62 777 | 62 578 | 62 997 | 64 137 |
| Daňový bonus na deti | DPFO | 261 779 | 261 650 | 261 516 | 259 663 | 258 667 | 261 103 |
| **Úľavy na DPPO** |  | **108 972** | **120 747** | **10 102** | **13 586** | **14 539** | **13 420** |
| Doba odpisovania budov 20 rokov | DPPO | 32 730 | 36 266 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Vstupná cena osobných áut bez limitu | DPPO | 2 089 | 2 315 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zahrňovanie DPH neuplatnenej koeficientom do daňových výdavkov | DPPO | 33 171 | 36 755 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zmluvné pokuty daňovým výdavkom pred zaplatením | DPPO | 7 779 | 8 620 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zrýchlené odpisovanie | DPPO | 33 203 | 36 791 | 10 102 | 13 586 | 14 539 | 13 420 |
| **Podpora špecifických odvetví** |  | **103 574** | **87 968** | **71 107** | **71 308** | **51 166** | **52 081** |
| Finančný leasing a oslobodenie prenájmu obcí a VÚC | DPFO, DPPO | 14 427 | 25 569 | 9 166 | 9 166 | 9 166 | 9 166 |
| Zmena konštanty na výpočet VZ SZČO a iné zmeny | SP, ZP | 20 823 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Daň z elektriny - fakultatívne oslobodenia | SD | 5 172 | 4 356 | 4 104 | 4 105 | 4 202 | 4 305 |
| Daň z uhlia - fakultatívne oslobodenia | SD | 27 556 | 16 220 | 14 841 | 15 042 | 15 444 | 15 847 |
| Daň z piva - znížená sadzba pre malé pivovary | SD | 1 213 | 1 132 | 1 152 | 1 174 | 1 193 | 1 214 |
| Daň z vína - znížená sadzba (0 EUR) | SD | 8 278 | 9 563 | 10 255 | 10 110 | 10 311 | 10 465 |
| Daň z minerálneho oleja - § 10 ods. 3 | SD | 9 736 | 10 028 | 10 489 | 10 611 | 10 849 | 11 084 |
| Daň z tabakových výrobkov - zdaňovanie cigár podľa kusov | SD | 16 370 | 21 100 | 21 100 | 21 100 | 0 | 0 |
| **Podpora vedy a výskumu** |  | **40 413** | **52 812** | **81 178** | **88 982** | **97 557** | **106 962** |
| Úľava na dani pre príjemcov IP | DPPO | 40 412 | 52 812 | 58 093 | 63 902 | 70 292 | 77 321 |
| Úľava na dani VaV | DPPO | 1 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Úľava na dani (superodpočet VaV) | DPPO | 0 | 0 | 23 085 | 25 080 | 27 265 | 29 640 |
| **Podpora vzdelávania** |  | **5 725** | **6 121** | **6 383** | **6 612** | **6 881** | **7 201** |
| Znížená sadzba dane na knihy | DPH | 5 725 | 6 121 | 6 383 | 6 612 | 6 881 | 7 201 |
| **Podpora zdravia** |  | **116 710** | **120 643** | **125 808** | **130 317** | **135 635** | **141 935** |
| Znížená sadzba dane na lieky | DPH | 105 263 | 108 403 | 113 044 | 117 096 | 121 875 | 127 536 |
| Znížená sadzba dane na vybrané zdravotnícke pomôcky | DPH | 11 447 | 12 240 | 12 764 | 13 221 | 13 761 | 14 400 |
| **Podpora bývania** |  | **3 594** | **3 601** | **3 689** | **3 802** | **3 978** | **4 167** |
| Oslobodenie príjmu z prenájmu do 500 eur | DPFO | 3 594 | 3 601 | 3 689 | 3 802 | 3 978 | 4 167 |
| **Podpora kapitálu, úspor a investícii** |  | **951** | **9 404** | **10 626** | **15 629** | **17 704** | **10 155** |
| Oslobodenie príjmu z prevodu opcií, cenných papierov a podielov (účastí)   na s.r.o., k.s. a v družstve do výšky 500 eur. | DPFO | 141 | 143 | 147 | 151 | 158 | 166 |
| NČZD na DDS, životné poistenie a účelové sporenie. | DPFO | 0 | 310 | 1 120 | 1 940 | 3 360 | 5 821 |
| NČZD pre dobrovoľné príspevky (2%) do II. piliera | DPFO | 810 | 8 950 | 9 360 | 9 787 | 10 234 | 0 |
| Oslobodenie príjmov z predaja CP prijatých na obchodovanie na burze | DPFO | 0 | 0 | 0 | 2 181 | 2 301 | 2 432 |
| Osobitný základ dane pre príjmy z kapitálového majetku | DPFO | 0 | 0 | 0 | 116 | 116 | 116 |
| Dlhodobé investičné sporenie | DPFO | 0 | 0 | 0 | 1 454 | 1 534 | 1 621 |
| **Iné** |  | **76 385** | **79 662** | **34 033** | **35 752** | **37 530** | **39 426** |
| Nezdanenie paušálnych náhrad | DPFO | 725 | 873 | 909 | 931 | 960 | 1 004 |
| Oslobodenie výhier do výšky 350 eur mesačne | DPFO, SP, ZP | 883 | 887 | 891 | 894 | 898 | 902 |
| Oslobodenie príplatkov sudcov a prokurátorov od dane | DPFO | 60 | 61 | 64 | 65 | 67 | 71 |
| Daň z liehu - znížená sadzba pre pestovateľské pálenie | SD | 10 871 | 7 111 | 7 226 | 7 375 | 7 512 | 7 651 |
| Oslobodenie deputátov a iných nepeňažných príjmov | SP, ZP | 98 | 93 | 89 | 84 | 79 | 74 |
| Znížené maximálne vymeriavacie základy | SP, ZP | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Pravidlá nízkej kapitalizácie | DPPO | 63 748 | 70 636 | 24 855 | 26 402 | 28 014 | 29 724 |
| **Negatívne daňové výdavky** |  | **-11 320** | **-127 129** | **-114 149** | **-109 142** | **-106 097** | **-103 327** |
| Osobitná sadzba dane pre vybraných ústavných činiteľov | DPFO | -196 | -220 | -231 | -241 | -252 | -263 |
| Daňová licencia - negatívny daňový výdavok | DPPO | 0 | -77 725 | -74 939 | -72 388 | -69 915 | -67 526 |
| Obmedzenie umorovania strát | DPPO | 0 | -35 123 | -24 974 | -23 254 | -21 653 | -20 162 |
| Zdravotné odvody z dividend | ZO | -11 124 | -14 061 | -14 005 | -13 259 | -14 278 | -15 376 |

## 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 a dočasné opatrenia (ESA 2010, v mil. eur)** | | | | | | | |
|  | **2013 S** | **2014 S** | **2015 R** | **2015 OS** | **2016 N** | **2017 N** | **2018 N** |
| - digitálna dividenda | - | 164 | - | - | - | - | - |
| - pokuta Protimonopolného úradu SR | **-** | 45 | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** |
| - splácanie návratnej finančnej výpomoci Cargo | - | - | - | 78 | - | - | - |
| - nižší odvod do EÚ | - | 87 | - | - | - | - | - |
| - jednorazové starobné dôchodky silovým zložkám | - | -58 | - | - | - | - | - |
| **CELKOVO** | **-** | **238** | **-** | **78** | **-** | **-** | **-** |

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

V rokoch 2013 až 2018 boli identifikované nasledujúce jednorazové opatrenia:

1. **Digitálna dividenda** **-** Úrad pre reguláciu elektronických komunikácií a poštových služieb uskutočnil aukciu na predaj voľných frekvencií na prevádzku mobilných sietí štvrtej generácie. V roku 2014 sa tak jednorazovo zvýšili nedaňové príjmy   
   o 164 mil. eur (0,2 % HDP).
2. **Pokuta Protimonopolného úradu** **-** začiatkom roka 2014 došlo k právoplatnému uzavretiu súdneho sporu Protimonopolného úradu SR voči stavebným firmám podozrivým z kartelu. Pokuta predstavuje jednorazový príjem štátneho rozpočtu vo výške 45 mil. eur (0,1 % HDP).
3. **Splácanie návratnej finančnej výpomoci Cargo** **-** 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 78 mil. eur (0,1 % HDP) v roku 2015.
4. **Nižší odvod do EÚ** **-** podľa usmernenia Eurostatu by sa mala revízia odvodov do EÚ zaúčtovať akruálne do roku 2014 bez ohľadu na hotovostné transfery, ktoré čiastočne dobiehali ešte v roku 2015. Celková revízia odvodu je v sume 87 mil. eur   
   (0,1 % HDP).
5. **Jednorazové starobné dôchodky silovým zložkám** – Sociálna poisťovňa v minulosti zamietala vyplácanie dôchodkov pre príslušníkov silových zložiek, ktorí nemali odpracované minimálne obdobie potrebné na priznanie dôchodku vo všeobecnom systéme. Na základe rozsudkov Najvyššieho súdu SR priznala Sociálna poisťovňa   
   v rokoch 2013 až 2015 dôchodok aj silovým zložkám. Vyplácaná suma má negatívny vplyv na rozpočet vo výške 58 mil. eur (0,1 % HDP).

# Rozpočtovanie výdavkov štátneho rozpočtu

**4.1. Kvantifikácia výdavkov štátneho rozpočtu**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v tis. eur** | **2013 S** | **2014 S** | **2015 R** | **2015 OS** | **2016 N** | **2017 N** | **2018 N** |
| **Výdavky štátneho rozpočtu** | **14 819 702** | **15 420 238** | **17 478 558** | **17 251 054** | **15 997 201** | **16 947 540** | **17 428 235** |
| Z toho: |  |  |  |  |  |  |  |
| Výdavky na obsluhu štátneho dlhu | 1 165 692 | 1 280 934 | 1 292 853 | 1 174 865 | 1 191 147 | 1 376 272 | 1 279 323 |
| Zdroje EÚ | 2 035 776 | 2 013 514 | 3 272 393 | 3 578 571 | 2 143 158 | 3 096 354 | 3 524 537 |
| Spolufinancovanie | 367 409 | 382 835 | 672 835 | 625 403 | 392 065 | 564 727 | 648 336 |
| Odvod do rozpočtu EÚ (vrátane rezervy) | 732 963 | 683 264 | 788 935 | 622 452 | 726 719 | 718 682 | 756 665 |
| Transfer Sociálnej poisťovni | 673 543 | 900 895 | 905 966 | 452 983 | 634 988 | 635 590 | 541 406 |

V roku 2016 sa rozpočtujú celkové výdavky štátneho rozpočtu v sume 16,0 mld. eur. Z vyššie uvedenej tabuľky vyplýva, že v porovnaní so schváleným rozpočtom na rok 2015 dochádza k poklesu výdavkov na obsluhu štátneho dlhu o 101,7 mil. eur, výdavkov z rozpočtu EÚ o 1,13 mld. eur a výdavkov na spolufinancovanie o 280,8 mil. eur. Klesá taktiež odvod do rozpočtu EÚ o 62,2 mil. eur a transfer pre Sociálnu poisťovňu na zabezpečenie jej platobnej schopnosti o 271,0 mil. eur.

Rozpočet za oblasť výdavkov z prostriedkov EÚ a spolufinancovania na roky 2016 až 2018, osobitne rozpočet na rok 2016 odráža stav implementácie jednotlivých operačných programov financovaných z prostriedkov EÚ a spolufinancovania zo štátneho rozpočtu, ako aj iných programov zo zahraničia, ktorými je Slovenská republika viazaná na základe medzinárodných zmlúv. Návrh rozpočtu na rok 2016 vytvára predpoklad na plynulú implementáciu ukončovaných programov programového obdobia 2007-2013, ako aj postupnú implementáciu programového obdobia 2014-2020, pričom zohľadňuje špecifiká implementácie jednotlivých fondov.

 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 2016 a 2017, ktoré boli súčasťou schváleného rozpočtu verejnej správy na roky 2015 až 2017. Tieto výdavky boli aktualizované o nové skutočnosti, ktoré vzhľadom na ich charakter bolo potrebné premietnuť do návrhu rozpočtu.

Pri príprave návrhu rozpočtu verejnej správy boli do úvahy vzaté opatrenia vyplývajúce z vládnych sociálnych balíčkov, čo má vplyv na limity dotknutých kapitol štátneho rozpočtu a subjektov verejnej správy.

V rámci kapitoly Všeobecná pokladničná správa sa rozpočtuje rezerva na zníženie výnosu DPH v dôsledku zníženiu sadzby DPH na vybrané druhy potravín. V čase prípravy daňovej prognózy a jej prerokovania vo výbore pre daňové prognózy nebola schválená príslušná legislatíva, a preto toto opatrenie nebolo zahrnuté v prognóze daňových príjmov.

Ďalším opatrením, ktoré bolo premietnuté do návrhu rozpočtu na rok 2016, sú výdavky na štátne vratky platieb za plyn domácnostiam, ktoré sa rozpočtujú v kapitole Ministerstva hospodárstva SR.

V rámci kapitoly Ministerstva dopravy, výstavby a regionálneho rozvoja SR sa rozpočtujú prostriedky na program zatepľovania rodinných domov. Zároveň sa v kapitole Všeobecná pokladničná správa rozpočtujú výdavky na realizáciu opatrení vyplývajúcich z návrhu zákona o podpore najmenej rozvinutých okresov.

Návrh rozpočtu kapitoly Ministerstva školstva, vedy, výskumu a športu SR za oblasť regionálneho školstva zohľadňuje krytie príspevkov na školy v prírode a lyžiarske kurzy, ako aj výdavky na rozširovanie kapacít materských škôl.

Okrem vyššie uvedených opatrení obsahuje návrh rozpočtu aj ďalšie významné výdavkové tituly vyplývajúce zo zmeny legislatívy, resp. zámerov vlády. Ide najmä o krytie výdavkov na nový zákon o športe, osobitný príspevok pre Fond na podporu umenia, zvýšenie výdavkov na platbu za poistencov štátu za oblasť zdravotníctva a prostriedky na krytie minimálneho dôchodku.

Návrh rozpočtu obsahuje aj zvýšenie obranných výdavkov na úroveň 1,10 % HDP, či výdavky na konanie volieb do Národnej rady SR. V zmysle záverov z kolektívneho vyjednávania je v návrhu rozpočtu verejnej správy zohľadnená valorizácia platov vo výške   
4 %.

Návrh rozpočtu verejnej správy v porovnaní s minuloročným rozpočtom obsahuje dve nové rezervy, a to rezervu na významné investície a rezervu na výdavky súvisiace s riešením migračnej krízy.

## 4.2. Zamestnanosť vo verejnej správe

**4.2.1. Verejná správa**

Predložený návrh osobných výdavkov na roky 2016 až 2018 vychádza z ich úrovne schválenej na roky 2016 a 2017 v rozpočte verejnej správy na roky 2015 až 2017. Zohľadňuje aktualizovaný zoznam subjektov verejnej správy zaradených Štatistickým úradom SR v príslušnom roku do sektora verejnej správy (zaradenie zdravotníckych zariadení, Fondu na podporu umenia, Recyklačného fondu a Fondu na podporu vzdelávania a vyradenie Dopravného podniku Banská Bystrica).

Návrh osobných výdavkov zohľadňuje celoročné premietnutie záverov kolektívneho vyjednávania na rok 2015, v súlade s ktorými sa platy štátnych zamestnancov a zamestnancov pri výkone práce vo verejnom záujme zvýšili o 1,5 % s účinnosťou od 1. 1. 2015 a o ďalšie 1 % s účinnosťou od 1. 7. 2015 s výnimkou pedagogických a odborných zamestnancov, ktorým sa platy zvýšili o 5 % od 1. 1. 2015.

Návrh rozpočtu verejnej správy na rok 2016 vytvára priestor na rast platov štátnych zamestnancov v štátnozamestnaneckom a v služobnom pomere a zamestnancov pri výkone práce vo verejnom záujme nadväzujúci na výsledok kolektívneho vyjednávania na úrovni 4 %. Súčasne zohľadňuje rast platov ústavných sudcov, sudcov a prokurátorov na základe septembrovej prognózy makroekonomického vývoja. Platy ostatných ústavných činiteľov, štátnych zamestnancov vo verejnej funkcii a niektorých ďalších verejných činiteľov zostávajú rozpočtované na úrovni roka 2015.

V návrhu rozpočtu osobných výdavkov sú premietnuté finančné vplyvy legislatívnych noriem, delimitácie, vybrané rozpočtové opatrenia z predchádzajúcich rokov, rozhodnutia o posilnení niektorých činností (regionálne školstvo, úrady práce, súdnictvo, prokuratúra a polícia).

V roku 2016 sa očakáva v sektore verejnej správy zamestnanosť na úrovni 407 tis. osôb. V tomto čísle je premietnutá metodická zmena súvisiaca so zaradením ďalších nových organizácií medzi subjekty verejnej správy, predovšetkým zdravotníckych zariadení (v počte cca 44,5 tis. osôb) a v nepatrnej miere aj novovzniknutých fondov. Vplyvom zaradenia štátnych zdravotníckych zariadení do sektora verejnej správy bude v roku 2016 najväčším zamestnávateľom verejného sektora ústredná správa, ktorá z celkového počtu zamestnancov bude zamestnávať viac ako 52 %.

Prehľad o vývoji počtu zamestnancov verejnej správy poskytuje nasledujúca tabuľka.

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Subjekty verejnej správy** | | **2013 S** | **2014 S** | **2015 R** | **2015 OS** | **2016 N** | **2017 N** | **2018 N** |
| **SPOLU** (osoby) | | **337 694** | **353 380** | **359 973** | **404 158** | **407 456** | **407 523** | **407 564** |
| **A/ Ústredná správa spolu** (bez SIS) | | **156 788** | **173 763** | **177 055** | **210 945** | **214 243** | **214 310** | **214 351** |
| z toho: | štátne rozpočtové organizácie | 122 188 | 123 703 | 127 266 | 124 227 | 127 531 | 127 574 | 127 574 |
|  | štátne príspevkové organizácie | 10 464 | 10 382 | 9 824 | 10 358 | 10 199 | 10 199 | 10 199 |
|  | štátne účelové fondy spolu | 100 | 103 | 112 | 123 | 124 | 124 | 124 |
|  | Fond národného majetku SR | 76 | 35 | 35 | 35 | 23 | 23 | 23 |
|  | Slovenský pozemkový fond | 277 | 259 | 262 | 259 | 270 | 270 | 270 |
|  | verejné vysoké školy | 21 561 | 21 644 | 21 529 | 21 620 | 21 529 | 21 529 | 21 529 |
|  | ďalšie subjekty spolu | 2 122 | 17 637 | 18 027 | 54 323 | 54 567 | 54 591 | 54 632 |
| **B/ Územná samospráva spolu** (vr. zdrav. zar. a DP) | | **173 862** | **172 509** | **175 813** | **186 049** | **186 049** | **186 049** | **186 049** |
| **C/ Fondy sociálneho a zdravotného poistenia spolu** | | **7 044** | **7 108** | **7 105** | **7 164** | **7 164** | **7 164** | **7 164** |
| OS 2015 v prevažnej miere zohľadňuje údaje zo štatistiky za I. polrok 2015; v R a OS 2015 zohľadňuje aj preradenie dopravných podnikov z ústrednej správy do územnej samosprávy. Návrh počtu zamestnancov na roky 2016 až 2018 za územnú samosprávu vychádza z dosiahnutej skutočnosti za 1. polrok 2015, zohľadňujúc vyšší nárast počtu zamestnancov vykonávajúcich obecné služby v menších obciach v II. štvrťroku 2015. | | | | | | | | |

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

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Subjekty verejnej správy podľa zdroja financovania** | **2013 S** | **2014 S** | **2015 R** | **2015 OS** | **2016 N** | **2017 N** | **2018 N** |
| **SPOLU** (osoby) | **337 694** | **353 380** | **359 973** | **404 158** | **407 456** | **407 523** | **407 564** |
| 1) Štátny rozpočet | 219 010 | 219 502 | 221 524 | 220 695 | 222 507 | 223 040 | 223 040 |
| 2) Územná samospráva bez regionálneho školstva | 109 065 | 108 736 | 112 908 | 121 559 | 122 801 | 122 311 | 122 311 |
| 3) Fondy sociálneho a zdravotného poistenia spolu | 7 044 | 7 108 | 7 105 | 7 164 | 7 164 | 7 164 | 7 164 |
| 4) Ostatné | 2 575 | 18 034 | 18 436 | 54 740 | 54 984 | 55 008 | 55 049 |
| OS 2015 v prevažnej miere zohľadňuje údaje zo štatistiky za I. polrok 2015; v R a OS 2015 zohľadňuje aj preradenie dopravných podnikov z ústrednej správy do územnej samosprávy. Medzi ostatné subjekty (bod 4) patria napr. štátne zdravotnícke zariadenia, Železnice Slovenskej republiky, RTVS, Národná diaľničná spoločnosť, fondy atď. | | | | | | | |

Predpokladá sa, že v roku 2016 sa pre cca 407 tis. zamestnancov verejnej správy na osobné výdavky použije cca 6,36 mld. eur, z toho na mzdy 4,68 mld. eur, čo predstavuje 19,9 % zo súhrnných verejných výdavkov.

Na medziročnom raste osobných výdavkov v sume 1,19 mld. eur sa sumou   
775 mil. eur (65 %) podieľajú nové subjekty, ktoré sú zaradené Štatistickým úradom SR do sektora verejnej správy.

Prehľad o skutočne dosiahnutých ukazovateľoch zamestnanosti v rokoch 2013 a 2014, o rozpočte a očakávanej skutočnosti na rok 2015 a o návrhu rozpočtu na roky 2016 až 2018 za zamestnancov sektora verejnej správy je uvedený v nasledujúcej tabuľke.

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Verejná správa spolu** |  | **2013 S** | **2014 S** | **2015 R** | **2015 OS** | **2016 N** | **2017 N** | **2018 N** |
| Počet zamestnancov | (osoby) | 337 694 | 353 380 | 359 973 | 404 158 | 407 456 | 407 523 | 407 564 |
| Osobné výdavky | eur | **4 740 221 926** | **6 263 034 752** | **5 169 363 479** | **6 113 793 000** | **6 358 689 672** | **6 449 238 470** | **6 544 081 379** |
| z toho: mzdové   výdavky | eur | 3 481 646 448 | 4 609 944 170 | 3 823 796 408 | 4 492 063 000 | 4 676 377 391 | 4 750 025 391 | 4 818 004 336 |
| Priemerný mzdový výdavok | eur | **859,17** | **1087,11** | **885,2** | **926,22** | **956,42** | **971,32** | **985,12** |
| Priemerná mzda zamestnanca v hospodárstve SR | eur | 824 | 858 | 887 | 879 | 906 | 948 | 993 |
| Pomer: Priemerný mzdový výdavok /Priemerná mzda zamestnanca v hosp. SR |  | 1,04 | 1,27 | 1,00 | 1,05 | 1,06 | 1,02 | 0,99 |
| S 2013 a 2014 v osobných výdavkoch - Štátny záverečný účet SR. OS 2015 v počte zamestnancov v prevažnej miere zohľadňuje úroveň dosiahnutej skutočnosti za I. polrok 2015, v osobných výdavkoch zohľadňuje zdroje EÚ a spolufinancovanie zo ŠR. Návrh rozpočtu na roky 2016 – 2018 zohľadňuje rezervu na kolektívne vyjednávanie na rok 2016; za ŠR nezohľadňuje zdroje EÚ a spolufinancovania zo ŠR. | | | | | | | | |

V návrhu rozpočtu verejnej správy na roky 2016 až 2018 sa vo verejnom sektore na rok 2016 rozpočtuje priemerný mzdový výdavok v sume 956,42 eur a v porovnaní s očakávanou priemernou mzdou zamestnanca v hospodárstve Slovenskej republiky bude vplyvom zaradenia nových subjektov (predovšetkým zdravotníckych zariadení) vyšší o 50,42 eur (5,57 %).

**4.2.2. Zamestnanosť financovaná zo štátneho rozpočtu**

V návrhu rozpočtu verejnej správy na roky 2016 až 2018 sa na rok 2016 rozpočtujú osobné výdavky pre 230 485 zamestnancov štátnych rozpočtových a príspevkových organizácií, verejných vysokých škôl a preneseného výkonu štátnej správy na úseku regionálneho školstva vrátane osobných výdavkov pre 7 978 zamestnancov súkromných a cirkevných škôl, ktorí nie sú zaradení v sektore verejnej správy, ale sú financovaní zo štátneho rozpočtu.

V roku 2016 sa na medziročnom zvýšení počtu zamestnancov financovaných zo štátneho rozpočtu o 1 114 osôb výraznou mierou podieľa zohľadnenie zvýšeného počtu zamestnancov regionálneho školstva o 905 asistentov učiteľa (od 1. 9. 2014).

Prehľad o počte zamestnancov financovaných zo štátneho rozpočtu poskytuje nižšie uvedená tabuľka.

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Počet zamestnancov financovaných zo štátneho rozpočtu** | **2013 S** | **2014 S** | **2015 R** | **2015 OS** | **2016 N** | **2017 N** | **2018 N** |
| **SPOLU**  (osoby) | **226 823** | **227 411** | **229 371** | **228 820** | **230 485** | **231 115** | **231 115** |
| štátne rozpočtové organizácie | 122 188 | 123 703 | 127 266 | 124 227 | 127 531 | 127 574 | 127 574 |
| štátne príspevkové organizácie | 10 464 | 10 382 | 9 824 | 10 358 | 10 199 | 10 199 | 10 199 |
| verejné vysoké školy | 21 561 | 21 644 | 21 529 | 21 620 | 21 529 | 21 529 | 21 529 |
| regionálne školstvo v územnej samospráve | 64 797 | 63 773 | 62 905 | 64 490 | 63 248 | 63 738 | 63 738 |
| regionálne školstvo súkromných a cirkevných zriaďovateľov\* | 7 813 | 7 909 | 7 847 | 8 125 | 7 978 | 8 075 | 8 075 |
| \*nepatrí do sektora verejnej správy OS 2015 - štatistika za I. polrok 2015. | | | | | | | |

Osobné výdavky štátnych rozpočtových organizácií

Na rok 2016 sa rozpočtujú osobné výdavky pre 127 531 zamestnancov rozpočtových organizácií kapitol štátneho rozpočtu, čo predstavuje medziročné zvýšenie o 265 osôb (0,21 %). Mierny medziročný nárast ovplyvnil najmä pozmeňovací návrh Národnej rady SR k rozpočtu Slovenskej akadémie vied na roky 2015 až 2017, ktorým sa vplyvom vrátenia osobných výdavkov, po zohľadnení zrušenia dvoch rozpočtových organizácií, zvýšil aj počet zamestnancov akadémie o 214 osôb. Na zvýšení zamestnanosti sa podieľala aj úprava počtu zamestnancov Úradu verejného zdravotníctva SR a regionálnych úradov verejného zdravotníctva v počte 150 osôb, zvýšenie o 138 asistentov učiteľov v kapitole Ministerstva vnútra SR, o 100 osôb v kapitole Ministerstva kultúry SR na zabezpečenie udržateľnosti projektov, ako aj zvýšenie o 60 prokurátorov v Generálnej prokuratúre SR.

V nadväznosti na analýzu dlhodobého neplnenia plánovaného počtu zamestnancov v niektorých kapitolách štátneho rozpočtu Ministerstvo financií SR pristúpilo k  ich zníženiu celkom o 389 osôb (napr. v kapitole Ministerstva obrany SR, Ministerstva životného prostredia SR, SAV atď.)

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

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Priemerný mzdový výdavok zamestnancov rozpočtových organizácií podľa odmeňovacích predpisov** |  | **2013 S** | **2014 S** | **2015 R** | **2015 OS** | **2016 N** | **2017 N** | **2018 N** |
| Počet zamestnancov spolu | osoby | 122 188 | 123 703 | 127 266 | 124 227 | 127 531 | 127 574 | 127 574 |
| priemerný mzdový výdavok spolu | eur | 1 056,03 | 1 095,61 | 1 012,15 | 1 107,56 | 1 098,95 | 1 098,04 | 1 101,59 |
| z toho: štátna služba | osoby | 36 543 | 37 442 | 38 975 | 37 827 | 39 063 | 39 075 | 39 071 |
| priemerný mzdový výdavok | eur | 988,25 | 1 023,55 | 825,45 | 1 039,08 | 946,70 | 944,52 | 944,69 |
| verejná služba | osoby | 36 306 | 36 540 | 35 810 | 36 659 | 36 013 | 36 033 | 36 033 |
| priemerný mzdový výdavok | eur | 767,85 | 804,28 | 733,78 | 796,20 | 794,33 | 784,40 | 784,35 |
| hasiči | osoby | 4 284 | 4 302 | 4 414 | 4 304 | 4 414 | 4 414 | 4 414 |
| priemerný mzdový výdavok | eur | 1 073,61 | 1 109,25 | 1 071,73 | 1 139,94 | 1 142,63 | 1 142,63 | 1 142,63 |
| colníci | osoby | 2 961 | 3 003 | 3 124 | 3 006 | 3 124 | 3 124 | 3 124 |
| priemerný mzdový výdavok | eur | 1 158,71 | 1 197,98 | 1 052,62 | 1 215,56 | 1 205,88 | 1 205,88 | 1 205,88 |
| policajti | osoby | 26 572 | 26 919 | 28 060 | 26 866 | 28 060 | 28 060 | 28 060 |
| priemerný mzdový výdavok | eur | 1 217,41 | 1 277,43 | 1 257,32 | 1 286,92 | 1 368,52 | 1 368,52 | 1 368,52 |
| vojaci | osoby | 13 103 | 13 097 | 14 284 | 13 191 | 14 198 | 14 209 | 14 213 |
| priemerný mzdový výdavok | eur | 1 256,00 | 1 295,11 | 1 217,14 | 1 159,92 | 1 205,27 | 1 204,98 | 1 205,23 |
| ústavní činitelia \*) | osoby | 183 | 183 | 186 | 184 | 186 | 186 | 186 |
| priemerný mzdový výdavok | eur | 3 840,41 | 3 853,38 | 3 857,09 | 3 819,28 | 3 925,38 | 3 942,97 | 3 970,34 |
| sudcovia | osoby | 1 327 | 1 322 | 1 411 | 1 306 | 1 411 | 1 411 | 1 411 |
| priemerný mzdový výdavok | eur | 3 462,85 | 3 467,50 | 3 552,38 | 3 435,39 | 3 997,14 | 4 116,59 | 4 302,40 |
| prokurátori | osoby | 909 | 895 | 1 002 | 884 | 1 062 | 1 062 | 1 062 |
| priemerný mzdový výdavok | eur | 3 238,78 | 3 253,17 | 3 140,32 | 3 241,38 | 3 643,08 | 3 749,88 | 3 916,01 |
| \*) vrátane ostatných, ktorí sú odmeňovaní ako poslanci S 2013 a 2014 podľa odmeňovacích predpisov vychádza zo štatistiky za príslušný rok; zohľadňuje zdroje EÚ a spolufinancovania zo ŠR. R 2015 je bez záverov kolektívneho vyjednávania. OS 2015 podľa jednotlivých odmeňovacích predpisov vychádza zo skutočnosti za I. polrok 2015 a po zohľadnení valorizácie od 1. 7. 2015 a zdrojov EÚ a spolufinancovania zo ŠR.  R 2016 až 2018 zohľadňuje závery kolektívneho vyjednávania. | | | | | | | | |

Prehľad o skutočne dosiahnutých ukazovateľoch zamestnanosti v rokoch 2013 a 2014, o schválenom rozpočte a očakávanej skutočnosti v roku 2015 a o návrhu rozpočtu vrátane očakávanej skutočnosti v rokoch 2016 až 2018 poskytuje priložená tabuľka.

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Rozpočtové organizácie kapitol štátneho rozpočtu** | | | **2013** | **2014** | **2015** | **2016** | **2017** | **2018** |
| Počet zamestnancov | Rozpočet | osoby | 127 814 | 126 912 | 127 266 | 127 531 | 127 574 | 127 574 |
| Skutočnosť resp. OS | 122 188 | 123 703 | 124 227 | 123 705 | 123 747 | 123 747 |
| Osobné výdavky | Rozpočet | eur | **1 980 037 511** | **2 064 553 890** | **2 125 609 657** | **2 274 097 744** | **2 272 672 383** | **2 279 796 373** |
| Skutočnosť resp. OS | eur | 2 093 346 167 | 2 205 674 000 | 2 230 215 000 | 2 335 512 963 | 2 334 087 602 | 2 341 211 592 |
| z toho: | Rozpočet | eur | **1 480 960 453** | **1 531 905 313** | **1 574 744 088** | **1 681 800 061** | **1 680 979 149** | **1 686 414 930** |
| mzdové výdavky | Skutočnosť resp. OS | eur | 1 548 404 893 | 1 626 365 000 | 1 651 061 000 | 1 725 823 630 | 1 725 002 718 | 1 730 438 499 |
| Priemerný mzdový výdavok – S, resp. OS | | eur | **1 056,03** | **1 095,61** | **1 107,56** | **1 162,59** | **1 161,65** | **1 165,31** |
| Priemerná mzda zamestnanca v hospodárstve SR | | eur | 824 | 858 | 879,0 | 906,0 | 948,0 | 993,0 |
| Pomer: Priemerný mzdový výdavok /Priemerná mzda zamestnanca v hosp. SR | |  | 1,28 | 1,28 | 1,26 | 1,28 | 1,23 | 1,17 |
| Skutočnosť osobných výdavkov v rokoch 2013 a 2014 - Štátny záverečný účet SR. R 2015 zohľadňuje závery kolektívneho vyjednávania. OS 2015 v počtoch zamestnancov zohľadňuje údaje zo štatistiky za I. polrok 2015 a v osobných výdavkoch aj odhad čerpania zdrojov EÚ a spolufinancovania zo ŠR. R a OS 2016 až 2018 zohľadňuje rezervu na kolektívne vyjednávanie, OS 2016 – 2018 zohľadňuje odhad čerpania EU zdrojov a spolufinancovania zo ŠR na úrovni dosiahnutej skutočnosti za rok 2014 a neplnenie počtu zamestnancov na úrovni 3 %. | | | | | | | | |

Osobné výdavky rozpočtových organizácií kapitol štátneho rozpočtu na rok 2016 sa po zohľadnení dopočtu valorizácie z roku 2015 a valorizácie na rok 2016 v porovnaní so schváleným rozpočtom na rok 2015 zvyšujú o sumu 148,5 mil. eur (6,99 %). Na uvedenom raste má najvýraznejší podiel valorizácia dohodnutá na rok 2016.

V roku 2016 sa pre zamestnancov rozpočtových organizácií rozpočtujú osobné výdavky v sume 2,27 mld. eur, v tom mzdy a platy v sume 1,68 mld. eur (vrátane 4 % valorizácie). Pri predpokladanom ročnom neplnení počtu zamestnancov na úrovni 3 % a pri odhade čerpania zdrojov EÚ a spolufinancovania sa očakáva dosiahnutie priemerného mzdového výdavku na úrovni 1 162,59 eur.

Osobné výdavky štátnych príspevkových organizácií

Pre zamestnancov štátnych príspevkových organizácií sa na rok 2016 po celoročnom zohľadnení valorizácií z roku 2015 a na rok 2016 rozpočtujú osobné výdavky v sume 140,4 mil. eur pre predpokladaný počet 10 199 zamestnancov, ktorý je o 375 osôb vyšší ako v roku 2015. Medziročné zvýšenie zohľadňuje najmä pozmeňovací návrh Národnej rady Slovenskej republiky ku kapitole SAV pri prerokúvaní návrhu rozpočtu na roky 2015 až 2017, v súvislosti s ktorým sa zvýšil orientačný počet zamestnancov o 231 osôb, ako aj presun 95 administratívnych kapacít v kapitole Ministerstva životného prostredia z rozpočtovej do príspevkovej sféry.

V porovnaní s rokom 2015 navrhovaný nárast rozpočtu osobných výdavkov o 17,3 mil. eur zohľadňuje najmä zvýšenie platov zamestnancov v dôsledku ich valorizácie z roku 2015 a 2016.

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Príspevkové organizácie kapitol štátneho rozpočtu** | | | **2013** | **2014** | **2015** | **2016** | **2017** | **2018** |
| Počet zamestnancov | Rozpočet | osoby | 10 439 | 9 958 | 9 824 | 10 199 | 10 199 | 10 199 |
| Skutočnosť resp. OS | 10 464 | 10 382 | 10 358 | 10 199 | 10 199 | 10 199 |
| Osobné výdavky | Rozpočet | eur | **122 557 354** | **121 710 000** | **123 017 029** | **140 363 691** | **140 976 952** | **141 957 438** |
| Skutočnosť resp. OS | eur | 151 362 574 | 168 792 000 | 144 171 806 | 163 778 497 | 164 391 758 | 165 372 244 |
| z toho: | Rozpočet | eur | **90 846 840** | **89 680 000** | **91 235 138** | **103 687 695** | **104 102 737** | **104 851 599** |
| mzdové výdavky | Skutočnosť resp. OS | eur | 110 371 049 | 122 002 000 | 106 915 727 | 121 038 422 | 121 453 464 | 122 202 326 |
| Priemerný mzdový výdavok – S, resp. OS | | eur | **878,97** | **979,28** | **860,17** | **988,97** | **992,36** | **998,48** |
| Priemerná mzda zamestnanca v hospodárstve SR | | eur | 824 | 858 | 879,0 | 906,0 | 948,0 | 993,0 |
| Pomer: Priemerný mzdový výdavok /Priemerná mzda zamestnanca v hosp. SR | |  | 1,07 | 1,14 | 0,98 | 1,09 | 1,05 | 1,01 |
| S 2013 a 2014 v osobných výdavkoch - Štátny záverečný účet SR. OS 2015 v počtoch zamestnancov zohľadňuje údaje zo štatistiky za I. polrok 2015. R a OS 2016 až 2018 zohľadňuje rezervu na kolektívne vyjednávanie; OS 2015 a 2016 – 2018 zohľadňuje odhad čerpania EÚ zdrojov a spolufinancovania zo ŠR na úrovni dosiahnutej skutočnosti za rok 2014. | | | | | | | | |

V roku 2016 sa predpokladá čerpanie osobných výdavkov (vrátane zdrojov EÚ a spolufinancovania zo ŠR) na úrovni 163,8 mil. eur, z toho miezd 121 mil. eur. Pri počte 10 199 osôb sa očakáva dosiahnutie priemerného mzdového výdavku na úrovni 988,97 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 v kapitolách Ministerstva vnútra SR (štátne rozpočtové a príspevkové školy a školské zariadenia, školy v zriaďovateľskej pôsobnosti obcí a školy neštátnych zriaďovateľov - cirkevné a súkromné) a Ministerstva školstva, vedy, výskumu a športu SR (školy v zriaďovateľskej pôsobnosti vyšších územných celkov).

Osobné výdavky zamestnancov regionálneho školstva sa po zohľadnení výdavkov na valorizáciu platov zamestnancov na rok 2016 navrhujú v sume 1,24 mld. eur, v tom mzdy a platy v sume 919 mil. eur. Uvedené sumy zohľadňujú premietnutie valorizácie v celoročnom vyjadrení realizovanej v roku 2015 a navrhovanej valorizácie na rok 2016 na úrovni 4 %, ako aj osobné výdavky pre 905 nových asistentov učiteľa v sume 7,40 mil. eur, z toho mzdy a platy v sume 5,48 mil. eur.

Predpokladá sa, že v regionálnom školstve bude v roku 2016 zamestnaných 81 571 zamestnancov, čo predstavuje medziročný nárast o 619 osôb (medziročný pokles o 286 osôb v nadväznosti na demografický vývoj počtu žiakov a nárast o 905 asistentov učiteľa), z toho 10 105 v štátnych rozpočtových organizáciách, 240 v štátnych príspevkových organizáciách, 63 248 v územnej samospráve a 7 978 zamestnancov v cirkevných a súkromných školách (neštátni zriaďovatelia).

Z celkového počtu 81 571 zamestnancov regionálneho školstva sa pre pedagogických a odborných zamestnancov v predpokladanom počte 62 371 osôb rozpočtujú osobné výdavky v sume 1,07 mld. eur, v tom mzdy a platy v sume 788 mil. eur. Prerozdelenie objemu finančných prostriedkov určených na platy pedagogických a odborných zamestnancov a na nepedagogických zamestnancov je v kompetencii ich zriaďovateľov.

Pomer počtu žiakov k počtu pedagogických a odborných zamestnancov v roku 2016 je na úrovni očakávanej skutočnosti roka 2015, t. j. na úrovni 10,9.

V roku 2016 sa oproti schválenému rozpočtu na rok 2015 očakáva zvýšenie počtu pedagogických a odborných zamestnancov na úrovni 1,17 %, najmä v dôsledku zvýšenia ich počtu o 905 asistentov učiteľa.

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Regionálne školstvo**  (osoby) | **2013 S** | **2014 S** | **2015 R** | **2015 OS** | **2016 N** | **2017 N** | **2018 N** |
| Počet žiakov v školách | 693 130 | 683 359 | 683 937 | 683 937 | 681 800 | 688 699 | 693 580 |
| Počet pedagogických a odborných zamestnancov | 62 967 | 62 308 | 61 652 | 62 557 | 62 371 | 62 989 | 62 989 |
| Počet žiakov na pedagogického zamestnanca | 11,0 | 11,0 | 11,1 | 10,9 | 10,9 | 10,9 | 11,0 |
| Zdroj: MŠVVŠ SR | | | | | | | |

Prehľad o skutočne dosiahnutých ukazovateľoch zamestnanosti v rokoch 2013 a 2014 (vrátane zdrojov Európskej únie a mimorozpočtových prostriedkov), očakávanej skutočnosti v roku 2015 a návrhu rozpočtu na roky 2016 až 2018 je uvedený v tabuľke.

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Regionálne školstvo** |  | **2013 S** | **2014 S** | **2015 R** | **2015 OS** | **2016 N** | **2017 N** | **2018 N** |
| Počet zamestnancov | osoby | 82 741 | 81 872 | 80 952 | 81 857 | 81 571 | 82 189 | 82 189 |
| Osobné výdavky | eur | **1 100 293 312** | **1 164 545 081** | **1 186 159 569** | **1 193 561 863** | **1 242 141 846** | **1 242 141 846** | **1 242 141 846** |
| z toho: mzdové   výdavky | eur | 814 013 199 | 861 547 041 | 877 353 705 | 882 830 327 | 918 770 597 | 918 770 597 | 918 770 597 |
| Priemerný mzdový výdavok | eur | **819,84** | **876,93** | **903,16** | **898,75** | **938,62** | **931,56** | **931,56** |
| Priemerná mzda zamestnanca v hospodárstve SR | eur | 824 | 858 | 887 | 879 | 906 | 948 | 993 |
| Pomer:  Priemerný mzdový výdavok /Priemerná mzda zamestnanca v hosp. SR |  | 0,99 | 1,02 | 1,02 | 1,02 | 1,04 | 0,98 | 0,94 |
| z toho: |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Pedagogickí a odborní zamestnanci** |  | **2013 S** | **2014 S** | **2015 R** | **2015 OS** | **2016 N** | **2017 N** | **2018 N** |
| Počet zamestnancov | osoby | 62 967 | 62 308 | 61 652 | 62 557 | 62 371 | 62 989 | 62 989 |
| Osobné výdavky | eur | **931 017 360** | **987 845 231** | **1 016 963 065** | **1 024 365 359** | **1 065 331 796** | **1 065 331 796** | **1 065 331 796** |
| z toho: mzdové   výdavky | eur | 688 773 678 | 730 815 838 | 752 206 477 | 757 683 099 | 787 990 423 | 787 990 423 | 787 990 423 |
| Priemerný mzdový výdavok | eur | **911,55** | **977,43** | **1 016,74** | **1 009,32** | **1 052,83** | **1 042,50** | **1 042,50** |
| Priemerná mzda zamestnanca v hospodárstve SR | eur | 824 | 858 | 887 | 879 | 906 | 948 | 993 |
| Pomer:  Priemerný mzdový výdavok /Priemerná mzda zamestnanca v hosp. SR |  | 1,11 | 1,14 | 1,15 | 1,15 | 1,16 | 1,10 | 1,05 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Nepedagogickí zamestnanci** |  | **2013 S** | **2014 S** | **2015 R** | **2015 OS** | **2016 N** | **2017 N** | **2018 N** |
| Počet zamestnancov | osoby | 19 774 | 19 564 | 19 300 | 19 300 | 19 200 | 19 200 | 19 200 |
| Osobné výdavky | eur | **169 275 952** | **176 699 850** | **169 196 504** | **169 196 504** | **176 810 050** | **176 810 050** | **176 810 050** |
| z toho: mzdové   výdavky | eur | 125 239 521 | 130 731 203 | 125 147 228 | 125 147 228 | 130 780 174 | 130 780 174 | 130 780 174 |
| Priemerný mzdový výdavok | eur | **527,80** | **556,85** | **540,36** | **540,36** | **567,62** | **567,62** | **567,62** |
| Priemerná mzda zamestnanca v hospodárstve SR | eur | 824 | 858 | 887 | 879 | 906 | 948 | 993 |
| Pomer:  Priemerný mzdový výdavok /Priemerná mzda zamestnanca v hosp. SR |  | 0,64 | 0,65 | 0,61 | 0,61 | 0,63 | 0,60 | 0,57 |
| S 2013 a 2014 v osobných výdavkoch je uvedená vrátane zdrojov EÚ a mimorozpočtových prostriedkov. OS 2015 počet zamestnancov bez osôb financovaných z EÚ zdrojov, spolufinancovania zo ŠR a mimorozpočtových zdrojov - zdroj MŠVVŠ SR, osobné výdavky zohľadňujú premietnuté úpravy miezd rozpočtových organizácií. R 2016 až 2018 zohľadňuje rezervu na kolektívne vyjednávanie. | | | | | | | | |

Priemerný mzdový výdavok zamestnancov regionálneho školstva sa v roku 2016 očakáva na úrovni 938,62 eur, v tom pedagogických a odborných zamestnancov na úrovni 1 052,83 eur a nepedagogických zamestnancov na úrovni 567,62 eur.

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.

Osobné výdavky verejných vysokých škôl rozpočtované na roky 2016 až 2018 vychádzajú z ich nezávislého postavenia, v súlade s ktorým verejné vysoké školy rozpisujú prijatý transfer plne vo svojej kompetencii. V zmysle uvedeného sú pre verejné vysoké školy na rok 2016 rozpočtované osobné výdavky v sume 362 mil. eur, na rok 2017 v sume 371 mil. eur a na rok 2018 v sume 367 mil. eur pre orientačný počet zamestnancov 21 529 osôb. Osobné výdavky zohľadňujú zvýšenie výdavkov súvisiace s valorizáciou na rok 2016 na úrovni 4 %. V porovnaní so schváleným rozpočtom na rok 2015 sú osobné výdavky na rok 2016 vyššie o 5,34 mil. eur (1,5 %).

Prehľad o skutočne dosiahnutých ukazovateľoch zamestnanosti v rokoch 2013 a 2014, očakávanej skutočnosti v roku 2015 a návrhu rozpočtu na roky 2016 až 2018 je uvedený v tabuľke.

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Verejné vysoké školy** |  | **2013 S** | **2014 S** | **2015 R** | **2015 OS** | **2016 N** | **2017 N** | **2018 N** |
| Počet zamestnancov | osoby | 21 561 | 21 644 | 21 529 | 21 620 | 21 529 | 21 529 | 21 529 |
| Osobné výdavky | eur | **349 251 044** | **371 819 213** | **356 780 345** | **372 330 780** | **362 118 807** | **370 816 219** | **367 186 219** |
| z toho: mzdové výdavky | eur | 256 920 850 | 273 410 161 | 265 218 004 | 274 655 439 | 268 810 334 | 275 167 334 | 272 517 334 |
| Priemerný mzdový výdavok | eur | **993,00** | **1 052,68** | **1 026,59** | **1 058,65** | **1 040,50** | **1 065,10** | **1 054,85** |
| Priemerná mzda zamestnanca v hospodárstve SR | eur | 824 | 858 | 887,0 | 879,0 | 906,0 | 948,0 | 993,0 |
| Pomer: Priemerný mzdový výdavok /Priemerná mzda zamestnanca v hosp. SR |  | 1,21 | 1,23 | 1,16 | 1,20 | 1,15 | 1,12 | 1,06 |
| Skutočnosť osobných výdavkov v rokoch 2013 a 2014 (hlavná a podnikateľská činnosť) z výkazu FIN 1-04. R 2015 zohľadňuje kolektívne vyjednávanie. OS 2015 v počtoch zamestnancov - skutočnosť za I. polrok 2015, osobné výdavky vrátane zdrojov EÚ a spolufinancovania zo ŠR - zdroj MŠVVŠ SR.  R 2016 - 2018 nezohľadňuje rezervu na kolektívne vyjednávanie. | | | | | | | | |

Orientačný počet zamestnancov verejných vysokých škôl na rok 2016 zostáva zachovaný na úrovni rozpočtu roku 2015. Vývoj počtu študentov a pomer počtu študentov na jedného zamestnanca je uvedený v nasledujúcej tabuľke.

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Verejné vysoké školy** (osoby) | **2013 S** | **2014 S** | **2015 R** | **2015 OS** | **2016 N** | **2017 N** | **2018 N** |
| Počet študentov (denní a externí) spolu \*) | 172 643 | 160 297 | 149 686 | 151 339 | 143 569 | 132 603 | 125 924 |
| Počet zamestnancov | 21 561 | 21 644 | 21 529 | 21 620 | 21 529 | 21 529 | 21 529 |
| Počet študentov na 1 zamestnanca | 8,0 | 7,4 | 7,0 | 7,0 | 6,7 | 6,2 | 5,9 |
| \*) Zdroj: MŠVVŠ SR | | | | | | | |

## 4.3. Rozpočtovanie výdavkov podľa vybraných oblastí

[Ministerstvo práce, sociálnych vecí a rodiny SR 51](#_Toc431553364)

[Ministerstvo dopravy, výstavby a regionálneho rozvoja SR 55](#_Toc431553365)

[Ministerstvo vnútra SR 62](#_Toc431553366)

[Ministerstvo školstva, vedy, výskumu a športu SR 69](#_Toc431553367)

[Ministerstvo zdravotníctva SR 77](#_Toc431553368)

[Ministerstvo pôdohospodárstva a rozvoja vidieka SR 80](#_Toc431553369)

[Ministerstvo obrany SR 85](#_Toc431553370)

[Ministerstvo životného prostredia SR 88](#_Toc431553371)

[Ministerstvo financií SR 92](#_Toc431553372)

[Ministerstvo spravodlivosti SR 95](#_Toc431553373)

[Ministerstvo hospodárstva SR 100](#_Toc431553374)

[Ministerstvo kultúry SR 105](#_Toc431553375)

[Ministerstvo zahraničných vecí a európskych záležitostí SR 110](#_Toc431553376)

[Kancelária Národnej rady SR 112](#_Toc431553377)

[Kancelária prezidenta SR 113](#_Toc431553378)

[Úrad vlády SR 114](#_Toc431553379)

[Kancelária Ústavného súdu SR 115](#_Toc431553380)

[Najvyšší súd SR 115](#_Toc431553381)

[Generálna prokuratúra SR 116](#_Toc431553382)

[Najvyšší kontrolný úrad SR 117](#_Toc431553383)

[Slovenská informačná služba 117](#_Toc431553384)

[Úrad geodézie, kartografie a katastra SR 118](#_Toc431553385)

[Štatistický úrad SR 119](#_Toc431553386)

[Úrad pre verejné obstarávanie 120](#_Toc431553387)

[Úrad pre reguláciu sieťových odvetví 121](#_Toc431553388)

[Úrad jadrového dozoru SR 121](#_Toc431553389)

[Úrad priemyselného vlastníctva SR 122](#_Toc431553390)

[Úrad pre normalizáciu, metrológiu a skúšobníctvo SR 123](#_Toc431553391)

[Protimonopolný úrad SR 124](#_Toc431553392)

[Národný bezpečnostný úrad 124](#_Toc431553393)

[Správa štátnych hmotných rezerv SR 125](#_Toc431553394)

[Slovenská akadémia vied 126](#_Toc431553395)

[Kancelária Súdnej rady SR 129](#_Toc431553396)

[Všeobecná pokladničná správa 130](#_Toc431553397)

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

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2013 S** | **2014 S** | **2015 R** | **2015 OS** | **2016 N** | **2017 N** | **2018 N** |
| **Zdroje príslušnej kapitoly** | **2 073 546 699** | **2 096 509 561** | **2 248 080 445** | **2 430 106 157** | **2 150 110 646** | **2 239 651 586** | **2 292 858 072** |
| z toho: |  |  |  |  |  |  |  |
| **rozpočtové zdroje kapitoly (111 +11H)** | **1 932 927 933** | **1 958 443 405** | **1 961 445 149** | **1 966 443 891** | **1 980 234 318** | **1 995 485 631** | **2 021 021 657** |
| v tom: bežné výdavky 600 | 1 930 369 330 | 1 952 041 984 | 1 958 451 679 | 1 960 940 777 | 1 977 240 848 | 1 992 492 161 | 2 018 028 187 |
| 610 mzdy | 104 219 238 | 115 993 969 | 106 452 688 | 118 570 233 | 113 957 058 | 109 955 576 | 109 955 576 |
| 620 odvody | 37 296 812 | 41 369 248 | 37 200 312 | 42 438 217 | 39 822 725 | 38 424 207 | 38 424 207 |
| 630 tovary a služby | 52 738 750 | 61 317 690 | 46 392 984 | 57 911 755 | 50 697 261 | 50 497 261 | 50 497 261 |
| 640 bežné transfery | 1 736 114 532 | 1 733 361 077 | 1 768 405 695 | 1 742 020 572 | 1 772 763 804 | 1 793 615 117 | 1 819 151 143 |
| kapitálové výdavky 700 | 2 558 603 | 6 401 421 | 2 993 470 | 5 503 114 | 2 993 470 | 2 993 470 | 2 993 470 |
| **zdroje EÚ vrátane spolufinancovania:** | **112 960 908** | **99 682 637** | **286 635 296** | **286 337 102** | **169 876 328** | **244 165 955** | **271 836 415** |
| v tom: 2. programové obdobie EU | 95 925 008 | 84 738 235 | 90 764 387 | 90 510 922 | 0 | 0 | 0 |
| spolufinancovanie zo ŠR | 17 035 900 | 14 944 402 | 20 434 906 | 20 390 177 | 0 | 0 | 0 |
| 3. programové obdobie EU | 0 | 0 | 153 620 603 | 153 620 603 | 144 803 377 | 205 881 350 | 228 301 241 |
| spolufinancovanie zo ŠR | 0 | 0 | 21 815 400 | 21 815 400 | 25 072 951 | 38 284 605 | 43 535 174 |
| **presun z minulých rokov** | **27 657 858** | **38 383 519** | **0** | **177 325 164** | **0** | **0** | **0** |
| z toho: §8 ŠR kapitálové výdavky | 1 673 939 | 990 330 | 0 | 12 362 120 | 0 | 0 | 0 |
| EU prostriedky | 22 029 503 | 31 473 052 | 0 | 141 396 696 | 0 | 0 | 0 |
| spolufinancovanie zo ŠR | 3 954 416 | 5 920 137 | 0 | 23 566 348 | 0 | 0 | 0 |

Celkové výdavky kapitoly Ministerstva práce, sociálnych vecí a rodiny SR (ďalej len „MPSVR SR“) sa na rok 2016 navrhujú v sume 2,15 mld. eur, čo oproti úrovni schváleného rozpočtu na rok 2015 predstavuje pokles o 4,36  %, v absolútnom vyjadrení o sumu   
98,0 mil. eur.

EÚ zdroje medziročne klesajú o 117 mil. eur, t. j. o 40,7 % z dôvodu ukončenia 2. programového obdobia a nástupu 3. programového obdobia.

Rozpočtové zdroje kapitoly v porovnaní so schváleným rozpočtom roku 2015 rastú   
o 18,8 mil. eur, t. j. o 0,96 %, pričom celý nárast je premietnutý v bežných výdavkoch.

Osobné výdavky medziročne rastú o 10,1 mil. eur, t. j. o 7,05 %, nárast súvisí s valorizáciou miezd a so zabezpečením hmotnej zainteresovanosti na úradoch práce a v detských domovoch.

Výdavky na tovary a služby v porovnaní so schváleným rozpočtom 2015 rastú   
o 4,30 mil. eur, t. j. o 9,28 %. K nárastu dochádza v nadväznosti na potrebu dofinancovania potrieb ministerstva najmä v oblasti zabezpečenia prevádzky informačných systémov riadenia sociálnych dávok a monitoringu a reportingu rezortných systémov.

V bežných transferoch je medziročný nárast o 4,36 mil. eur, čo predstavuje nárast o 0,25 % oproti úrovni schváleného rozpočtu na rok 2015, najmä v dôsledku vyšších rozpočtovaných výdavkov na sociálnu inklúziu, kde je zohľadnený vývoj v oblasti poistného plateného štátom a v počte poberateľov sociálnych dávok a zavedenie inštitútu minimálneho dôchodku, ktorého vplyv na rozpočet v roku 2016 predstavuje sumu 32,9 mil. eur.

Kapitálové výdavky sa rozpočtujú na úrovni schváleného rozpočtu roku 2015.

Výdavky kapitoly MPSVR SR sú smerované do nasledovných oblastí:

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2013 S** | **2014 S** | **2015 R** | **2015 OS** | **2016 N** | **2017 N** | **2018 N** |
| **Zdroje príslušnej kapitoly** | **2 073 546 699** | **2 096 509 561** | **2 248 080 445** | **2 430 106 157** | **2 150 110 646** | **2 239 651 586** | **2 292 858 072** |
| Sociálna inklúzia | 1 778 147 901 | 1 775 880 972 | 1 874 652 318 | 1 895 771 299 | 1 803 672 105 | 1 826 876 834 | 1 856 414 230 |
| Politika zamestnanosti | 148 784 180 | 154 049 746 | 234 180 053 | 359 664 887 | 195 935 124 | 266 349 735 | 290 018 825 |
| Inštitucionálna podpora | 146 614 618 | 166 578 843 | 139 248 074 | 174 669 971 | 150 503 417 | 146 425 017 | 146 425 017 |

**Sociálna inklúzia**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2013 S** | **2014 S** | **2015 R** | **2015 OS** | **2016 N** | **2017 N** | **2018 N** |
| **Sociálna inklúzia zdroje spolu** | **1 778 147 901** | **1 775 880 972** | **1 874 652 318** | **1 895 771 299** | **1 803 672 105** | **1 826 876 834** | **1 856 414 230** |
| **EÚ zdroje + spolufinancovanie** | **13 853 596** | **22 366 432** | **90 020 153** | **89 684 085** | **7 298 091** | **10 501 283** | **10 024 989** |
| **presun z minulých rokov (zdroj 13)** | **1 654 714** | **2 384 867** | **0** | **37 207 183** | **0** | **0** | **0** |
| **Sociálna inklúzia (zdroj 111), v tom:** | **1 762 639 591** | **1 751 129 673** | **1 784 632 165** | **1 768 880 031** | **1 796 374 014** | **1 816 375 551** | **1 846 389 241** |
| pomoc v hmotnej núdzi | 295 029 158 | 269 977 562 | 281 134 057 | 264 554 174 | 271 618 288 | 278 059 245 | 281 654 881 |
| podpora rodiny | 718 877 577 | 722 648 236 | 726 884 679 | 725 056 403 | 723 843 518 | 728 047 692 | 735 878 231 |
| poistné platené štátom | 262 030 392 | 232 909 094 | 250 917 888 | 250 917 888 | 233 096 292 | 238 801 446 | 246 136 644 |
| kompenzácia sociálnych dôsledkov ŤZP | 232 931 831 | 236 187 022 | 247 502 903 | 247 502 903 | 238 834 215 | 243 168 167 | 253 253 905 |
| iniciatívy v oblasti sociálnej inklúzie | 3 111 500 | 3 622 342 | 3 109 702 | 3 109 702 | 3 109 702 | 3 109 702 | 3 109 702 |
| starostlivosť o ohrozené deti | 78 552 548 | 82 745 073 | 82 792 489 | 85 448 514 | 89 077 285 | 88 416 142 | 89 266 951 |
| nesystémové dávky sociálneho poistenia | 49 720 610 | 52 088 695 | 54 833 687 | 54 833 687 | 88 112 954 | 88 091 397 | 88 407 167 |
| vianočný príspevok | 72 200 000 | 81 300 000 | 65 000 000 | 65 000 000 | 71 300 000 | 71 300 000 | 71 300 000 |
| podpora sociálnych služieb | 50 185 975 | 69 651 649 | 72 456 760 | 72 456 760 | 77 381 760 | 77 381 760 | 77 381 760 |

V roku 2016 sa v rámci výdavkov na sociálnu inklúziu rozpočtujú 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, minimálny dôchodok, vianočný príspevok dôchodcom, výdavky na podporu sociálnych služieb a ďalšie dávky sociálnej pomoci a podpory.

Rozpočtovaný objem výdavkov zohľadňuje očakávanú skutočnosť na rok 2015, ako aj prognózované makroekonomické ukazovatele, pričom rozpočtovaný objem výdavkov umožňuje úpravu povinne valorizovaných dávok v zákonnej výške.

Na rok 2016 sa zo štátneho rozpočtu pre oblasť sociálnej inklúzie rozpočtuje celkovo suma 1,80 mld. eur, čo oproti úrovni schváleného rozpočtu na rok 2015 predstavuje nárast o 0,66 %.

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2013 S** | **2014 S** | **2015 R** | **2015 OS** | **2016 N** | **2017 N** | **2018 N** |
| **Pomoc v hmotnej núdzi** | **295 029 158** | **269 977 562** | **281 134 057** | **264 554 174** | **271 618 288** | **278 059 245** | **281 654 881** |
| Dávka v hmotnej núdzi | 270 576 134 | 245 897 081 | 254 731 416 | 239 510 159 | 246 672 055 | 252 912 055 | 256 272 055 |
| Dotácia na výkon osobitného príjemcu | 158 384 | 176 571 | 184 400 | 187 434 | 185 000 | 195 000 | 205 000 |
| Dotácia na stravu pre dieťa v hmotnej núdzi | 12 398 687 | 11 887 154 | 12 490 400 | 11 331 862 | 12 478 000 | 12 470 500 | 12 470 500 |
| Dotácia na školské potreby pre dieťa v HN | 2 729 775 | 2 640 315 | 2 749 900 | 2 768 938 | 2 700 000 | 2 720 000 | 2 750 000 |
| Náhradné výživné | 9 166 178 | 9 376 441 | 10 977 941 | 10 755 781 | 9 583 233 | 9 761 690 | 9 957 326 |

Na program pomoci v hmotnej núdzi sa v roku 2016 rozpočtuje 272 mil. eur, čo oproti úrovni schváleného rozpočtu v roku 2015 predstavuje pokles o 3,38 %.

   V roku 2016 sa na dávku v hmotnej núdzi rozpočtuje suma 247 mil. eur, čo predstavuje medziročné zníženie oproti roku 2015 o 8,06 mil. eur, zohľadňuje sa vývoj v počte poberateľov.

Výdavky na dotácie pre deti a náhradné výživné reagujú na doterajší vývoj v ich čerpaní v roku 2015.

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2013 S** | **2014 S** | **2015 R** | **2015 OS** | **2016 N** | **2017 N** | **2018 N** |
| **Podpora rodiny zo štátneho rozpočtu** | **718 877 577** | **722 648 236** | **726 884 679** | **725 056 403** | **723 843 518** | **728 047 692** | **735 878 231** |
| Prídavok na dieťa | 318 464 243 | 319 011 109 | 319 158 557 | 317 583 904 | 312 250 284 | 313 189 747 | 314 950 211 |
| Rodičovský príspevok | 349 316 843 | 356 001 454 | 358 442 839 | 356 952 966 | 361 310 375 | 364 789 427 | 369 622 170 |
| Ostatné príspevky na podporu rodiny | 49 366 251 | 46 048 786 | 46 757 984 | 47 587 988 | 46 550 000 | 46 312 668 | 46 550 000 |
| Príspevok na starostlivosť o dieťa | 1 730 240 | 1 586 887 | 2 525 299 | 2 931 545 | 3 732 859 | 3 755 850 | 4 755 850 |

Celková podpora rodiny predstavuje výdavky v sume 724 mil. eur, čo oproti schválenému rozpočtu roku 2015 predstavuje pokles o 3,04 mil. eur. Prevažnú časť výdavkov na podporu rodiny predstavuje prídavok na dieťa a rodičovský príspevok.

Na prídavok na dieťa sa v roku 2016 rozpočtuje 312 mil. eur, čo oproti schválenému rozpočtu roku 2015 predstavuje pokles o 6,91 mil. eur. Dôvodom je pokles predpokladaného počtu nezaopatrených detí v roku 2016 oproti predpokladanému počtu na rok 2015.

Na rodičovský príspevok sa v roku 2016 rozpočtuje 361 mil. eur, čo oproti schválenému rozpočtu roku 2015 predstavuje nárast o 2,87 mil. eur, z dôvodu nárastu počtu predpokladaných poberateľov príspevku v roku 2016 oproti predpokladom na rok 2015.

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 2016 v sume 233 mil. eur v porovnaní so schváleným rozpočtom roku 2015 klesá o 17,8 mil. eur, t. j. o 7,10 %. Navrhované výdavky zohľadňujú vývoj v počte poistencov štátu.

Peňažné príspevky na kompenzáciu ťažkého zdravotného postihnutia sú na rok 2016 rozpočtované v sume 239 mil. eur, čo je o 3,50 % nižšie oproti schválenému rozpočtu na rok 2015.

Objem výdavkov na nesystémové dávky sociálneho poistenia v sume 88,1 mil. eur zohľadňuje ich valorizáciu od 1. januára a vývoj v počte poberateľov a zavedenie inštitútu minimálneho dôchodku.

Podobne ako v roku 2015 sa na zmiernenie nepriaznivej sociálnej situácie poberateľov dôchodkových dávok rozpočtuje v roku 2016 vianočný príspevok dôchodcom v sume   
71,3 mil. eur, čo oproti roku 2015 predstavuje nárast 6,30 mil. eur.

Súčasťou výdavkov sociálnej inklúzie sú aj výdavky na sociálne služby v sume   
77,4 mil. eur.

**Politika zamestnanosti**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eur** | **2013 S** | **2014 S** | **2015 R** | **2015 OS** | **2016 N** | **2017 N** | **2018 N** |
| **Ľudské zdroje** | **148 784 180** | **154 049 746** | **234 180 053** | **359 664 887** | **195 935 124** | **266 349 735** | **290 018 825** |
| EÚ zdroje + spolufinancovanie | 97 472 172 | 72 868 180 | 196 615 143 | 196 653 016 | 162 578 237 | 233 664 672 | 261 811 426 |
| v tom: |  |  |  |  |  |  |  |
| 2. progamové obdobie | 97 472 172 | 72 868 180 | 31 321 026 | 31 358 899 | 0 | 0 | 0 |
| 3. programové obdobie | 0 | 0 | 165 294 117 | 165 294 117 | 162 578 237 | 233 664 672 | 261 811 426 |
| presun z minulých rokov (zdroj 13) | 24 651 086 | 35 206 566 | 0 | 130 332 107 | 0 | 0 | 0 |
| Ľudské zdroje zo štátneho rozpočtu | 26 660 922 | 45 975 000 | 37 564 910 | 32 679 763 | 33 356 887 | 32 685 063 | 28 207 399 |
| z toho: |  |  |  |  |  |  |  |
| národné programy | 21 990 997 | 40 343 582 | 32 000 000 | 22 000 000 | 22 000 000 | 22 000 000 | 22 000 000 |
| financovanie dvoch RO\* | 2 433 077 | 2 567 590 | 2 654 567 | 2 769 420 | 2 744 896 | 2 744 896 | 2 744 896 |
| investičné stimuly | 1 897 543 | 2 672 310 | 2 910 343 | 7 910 343 | 8 611 991 | 7 940 167 | 3 462 503 |
| zvýšenie zamestnateľnosti cez SIA | 339 305 | 391 517 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

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 2016 sa rozpočtuje celkovo suma 196 mil. eur, čo predstavuje pokles o 16,3 % oproti schválenému rozpočtu na rok 2015 z dôvodu poklesu prostriedkov EÚ a spolufinancovania. Prostriedky zo štátneho rozpočtu predstavujú sumu 33,4 mil. eur a sú určené najmä na financovanie opatrení aktívnej politiky trhu práce a investičných stimulov poskytovaných formou príspevku na tvorbu nových pracovných miest.

**Inštitucionálna podpora**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2013 S** | **2014 S** | **2015 R** | **2015 OS** | **2016 N** | **2017 N** | **2018 N** |
| **Inštitucionálna podpora spolu** | **146 614 618** | **166 578 843** | **139 248 074** | **174 669 971** | **150 503 417** | **146 425 017** | **146 425 017** |
| **Tvorba a implementácia politík, z toho:** | **143 993 249** | **161 408 312** | **138 712 518** | **173 903 277** | **149 732 861** | **145 654 461** | **145 654 461** |
| MPSVR SR | 17 987 126 | 19 175 786 | 21 005 317 | 30 323 966 | 24 498 034 | 24 398 034 | 24 398 034 |
| ÚPSVAR | 116 609 275 | 131 747 796 | 106 500 182 | 132 111 664 | 113 003 584 | 109 164 184 | 109 164 184 |
| Národný inšpektorát práce | 8 995 121 | 10 029 249 | 9 808 205 | 10 063 975 | 10 823 900 | 10 684 900 | 10 684 900 |
| Centrum pre medz. ochranu detí a mládeže | 401 727 | 455 481 | 425 989 | 430 847 | 434 518 | 434 518 | 434 518 |
| IA pre OP ZaSI | 0 | 0 | 972 825 | 972 825 | 972 825 | 972 825 | 972 825 |
| **Príspevky do medz. organizácií** | **443 943** | **555 618** | **440 367** | **440 367** | **675 367** | **675 367** | **675 367** |
| **Hospodárska mobilizácia** | **42 224** | **24 856** | **45 189** | **63 522** | **45 189** | **45 189** | **45 189** |
| **Protidrogové opatrenia** | **24 000** | **58 500** | **50 000** | **50 000** | **50 000** | **50 000** | **50 000** |
| **Elektronizácia VS** | **2 111 202** | **4 485 885** | **0** | **48 398** | **0** | **0** | **0** |
| **SK PRES 2016** | **0** | **45 672** | **0** | **164 408** | **0** | **0** | **0** |

Na rok 2016 je na inštitucionálnu podporu vyčlenených 151 mil. eur, čo predstavuje nárast o 8,08 % v porovnaní so schváleným rozpočtom na rok 2015. Nárast výdavkov štátneho rozpočtu je spôsobený opatreniami v oblasti hmotnej zainteresovanosti zamestnancov úradov práce a detských domovov.

Prostriedky na hospodársku mobilizáciu sa rozpočtujú na úrovni schváleného rozpočtu na rok 2015.

Výdavky na členské príspevky do medzinárodných organizácií (Medzinárodná asociácia inšpekcie práce, Medzinárodná organizácia práce, Európske centrum pre sociálnu politiku a výskum, ISSA) sa rozpočtujú v sume 675 tis. eur, čo predstavuje nárast o 235 tis. eur oproti úrovni schváleného rozpočtu na rok 2015.

Od roku 2012 je MPSVR SR účastníkom medzirezortného programu Protidrogová politika. V rozpočte MPSVR SR sa v roku 2016 na uvedenú oblasť rozpočtujú výdavky v sume 50,0 tis. eur, teda na úrovni schváleného rozpočtu na rok 2015.

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

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2013 S** | **2014 S** | **2015 R** | **2015 OS** | **2016 N** | **2017 N** | **2018 N** |
| **Zdroje príslušnej kapitoly** | **1 649 537 562** | **1 888 987 386** | **2 091 143 891** | **2 482 206 337** | **2 040 734 490** | **2 365 969 183** | **2 491 171 816** |
| z toho: |  |  |  |  |  |  |  |
| **rozpočtové zdroje kapitoly** | **1 085 624 924** | **1 187 776 402** | **1 173 412 919** | **1 172 798 755** | **1 167 179 943** | **1 066 780 221** | **1 066 591 934** |
| v tom: bežné výdavky 600 | 949 090 627 | 926 207 229 | 880 212 681 | 879 762 819 | 854 998 994 | 826 817 637 | 828 319 350 |
| 610 mzdy | 17 923 667 | 15 879 473 | 15 692 444 | 16 301 986 | 17 089 050 | 17 266 194 | 17 331 330 |
| 620 odvody | 6 797 009 | 5 925 694 | 5 485 163 | 5 790 430 | 5 972 923 | 6 034 835 | 6 057 599 |
| 630 tovary a služby | 180 214 084 | 175 958 640 | 176 768 698 | 185 566 611 | 185 041 145 | 184 238 489 | 183 952 302 |
| 640 bežné transfery | 744 155 867 | 728 443 422 | 682 266 376 | 672 103 792 | 646 895 876 | 619 278 119 | 620 978 119 |
| kapitálové výdavky 700 | 136 534 297 | 261 569 173 | 293 200 238 | 293 035 936 | 312 180 949 | 239 962 584 | 238 272 584 |
| **zdroje EÚ vrátane spolufinancovania** | **558 606 757** | **621 510 619** | **917 730 972** | **487 222 205** | **873 554 547** | **1 299 188 962** | **1 424 579 882** |
| 2. program. obdobie EÚ | 467 298 422 | 527 436 655 | 399 662 626 | 384 505 134 | 50 456 157 | 0 | 0 |
| spolufinancovanie zo ŠR | 91 308 335 | 94 073 964 | 67 717 260 | 67 717 260 | 8 510 035 | 0 | 0 |
| 3. program. obdobie EÚ | 0 | 0 | 383 085 251 | 29 749 840 | 692 566 423 | 1 104 816 117 | 1 211 502 400 |
| spolufinancovanie zo ŠR | 0 | 0 | 67 265 835 | 5 249 971 | 122 021 932 | 194 372 845 | 213 077 482 |
| **presun z minulých rokov § 8** | **5 305 881** | **79 700 365** | **0** | **822 185 377** | **0** | **0** | **0** |
| v tom: štátny rozpočet | 5 305 881 | 79 636 264 | 0 | 5 519 763 | 0 | 0 | 0 |
| EÚ prostriedky | 0 | 53 241 | 0 | 696 765 246 | 0 | 0 | 0 |
| spolufinancovanie zo ŠR | 0 | 10 860 | 0 | 119 900 368 | 0 | 0 | 0 |

V kapitole Ministerstva dopravy, výstavby a regionálneho rozvoja SR (ďalej len „MDVRR SR“) sa rozpočtujú na rok 2016 výdavky v celkovej sume 2,04 mld. eur, čo v porovnaní so schváleným rozpočtom roku 2015 predstavuje zníženie o 50,4 mil. eur,   
t. j. o 2,41 %. Zníženie výdavkov kapitoly súvisí so znížením prostriedkov zo zdrojov EÚ  
a spolufinancovania zo štátneho rozpočtu a zo zdrojov štátneho rozpočtu.

Objem osobných výdavkov sa na rok 2016 rozpočtuje v sume 23,1 mil. eur a v porovnaní so schváleným rozpočtom roku 2015 je vyšší o 1,88 mil. eur, čo predstavuje  
8,90 %, z dôvodu premietnutia valorizácie miezd, vplyvov návrhov zákonov  
o  elektronických komunikáciách, o  územnom plánovaní a výstavbe,  o  alternatívnom riešení spotrebiteľských sporov a plnenia nariadenia Európskeho parlamentu a Rady (ES) č. 216/2008 o spoločných pravidlách v oblasti civilného letectva.

Výdavky na tovary a služby v roku 2016 sa rozpočtujú v objeme 185 mil. eur  
a v porovnaní so schváleným rozpočtom roku 2015 sú vyššie o 8,27 mil. eur, t. j. o 4,68 % v nadväznosti na zvýšenie výdavkov na platbu za dostupnosť PPP projektu  
cesty R1 a rozpočtovania výdavkov súvisiacich s PPP projektom D4 a R7.

Bežné transfery sa na rok 2016 rozpočtujú vo výške 647 mil. eur, v porovnaní so schváleným rozpočtom roku 2015 klesajú o 35,4 mil. eur, t. j. o 5,18 %, z dôvodu zníženia výdavkov pre Štátny fond rozvoja bývania a na štátnu prémiu k stavebnému sporeniu.

Kapitálové výdavky v roku 2016 v sume 312 mil. eur v porovnaní so schváleným rozpočtom roku 2015 sú vyššie o 19,0 mil. eur, t. j. o 6,47 %. Zvýšenie výdavkov súvisí najmä so zvýšením kapitálových výdavkov na cestnú a železničnú infraštruktúru na projekty spolufinancované z prostriedkov EÚ.

Výdavky MDVRR SR sú smerované do nasledovných oblastí.

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2013 S** | **2014 S** | **2015 R** | **2015 OS** | **2016 N** | **2017 N** | **2018 N** |
| **Zdroje príslušnej kapitoly** | **1 649 537 562** | **1 888 987 386** | **2 091 143 891** | **2 482 206 337** | **2 040 734 490** | **2 365 969 183** | **2 491 171 816** |
| Cestná a žel. infraštruktúra | 1 424 671 327 | 1 636 475 376 | 1 705 821 866 | 2 205 913 033 | 1 775 181 881 | 2 024 989 336 | 2 199 080 793 |
| Letecká doprava | 8 166 417 | 7 550 290 | 1 000 000 | 1 000 000 | 1 000 000 | 1 000 000 | 1 000 000 |
| Podpora bývania | 146 385 292 | 164 727 562 | 174 404 000 | 173 883 905 | 146 100 000 | 134 500 000 | 135 000 000 |
| OP Technická pomoc | 1 611 434 | 86 208 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| OP Informatizácia spoločnosti | 0 | 14 868 000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Cestovný ruch | 7 135 731 | 9 170 671 | 11 215 880 | 10 816 220 | 11 215 880 | 11 215 880 | 11 215 880 |
| Vodná doprava | 208 958 | 196 543 | 8 449 409 | 186 909 | 8 662 908 | 20 809 379 | 9 660 555 |
| OP Integrovaná infraštruktúra | 0 | 0 | 135 157 260 | 34 999 812 | 41 440 001 | 116 000 000 | 78 050 000 |
| Ostatné činnosti | 61 358 403 | 55 912 736 | 55 095 476 | 55 406 458 | 57 133 820 | 57 454 588 | 57 164 588 |

**Cestná a železničná infraštruktúra**

Na cestnú a železničnú infraštruktúru na rok 2016 sa rozpočtujú výdavky vo výške  
1,78 mld. eur, čo v porovnaní so schváleným rozpočtom roku 2015 predstavuje zvýšenie  
o 69,4 mil. eur, t. j. o 4,07 %. Na tomto zvýšení sa podieľajú prostriedky zo zdrojov EÚ, spolufinancovania zo štátneho rozpočtu a prostriedky štátneho rozpočtu na projekty spolufinancované z prostriedkov EÚ.

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2013 S** | **2014 S** | **2015 R** | **2015 OS** | **2016 N** | **2017 N** | **2018 N** |
| Prostriedky ŠR | 867 676 164 | 1 029 858 630 | 931 512 272 | 937 025 026 | 951 537 923 | 862 417 433 | 862 019 146 |
| Prostriedky EÚ | 465 947 224 | 516 220 347 | 660 552 878 | 1 081 270 380 | 700 373 580 | 988 186 117 | 1 136 502 400 |
| Spolufinancovanie | 91 047 939 | 90 396 399 | 113 756 716 | 187 617 627 | 123 270 378 | 174 385 786 | 200 559 247 |
| **Spolu** | **1 424 671 327** | **1 636 475 376** | **1 705 821 866** | **2 205 913 033** | **1 775 181 881** | **2 024 989 336** | **2 199 080 793** |

Výdavky zo zdrojov EÚ v sume 700 mil. eur v porovnaní so schváleným rozpočtom roku 2015 sú vyššie o 39,8 mil. eur, t. j. o 6,03 % a zo spolufinancovania zo štátneho rozpočtu vo výške 123 mil. eur sú vyššie o 9,51 mil. eur, t. j. o 8,36 %.

Z prostriedkov štátneho rozpočtu sú rozpočtované výdavky v sume 952 mil. eur,  
čo v porovnaní so schváleným rozpočtom roku 2015 predstavuje zvýšenie o 20,0 mil. eur,  
t. j. o 2,15 %.

*Operačný program Doprava a Operačný program Integrovaná infraštruktúra*

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **OPD a OPII investície spolu, v eurách** | **2013 S** | **2014 S** | **2015 R** | **2015 OS** | **2016 N** | **2017 N** | **2018 N** |
| NDS výstavba | 304 036 062 | 359 711 520 | 518 467 322 | 676 389 427 | 715 290 053 | 806 943 403 | 931 338 747 |
| Prostriedky EÚ OPD | 230 104 353 | 237 981 410 | 266 797 288 | 484 789 850 | 19 497 480 | 0 | 0 |
| Spolufinancovanie ŠR OPD | 39 851 878 | 41 996 720 | 44 321 045 | 85 551 150 | 3 440 730 | 0 | 0 |
| ŠR mimo spolufinancov. OPD | 34 079 831 | 79 733 390 | 112 554 608 | 106 048 427 | 31 108 365 | 0 | 0 |
| Prostriedky EÚ OPII | 0 | 0 | 80 575 224 | 0 | 468 498 278 | 592 401 892 | 698 137 935 |
| Spolufinancovanie ŠR OPII | 0 | 0 | 14 219 157 | 0 | 82 745 200 | 104 541 511 | 123 200 812 |
| ŠR mimo spolufinancov. OPII | 0 | 0 | 0 | 0 | 110 000 000 | 110 000 000 | 110 000 000 |
| SSC výstavba | 81 139 930 | 74 062 855 | 68 235 344 | 211 561 660 | 76 617 550 | 106 128 500 | 107 222 900 |
| Prostriedky EÚ OPD | 65 087 543 | 45 298 428 | 0 | 170 155 623 | 5 553 274 | 0 | 0 |
| Spolufinancovanie ŠR OPD | 11 428 834 | 7 993 841 | 0 | 30 737 886 | 979 989 | 0 | 0 |
| ŠR mimo spolufinancov. OPD | 4 623 553 | 20 770 586 | 10 668 151 | 10 668 151 | 0 | 0 | 0 |
| Prostriedky EÚ OPII | 0 | 0 | 48 932 114 | 0 | 46 821 645 | 77 459 225 | 78 389 465 |
| Spolufinancovanie ŠR OPII | 0 | 0 | 8 635 079 | 0 | 8 262 642 | 13 669 275 | 13 833 435 |
| ŠR mimo spolufinancov. OPII | 0 | 0 | 0 | 0 | 15 000 000 | 15 000 000 | 15 000 000 |
| ŽSR výstavba | 172 446 061 | 209 217 819 | 381 679 174 | 265 047 983 | 193 333 047 | 293 283 754 | 336 373 476 |
| Prostriedky EÚ OPD | 130 264 202 | 146 621 929 | 127 836 723 | 177 485 555 | 22 550 962 | 0 | 0 |
| Spolufinancovanie ŠR OPD | 22 987 800 | 25 171 715 | 22 559 422 | 28 782 079 | 4 089 314 | 0 | 0 |
| ŠR mimo spolufinancov. OPD | 19 194 059 | 37 424 175 | 76 714 895 | 58 780 349 | 30 000 000 | 0 | 0 |
| Prostriedky EÚ OPII | 0 | 0 | 131 382 914 | 0 | 94 938 855 | 228 041 191 | 264 667 454 |
| Spolufinancovanie ŠR OPII | 0 | 0 | 23 185 220 | 0 | 16 753 916 | 40 242 563 | 46 706 021 |
| ŠR mimo spolufinancov. 3. PO | 0 | 0 | 0 | 0 | 25 000 000 | 25 000 000 | 25 000 000 |
| ZSSK investície | 50 189 251 | 96 445 357 | 0 | 272 095 520 | 46 657 230 | 106 216 246 | 112 126 524 |
| Prostriedky EÚ OPD | 34 472 020 | 81 978 553 | 0 | 233 122 716 | 0 | 0 | 0 |
| Spolufinancovanie ŠR OPD | 15 717 231 | 14 466 804 | 0 | 38 972 804 | 0 | 0 | 0 |
| Prostriedky EÚ OPII | 0 | 0 | 0 | 0 | 39 658 645 | 90 283 809 | 95 307 546 |
| Spolufinancovanie ŠR OPII | 0 | 0 | 0 | 0 | 6 998 585 | 15 932 437 | 16 818 979 |
| Technická pomoc spolu | 7 081 302 | 5 107 346 | 5 865 408 | 19 290 344 | 2 854 443 |  | 0 |
| Prostriedky EÚ OPD | 6 019 106 | 4 340 027 | 5 028 615 | 15 716 636 | 2 854 441 | 0 | 0 |
| Spolufinancovanie ŠR OPD | 1 062 196 | 767 319 | 836 793 | 3 573 708 | 2 | 0 | 0 |
| **OPD a OPII investície spolu** | **614 892 606** | **744 544 897** | **974 247 248** | **1 444 384 934** | **1 034 752 323** | **1 312 571 903** | **1 487 061 647** |
| Prostriedky EÚ | 465 947 224 | 516 220 347 | 660 552 878 | 1 081 270 380 | 700 373 580 | 988 186 117 | 1 136 502 400 |
| Spolufinancovanie ŠR | 91 047 939 | 90 396 399 | 113 756 716 | 187 617 627 | 123 270 378 | 174 385 786 | 200 559 247 |
| ŠR mimo spolufinancovania | 57 897 443 | 137 928 151 | 199 937 654 | 175 496 927 | 211 108 365 | 150 000 000 | 150 000 000 |

Na Operačný program Doprava (ďalej len „OPD“) a na Operačný program Integrovaná infraštruktúra (ďalej len „OPII“) pre cestnú a železničnú infraštruktúru sa v roku 2016 rozpočtujú výdavky v sume 1,03 mld. eur, čo v porovnaní so schváleným rozpočtom roku 2015 predstavuje zvýšenie o 60,5 mil. eur, t. j. o 6,21 %, z dôvodu nárastu 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** | **2013 S** | **2014 S** | **2015 R** | **2015 OS** | **2016 N** | **2017 N** | **2018 N** |
| **Spolu** | **3 363 724** | **14 596 560** | **8 320 000** | **26 254 546** | **8 320 000** | **8 320 000** | **8 320 000** |
| Štátna dotácia mimo spolufinanc. k TEN-T | 3 363 724 | 452 039 | 8 320 000 | 0 | 8 320 000 | 8 320 000 | 8 320 000 |
| Výstavba a obnova železničnej siete | 0 | 14 144 521 | 0 | 26 254 546 | 0 | 0 | 0 |

Na projekty rozvoja a modernizácie železničnej dopravnej cesty sa rozpočtujú výdavky na rok 2016 v sume 8,32 mil. eur. Výška rozpočtovaných výdavkov je na úrovni schváleného rozpočtu roku 2015. 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** | **2013 S** | **2014 S** | **2015 R** | **2015 OS** | **2016 N** | **2017 N** | **2018 N** |
| **Spolu** | **49 734 740** | **143 211 742** | **37 253 775** | **49 024 780** | **37 253 775** | **37 253 775** | **37 253 775** |
| NDS výdavky zo ŠR mimo OPD a OPII | 41 400 000 | 126 921 270 | 31 400 000 | 31 400 000 | 31 400 000 | 31 400 000 | 31 400 000 |
| SSC výdavky zo ŠR mimo OPD a OPII | 8 334 740 | 16 290 472 | 5 853 775 | 17 624 780 | 5 853 775 | 5 853 775 | 5 853 775 |

Na investície realizované NDS a Slovenskou správou ciest (ďalej len „SSC“) mimo OPD a OPII sa rozpočtujú výdavky na rok 2016 v sume 37,3 mil. eur, čo je na úrovni schváleného rozpočtu roku 2015.

*Údržba a opravy ciest a diaľnic*

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2013 S** | **2014 S** | **2015 R** | **2015 OS** | **2016 N** | **2017 N** | **2018 N** |
| **NDS a SSC opravy a údržba spolu** | **98 372 795** | **72 437 890** | **69 316 321** | **68 345 735** | **69 718 550** | **64 773 549** | **64 773 549** |
| NDS - opravy a údržba diaľnic a RC zo ŠR | 40 446 000 | 29 000 000 | 29 000 000 | 19 989 765 | 29 000 000 | 24 054 999 | 24 054 999 |
| SSC - opravy a údržba ciest I. tr. a prev. výd. SSC | 57 926 795 | 43 437 890 | 40 316 321 | 48 355 970 | 40 718 550 | 40 718 550 | 40 718 550 |

Na údržbu a opravy ciest a diaľnic sa rozpočtujú výdavky vo výške 69,7 mil. eur,  
čo v porovnaní so schváleným rozpočtom roku 2015 predstavuje zvýšenie o 402 tis. eur, t. j. o 0,58 %.

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

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2013 S** | **2014 S** | **2015 R** | **2015 OS** | **2016 N** | **2017 N** | **2018 N** |
| **Spolu** | **538 752 833** | **537 585 694** | **490 500 000** | **490 500 000** | **490 500 000** | **468 000 000** | **468 000 000** |
| ŽSR - zmluva o prevádz. želez. inf. | 333 752 833 | 272 477 777 | 272 500 000 | 272 500 000 | 272 500 000 | 250 000 000 | 250 000 000 |
| Zmluvy o dopr. služ. vo ver. záujme | 205 000 000 | 265 107 917 | 218 000 000 | 218 000 000 | 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 je na úrovni schváleného rozpočtu roku 2015.

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.

*Výstavba nadradenej cestnej siete a platba za dostupnosť*

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2013 S** | **2014 S** | **2015 R** | **2015 OS** | **2016 N** | **2017 N** | **2018 N** |
| **Spolu** | **119 554 629** | **124 098 593** | **126 184 522** | **127 403 038** | **134 637 233** | **134 070 109** | **133 671 822** |
| Platba za dostupnosť | 118 882 123 | 121 590 721 | 126 184 522 | 124 525 910 | 126 694 111 | 127 218 987 | 127 300 700 |
| Príprava a ukonč. PPP projektov | 672 506 | 2 507 872 | 0 | 2 877 128 | 0 | 0 | 0 |
| Projekt PPP D4 a R7 | 0 | 0 | 0 | 0 | 7 943 122 | 6 851 122 | 6 371 122 |

Na výstavbu nadradenej cestnej siete sa v roku 2016 rozpočtujú výdavky v čiastke   
135 mil. eur, z toho na platbu za dostupnosť PPP projektu cesty R1 vo výške  
127 mil. eur a na prípravu PPP projektu D4 a R7 v sume 7,94 mil. eur. V porovnaní so schváleným rozpočtom roku 2015 sú výdavky na výstavbu nadradenej cestnej siete a platbu za dostupnosť vyššie o 8,45 mil. eur, t. j. o 6,70 %, v nadväznosti na rozpočtovanie výdavkov na prípravu PPP projektu D4 a R7.

**Letecká doprava**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2013 S** | **2014 S** | **2015 R** | **2015 OS** | **2016 N** | **2017 N** | **2018 N** |
| **Spolu** | **8 166 417** | **7 550 290** | **1 000 000** | **1 000 000** | **1 000 000** | **1 000 000** | **1 000 000** |
| Zdroje ŠR | 8 166 417 | 7 550 290 | 1 000 000 | 1 000 000 | 1 000 000 | 1 000 000 | 1 000 000 |

V oblasti leteckej dopravy sú výdavky v roku 2016 rozpočtované vo výške 1,0 mil. eur, čo je na úrovni schváleného rozpočtu roku 2015. Výdavky sú smerované najmä na poskytovanie služieb súvisiacich s odbavovaním letov oslobodených od odplát.

**Vodná doprava**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2013 S** | **2014 S** | **2015 R** | **2015 OS** | **2016 N** | **2017 N** | **2018 N** |
| **Spolu** | **208 958** | **196 543** | **8 449 409** | **186 909** | **8 662 908** | **20 809 379** | **9 660 555** |
| Prostriedky ŠR | 208 798 | 192 777 | 185 291 | 186 909 | 192 320 | 192 320 | 192 320 |
| Prostriedky EÚ | 0 | 0 | 7 305 000 | 0 | 7 200 000 | 17 805 000 | 8 320 000 |
| Spolufinancovanie | 160 | 3 766 | 959 118 | 0 | 1 270 588 | 2 812 059 | 1 148 235 |

Na vodnú dopravu sa v roku 2016 rozpočtujú výdavky vo výške 8,66 mil. eur, čo v porovnaní so schváleným rozpočtom roku 2015 predstavuje nárast o 213 tis. eur, t. j.  
o 2,53 % v nadväznosti na zvýšenie prostriedkov zo zdrojov spolufinancovania zo štátneho rozpočtu OPII 3. programového obdobia.

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

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2013 S** | **2014 S** | **2015 R** | **2015 OS** | **2016 N** | **2017 N** | **2018 N** |
| **Verejná osobná doprava** | 0 | 0 | 80 569 025 | 34 999 812 | 29 940 001 | 104 500 000 | 60 800 000 |
| Prostriedky EÚ | 0 | 0 | 68 489 999 | 29 749 840 | 25 449 000 | 88 825 000 | 51 680 000 |
| Spolufinancovanie | 0 | 0 | 12 079 026 | 5 249 972 | 4 491 001 | 15 675 000 | 9 120 000 |
| **Informačná spoločnosť** | 0 | 0 | 47 058 824 | **0** | 0 | 0 | 0 |
| Prostriedky EÚ | 0 | 0 | 40 000 000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Spolufinancovanie | 0 | 0 | 7 058 824 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **Technická pomoc** | 0 | 0 | 7 529 411 | **0** | 11 500 000 | 11 500 000 | 17 250 000 |
| Prostriedky EÚ | 0 | 0 | 6 400 000 | 0 | 10 000 000 | 10 000 000 | 15 000 000 |
| Spolufinancovanie | 0 | 0 | 1 129 411 | 0 | 1 500 000 | 1 500 000 | 2 ;250 000 |
| **OPII spolu** | **0** | **0** | **135 157 260** | **34 999 812** | **41 440 001** | **116 000 000** | **78 050 000** |
| Prostriedky EÚ | 0 | 0 | 114 889 999 | 29 749 840 | 35 449 000 | 98 825 000 | 66 680 000 |
| Spolufinancovanie | 0 | 0 | 20 267 261 | 5 249 972 | 5 991 001 | 17 175 000 | 11 370 000 |

Na OPII mimo cestnej a železničnej infraštruktúry a vodnej dopravy sa v roku 2016 rozpočtujú výdavky v čiastke 41,4 mil. eur, čo v porovnaní so schváleným rozpočtom roku 2015 predstavuje pokles o 93,7 mil. eur, t. j. o 69,3 % v nadväznosti na zmenu rozpočtovania výdavkov na informačnú spoločnosť z kapitoly MDVRR SR do kapitoly MF SR. Uvedené prostriedky sú určené na verejnú osobnú dopravu v sume 29,9 mil. eur a na technickú pomoc v čiastke 11,5 mil. eur.

**Podpora rozvoja bývania**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2013 S** | **2014 S** | **2015 R** | **2015 OS** | **2016 N** | **2017 N** | **2018 N** |
| **Spolu dotácie** | **91 481 292** | **109 823 562** | **119 500 000** | **118 979 905** | **121 100 000** | **109 500 000** | **110 000 000** |
| Podpora bývania | 22 201 170 | 37 877 080 | 20 000 000 | 20 004 140 | 40 000 000 | 40 000 000 | 40 000 000 |
| Náhradné nájomné byty  (zákon 261/2011 z. z.) | 1 599 820 | 315 340 | 25 500 000 | 25 500 000 | 13 100 000 | 1 500 000 | 0 |
| Štát. prémia v stavebnom sporení | 38 917 111 | 41 534 570 | 41 000 000 | 40 475 765 | 35 000 000 | 33 000 000 | 33 000 000 |
| Bonifikácia k hypotek. úverom | 28 763 191 | 30 096 572 | 33 000 000 | 33 000 000 | 33 000 000 | 35 000 000 | 37 000 000 |

Na podporu rozvoja bývania prostredníctvom poskytovaniadotácií sa v roku 2016 rozpočtujú výdavky zo štátneho rozpočtu v sume 121 mil. eur, čo v porovnaní so schváleným rozpočtom roku 2015 predstavuje zvýšenie o 1,60 mil. eur, t. j. o 1,34 %. Výdavky sú určené na podporu bývania, na náhradné nájomné byty, na štátnu prémiu k stavebnému sporeniu a na štátny príspevok k hypotekárnym úverom.

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2013 S** | **2014 S** | **2015 R** | **2015 OS** | **2016 N** | **2017 N** | **2018 N** |
| **Zdroje ŠFRB** | **197 056 296** | **210 062 501** | **188 608 957** | **307 365 252** | **161 916 849** | **162 703 703** | **166 948 115** |
| Transfer zo ŠR z MDVRR SR | 54 904 000 | 54 904 000 | 54 904 000 | 54 904 000 | 25 000 000 | 25 000 000 | 25 000 000 |
| Transfer z MPRV SR (EÚ a spoluf.) | 11 529 412 | 0 | 0 | 103 540 000 | 0 | 0 | 0 |
| Vlastné príjmy | 130 622 884 | 155 158 501 | 133 704 957 | 148 921 252 | 136 916 849 | 137 703 703 | 141 948 115 |

Významnú úlohu v podpore rozvoja bývania má Štátny fond rozvoja bývania, ktorého celkové zdroje v roku 2016 predstavujú čiastku 162 mil. eur, čo je pokles o 26,7 mil. eur,   
t. j. o 14,2 % v porovnaní so schváleným rozpočtom roku 2015. Transfer zo štátneho rozpočtu sa rozpočtuje v sume 25,0 mil. eur a vlastné príjmy fondu (najmä príjmy zo splácania poskytnutých úverov a z úrokov) predstavujú 137 mil. eur.

**Podpora cestovného ruchu**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2013 S** | **2014 S** | **2015 R** | **2015 OS** | **2016 N** | **2017 N** | **2018 N** |
| **Spolu zdroje** | **7 135 731** | **9 170 671** | **11 215 880** | **10 816 220** | **11 215 880** | **11 215 880** | **11 215 880** |
| SACR a administrácia | 3 742 978 | 5 463 082 | 3 042 978 | 3 646 261 | 3 042 978 | 3 042 978 | 3 042 978 |
| Dotácie na podporu cestovného ruchu | 3 392 753 | 3 707 589 | 8 172 902 | 7 169 959 | 8 172 902 | 8 172 902 | 8 172 902 |

Výdavky na podporu cestovného ruchu sa na rok 2016 rozpočtujú v sume 11,2 mil. eur a sú na úrovni schváleného rozpočtu roku 2015. 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** | **2013 S** | **2014 S** | **2015 R** | **2015 OS** | **2016 N** | **2017 N** | **2018 N** |
| **Spolu ostatné činnosti** | **61 358 403** | **55 912 736** | **55 095 476** | **55 406 458** | **57 133 820** | **57 454 588** | **57 164 588** |
| Tvorba a implementácia politík | 58 118 568 | 53 076 114 | 51 968 200 | 52 050 154 | 54 168 044 | 54 528 812 | 54 238 812 |
| Civilné a núdzové plánovanie | 3 373 | 2 441 | 5 245 | 5 245 | 5 245 | 5 245 | 5 245 |
| Podpora obrany | 1 009 891 | 539 668 | 849 256 | 849 256 | 677 756 | 677 756 | 677 756 |
| Hospodárska mobilizácia | 1 645 020 | 1 645 920 | 1 660 720 | 1 660 720 | 1 660 720 | 1 660 720 | 1 660 720 |
| Príspevky SR do MO | 581 551 | 582 055 | 582 055 | 582 055 | 582 055 | 582 055 | 582 055 |
| Realizácia II. etapy MZP SZO | 0 | 15 460 | 30 000 | 30 000 | 40 000 | 0 | 0 |
| SK PRES 2016 | 0 | 51 078 | 0 | 229 028 | 0 | 0 | 0 |

Výdavky na ostatné činnosti sa v roku 2016 navrhujú v sume 57,1 mil. eur a v porovnaní so schváleným rozpočtom roku 2015 sú vyššie  o 2,04 mil. eur, t. j o 3,70 % v nadväznosti na premietnutie valorizácie miezd,  vplyvov návrhov zákonov o elektronických komunikáciách, o územnom plánovaní a výstavbe, o alternatívnom riešení spotrebiteľských sporov a plnenie nariadenia Európskeho parlamentu a Rady (ES) č. 216/2008 o spoločných pravidlách v oblasti civilného letectva.

Z uvedenej sumy sa na podprogramy, ktoré kapitola rieši ako účastník medzirezortného programu, rozpočtujú výdavky v sume 2,97 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** | **2013 S** | **2014 S** | **2015 R** | **2015 OS** | **2016 N** | **2017 N** | **2018 N** |
| **Tvorba a implementácia politík** | **58 118 568** | **53 076 114** | **51 968 200** | **52 050 154** | **54 168 044** | **54 528 812** | **54 238 812** |
| Ústredný orgán MDVRR SR | 21 519 546 | 22 602 141 | 22 481 715 | 21 578 439 | 23 193 834 | 23 603 834 | 23 313 834 |
| Úrad pre reguláciu železničnej dopravy | 1 461 586 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Telekomunikačný úrad SR | 4 737 827 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Letecký úrad | 2 935 820 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Poštový regulačný úrad | 637 893 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Štátna plavebná správa | 1 440 496 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Dopravný úrad | 0 | 6 376 044 | 4 351 950 | 4 523 851 | 4 735 187 | 4 735 187 | 4 735 187 |
| Úrad pre reguláciu elektronických komunikácií a poštových služieb | 0 | 4 487 247 | 4 152 659 | 4 271 159 | 4 469 652 | 4 489 320 | 4 489 320 |
| Regulácia v cestnej doprave | 4 547 550 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| KÚ v stavebníctve | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Slovenská stavebná inšpekcia | 522 721 | 556 335 | 514 876 | 533 639 | 872 371 | 803 471 | 803 471 |
| PO URBION | 177 531 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Prenesený výkon štátnej správy | 6 467 688 | 6 423 355 | 6 503 665 | 6 503 665 | 6 503 665 | 6 503 665 | 6 503 665 |
| Poštová univerzálna služba | 12 043 187 | 10 640 055 | 12 000 000 | 12 000 000 | 12 000 000 | 12 000 000 | 12 000 000 |
| Podpora integrovanej siete RRA | 813 440 | 808 914 | 832 634 | 832 634 | 832 634 | 832 634 | 832 634 |
| Podpora na projekty Euroregiónov | 277 344 | 285 024 | 277 544 | 277 544 | 277 544 | 277 544 | 277 544 |
| Program podpory územného rozvoja obcí a miest | 177 072 | 496 888 | 180 000 | 704 235 | 610 000 | 610 000 | 610 000 |
| Veda a výskum | 358 867 | 400 111 | 673 157 | 824 988 | 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 2016 v porovnaní so schváleným rozpočtom roku 2015 sú vyššie o 2,20 mil. eur, čo predstavuje 4,23 %. Dôvodom rastu výdavkov je premietnutie valorizácie miezd, vplyvov návrhov zákonov o elektronických komunikáciách, o územnom plánovaní a výstavbe, o alternatívnom riešení spotrebiteľských sporov a plnenie nariadenia Európskeho parlamentu a Rady (ES) č. 216/2008 o spoločných pravidlách v oblasti civilného letectva.

##### Ministerstvo vnútra SR

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | **2013 S** | **2014 S** | **2015 R** | **2015 OS** | **2016 N** | **2017 N** | **2018 N** |
| **Zdroje príslušnej kapitoly** | **2 029 707 629** | **2 127 918 254** | **2 116 831 706** | **2 338 188 046** | **2 154 402 013** | **2 206 802 620** | **2 216 526 355** |
| z toho: |  |  |  |  |  |  |  |
| rozpočtové zdroje kapitoly (111 +11H) | 1 913 514 046 | 2 051 742 802 | 2 005 081 921 | 2 134 314 947 | 2 088 374 186 | 2 078 373 078 | 2 074 239 740 |
| v tom: bežné výdavky 600 | 1 838 919 432 | 1 968 233 235 | 1 951 936 952 | 2 062 958 008 | 2 044 429 217 | 2 035 228 109 | 2 031 094 771 |
| 610 mzdy | 554 563 006 | 613 799 446 | 616 680 361 | 634 836 767 | 643 335 554 | 643 513 175 | 643 573 175 |
| 620 odvody | 196 549 712 | 221 565 377 | 220 984 881 | 226 757 462 | 230 223 679 | 230 285 761 | 230 306 730 |
| 630 tovary a služby | 241 586 468 | 235 776 194 | 234 308 282 | 269 779 721 | 246 522 101 | 239 242 135 | 237 781 010 |
| 640 bežné transfery | 846 220 246 | 897 092 218 | 879 963 428 | 931 584 059 | 919 347 883 | 922 187 038 | 919 433 856 |
| kapitálové výdavky 700 | 74 594 614 | 83 509 567 | 53 144 969 | 71 356 939 | 48 944 969 | 43 144 969 | 43 144 969 |
| 2. programové obdobie | 76 744 826 | 26 973 584 | 0 | 13 112 326 | 0 | 0 | 0 |
| z toho: EÚ prostriedky | 58 254 197 | 20 803 135 | 0 | 9 965 934 | 0 | 0 | 0 |
| spolufinancovanie zo ŠR | 18 490 629 | 6 170 449 | 0 | 3 146 392 | 0 | 0 | 0 |
| 3. programové obdobie | 0 | 0 | 89 749 785 | 89 749 785 | 44 027 827 | 106 429 542 | 120 286 615 |
| z toho: EÚ prostriedky | 0 | 0 | 76 287 317 | 76 287 317 | 36 280 896 | 89 519 308 | 101 253 977 |
| spolufinancovanie zo ŠR | 0 | 0 | 13 462 468 | 13 462 468 | 7 746 931 | 16 910 234 | 19 032 638 |
| presun z minulých rokov | 16 989 014 | 27 180 348 | 0 | 79 010 989 | 0 | 0 | 0 |
| z toho: § 8 ŠR kapitálové výdavky | 14 726 590 | 24 329 682 | 0 | 22 196 496 | 0 | 0 | 0 |
| EÚ prostriedky | 1 383 008 | 1 791 696 | 0 | 45 820 511 | 0 | 0 | 0 |
| spolufinancovanie zo ŠR | 879 415 | 1 058 970 | 0 | 10 993 982 | 0 | 0 | 0 |
| 8 % z PZP | 22 459 743 | 22 021 520 | 22 000 000 | 22 000 000 | 22 000 000 | 22 000 000 | 22 000 000 |

Celkové výdavky kapitoly v roku 2016 oproti schválenému rozpočtu roka 2015 rastú o 37,5 mil. eur, čo predstavuje nárast o 1,77 %. Nárast výdavkov v porovnaní s rokom 2015 je spôsobený zvýšením osobných výdavkov, určených pre príslušníkov Policajného zboru za účelom posilnenia služobného výkonu zložiek Ministerstva vnútra SR najmä v regiónoch so zvýšenou kriminalitou a premietnutie valorizácie platov. Rovnako tak je ovplyvnený konaním volieb do NR SR v roku 2016 a vyšším rozpočtovaním výdavkov na kategóriách tovary a služby a bežné transfery.

Osobné výdavky sú rozpočtované na rok 2016 v sume 874 mil. eur, čo v porovnaní so schváleným rozpočtom roku 2015 znamená nárast o 35,9 mil. eur, čo predstavuje 4,29 %. Dôvodom nárastu sú finančné prostriedky určené pre príslušníkov Policajného zboru za účelom posilnenia služobného výkonu zložiek Ministerstva vnútra SR najmä v regiónoch so zvýšenou kriminalitou a premietnutie valorizácie platov.

Výdavky na tovary a služby sa rozpočtujú v sume 247 mil. eur, čo je v porovnaní so schváleným rozpočtom na rok 2015 nárast o 12,2 mil. eur, čo predstavuje 5,21 %. Dôvodom je vyšší limit výdavkov na voľby, projekty Európskej únie a na podprograme Riadenie a kontrola (špeciálne služby, náhrady).

Výdavky na bežné transfery sa rozpočtujú v sume 919 mil. eur, čo je v porovnaní so schváleným rozpočtom na rok 2015 nárast o 39,4 mil. eur, čo predstavuje 4,48 %. Hlavným dôvodom je vyšší limit výdavkov na transfery v rámci verejnej správy.

Na kapitálové výdavky sa rozpočtuje suma 48,9 mil. eur, čo je v porovnaní so schváleným rozpočtom na rok 2015 pokles o 4,20 mil. eur, čo predstavuje 7,90 %. Výdavky budú použité na materiálno – technické zabezpečenie kapitoly.

Výdavky kapitoly Ministerstva vnútra SR sú smerované do nasledovných oblastí:

- Efektívna a spoľahlivá štátna správa,

- Výchova a vzdelávanie mládeže,

- Medzirezortné programy

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2013 S** | **2014 S** | **2015 R** | **2015 OS** | **2016 N** | **2017 N** | **2018 N** |
| **Spolu** | **2 029 707 629** | **2 127 918 254** | **2 116 831 706** | **2 338 188 046** | **2 154 402 013** | **2 206 802 620** | **2 216 526 355** |
| Efektívna a spoľahlivá štátna správa | 950 869 194 | 1 037 692 074 | 1 025 290 818 | 1 086 503 077 | 1 063 828 965 | 1 053 934 324 | 1 049 800 986 |
| 8% z PZP | 22 459 743 | 22 021 520 | 22 000 000 | 22 000 000 | 22 000 000 | 22 000 000 | 22 000 000 |
| Výchova a vzdelávanie | 962 320 648 | 1 013 641 943 | 979 435 738 | 1 047 082 784 | 1 024 037 539 | 1 024 037 539 | 1 024 037 539 |
| Medzirezortné programy | 324 204 | 408 785 | 355 365 | 729 085 | 507 682 | 401 215 | 401 215 |
| presun z minulých rokov | 16 989 014 | 27 180 348 | 0 | 79 010 989 | 0 | 0 | 0 |
| 2. a 3. programové obdobie | 76 744 826 | 26 973 584 | 89 749 785 | 102 862 111 | 44 027 827 | 106 429 542 | 120 286 615 |

**Efektívna a spoľahlivá štátna správa**

Celkové výdavky v roku 2016 oproti schválenému rozpočtu roka 2015 rastú o 38,5 mil. eur, čo predstavuje nárast o 3,75 %. Rozdiel je spôsobený najmä premietnutím valorizácie platov a konaním volieb do NR SR a nižším rozpočtovaním výdavkov na osobitný účet.

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **2013 S** | **2014 S** | **2015 R** | **2015 OS** | **2016 N** | **2017 N** | **2018 N** |
| **Spolu** | **950 869 194** | **1 037 692 074** | **1 025 290 818** | **1 086 503 077** | **1 063 828 965** | **1 053 934 324** | **1 049 800 986** |
| Ochrana verejného poriadku | 507 777 502 | 553 595 048 | 575 084 172 | 599 480 016 | 613 899 449 | 604 761 262 | 604 999 243 |
| Záchrana života a zdravia | 101 002 853 | 125 462 273 | 106 375 648 | 97 563 104 | 94 548 361 | 94 548 361 | 94 548 361 |
| Okresné úrady | 70 656 667 | 101 320 593 | 95 808 966 | 103 541 342 | 97 806 914 | 98 258 174 | 98 309 684 |
| Archívnictvo | 6 025 663 | 4 642 421 | 4 473 470 | 4 666 866 | 4 437 182 | 4 437 182 | 4 437 182 |
| Azylová politika | 2 714 735 | 2 077 549 | 1 595 800 | 3 366 658 | 1 891 239 | 1 441 239 | 1 441 239 |
| Centrálna podpora | 212 398 283 | 180 438 682 | 165 668 061 | 191 511 748 | 156 326 846 | 157 073 600 | 156 773 109 |
| Riadenie a kontrola | 42 170 844 | 44 887 000 | 70 109 585 | 77 742 719 | 78 203 041 | 80 324 825 | 80 335 825 |
| Voľby | 7 747 499 | 24 881 414 | 864 567 | 4 333 580 | 9 504 980 | 10 267 385 | 8 008 634 |
| Projekty Európskej únie | 375 148 | 387 095 | 5 310 549 | 4 297 045 | 7 210 953 | 2 822 296 | 947 709 |

**Ochrana verejného poriadku a bezpečnosti**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **2013 S** | **2014 S** | **2015 R** | **2015 OS** | **2016 N** | **2017 N** | **2018 N** |
| **Ochrana verejného poriadku** | **507 777 502** | **553 595 048** | **575 084 172** | **599 480 016** | **613 899 449** | **604 761 262** | **604 999 243** |
| Ochrana verejného poriadku | 467 224 766 | 512 841 211 | 530 070 551 | 554 153 867 | 572 454 656 | 563 360 069 | 563 598 050 |
| Bezpečnosť schengenského priestoru | 37 942 784 | 37 212 191 | 38 556 088 | 38 884 733 | 34 979 138 | 34 981 038 | 34 981 038 |
| Prevencia kriminality | 2 340 239 | 3 278 786 | 6 089 783 | 6 053 667 | 6 142 655 | 6 108 155 | 6 108 155 |
| Boj proti obchodovaniu s ľuďmi | 269 713 | 262 860 | 367 750 | 387 750 | 323 000 | 312 000 | 312 000 |

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 2015 je spôsobený zvýšením osobných výdavkov, z dôvodu posilnenia výkonu služby policajtov vrátane valorizácie.

**Záchrana života a zdravia – záchranné zložky**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **2013 S** | **2014 S** | **2015 R** | **2015 OS** | **2016 N** | **2017 N** | **2018 N** |
| **Záchrana života a zdravia** | **101 002 852** | **125 462 273** | **106 375 648** | **97 563 104** | **94 548 361** | **94 548 361** | **94 548 361** |

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 2016 je nižšie rozpočtovanie kapitálových výdavkov ako v roku 2015.

**Okresné úrady**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **2013 S** | **2014 S** | **2015 R** | **2015 OS** | **2016 N** | **2017 N** | **2018 N** |
| **Okresné úrady** | **70 656 667** | **101 320 593** | **95 808 966** | **103 541 342** | **97 806 914** | **98 258 174** | **98 309 684** |
| Všeobecná vnútorná správa a živnostenské podnikanie | 46 634 773 | 45 801 367 | 43 176 345 | 49 128 154 | 43 247 515 | 43 698 775 | 43 750 285 |
| Zabezpečenie miestnej štátnej správy v regionálnom školstve | 7 567 156 | 6 683 553 | 8 249 757 | 6 729 559 | 6 726 883 | 6 726 883 | 6 726 883 |
| Výstavba a bytová politika | 2 769 796 | 2 368 987 | 2 207 050 | 2 232 987 | 2 236 315 | 2 236 315 | 2 236 315 |
| Územná vojenská správa | 650 266 | 636 103 | 604 506 | 601 728 | 614 394 | 614 394 | 614 394 |
| Kataster | 6 587 009 | 22 689 506 | 20 906 940 | 21 166 332 | 21 629 084 | 21 629 084 | 21 629 084 |
| Životné prostredie | 3 135 998 | 11 790 937 | 10 110 306 | 13 015 280 | 12 377 699 | 12 377 699 | 12 377 699 |
| Pozemkové úpravy | 2 019 948 | 7 036 643 | 6 487 204 | 6 510 048 | 6 705 676 | 6 705 676 | 6 705 676 |
| Cestná doprava | 1 291 720 | 4 313 497 | 4 066 858 | 4 157 253 | 4 269 348 | 4 269 348 | 4 269 348 |

Medziročné zvýšenie výdavkov je spôsobené vyšším rozpočtovaním výdavkov na program Životné prostredie, konkrétne výdavky vyplývajúce z § 61 a § 101 zákona č. 543/2002 Z. z. o ochrane prírody a krajiny v znení neskorších predpisov (náhrada za obmedzenie bežného obhospodarovania a náhrady škody spôsobenej chránenými živočíchmi).

**Archívnictvo**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **2013 S** | **2014 S** | **2015 R** | **2015 OS** | **2016 N** | **2017 N** | **2018 N** |
| **Archívnictvo** | **6 025 663** | **4 642 421** | **4 473 470** | **4 666 866** | **4 437 182** | **4 437 182** | **4 437 182** |

Výdavky na Archívy v roku 2016 sa rozpisujú na úrovni schválenému rozpočtu roka 2015.

**Azylová politika**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **2013 S** | **2014 S** | **2015 R** | **2015 OS** | **2016 N** | **2017 N** | **2018 N** |
| **Azylová politika** | **2 714 735** | **2 077 549** | **1 595 800** | **3 366 658** | **1 891 239** | **1 441 239** | **1 441 239** |

Nárast výdavkov na Azylovú politiku v roku 2016 oproti schválenému rozpočtu roka 2015 v sume 295 tis. eur (18,5%) je spôsobený nárastom výdavkov na špeciálne služby.

**Centrálna podpora**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **2013 S** | **2014 S** | **2015 R** | **2015 OS** | **2016 N** | **2017 N** | **2018 N** |
| **Centrálna podpora** | **212 398 283** | **180 438 682** | **165 668 061** | **191 511 748** | **156 326 846** | **157 073 600** | **156 773 109** |
| Centrálna podpora | 174 870 623 | 155 877 456 | 129 377 536 | 158 858 212 | 127 322 842 | 128 070 165 | 127 768 674 |
| Starostlivosť o ľudské zdroje | 20 393 601 | 8 725 629 | 21 766 052 | 17 483 669 | 14 038 243 | 14 039 243 | 14 040 243 |
| Vzdelávanie príslušníkov PZ a HaZZ | 15 119 703 | 12 710 020 | 12 808 812 | 13 471 206 | 13 143 787 | 13 143 787 | 13 143 787 |
| Agenda splnomocnencov vlády SR | 2 014 356 | 3 125 577 | 1 715 661 | 1 698 662 | 1 821 974 | 1 820 405 | 1 820 405 |

V tejto oblasti sa rozpočtujú najmä 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 2015 je spôsobený znížením výdavkov na kategóriách bežné transfery o sumu 3,46 mil. eur (osobitný účet) a kapitálové výdavky o sumu 4,38 mil. eur (výpočtová technika).

**Riadenie a kontrola**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **2013 S** | **2014 S** | **2015 R** | **2015 OS** | **2016 N** | **2017 N** | **2018 N** |
| **Riadenie a kontrola** | **42 170 844** | **44 887 000** | **70 109 585** | **77 742 719** | **78 203 041** | **80 324 825** | **80 335 825** |

Nárast výdavkov v roku 2016 v porovnaní so schváleným rozpočtom roka 2015 je spôsobený zvýšením výdavkov na kategórii tovary a služby o sumu 6,55 mil. eur (špeciálne služby, náhrady).

**Voľby**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **2013 S** | **2014 S** | **2015 R** | **2015 OS** | **2016 N** | **2017 N** | **2018 N** |
| **Voľby** | **7 747 499** | **24 881 414** | **864 567** | **4 333 580** | **9 504 980** | **10 267 385** | **8 008 634** |
| Kraje | 7 695 384 | 0 | 0 | 0 | 0 | 8 739 459 | 0 |
| Nové voľby - samospráva kraje | 0 | 0 | 259 674 | 259 674 | 185 555 | 271 463 | 271 463 |
| Voľby prezidenta | 0 | 10 577 358 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Európsky parlament | 0 | 8 078 416 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Obce | 0 | 6 187 034 | 345 220 | 345 220 | 0 | 0 | 6 420 708 |
| Nové voľby - samospráva obce | 52 114 | 38 605 | 259 673 | 259 673 | 185 555 | 271 463 | 271 463 |
| NR SR | 0 | 0 | 0 | 0 | 9 133 870 | 985 000 | 1 045 000 |
| Referendum | 0 | 0 | 0 | 3 469 013 | 0 | 0 | 0 |

Nárast výdavkov v nasledujúcich rokoch v porovnaní so schváleným rozpočtom roka 2015 je spôsobený konaním volieb do NR SR v roku 2016.

**Projekty Európskej únie spolufinancované zo ŠR**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **2013 S** | **2014 S** | **2015 R** | **2015 OS** | **2016 N** | **2017 N** | **2018 N** |
| **Projekty Európskej únie** | **375 148** | **387 095** | **5 310 549** | **4 297 045** | **7 210 953** | **2 822 296** | **947 709** |

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

Najvyšší nárast výdavkov zaznamenal Fond pre vnútornú bezpečnosť – nástroj pre finančnú podporu vonkajších hraníc a víz, o sumu 1,52 mil. eur, na kategórii tovary a služby, podpoložka špeciálne stroje, prístroje, zariadenie.

**Odvod časti poistného z PZP**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **2013 S** | **2014 S** | **2015 R** | **2015 OS** | **2016 N** | **2017 N** | **2018 N** |
| **Odvod časti poistného z PZP** | **22 459 743** | **22 021 520** | **22 000 000** | **21 898 861** | **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**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **2013 S** | **2014 S** | **2015 R** | **2015 OS** | **2016 N** | **2017 N** | **2018 N** |
| **Výchova a vzdelávanie** | **962 320 648** | **1 013 641 942** | **979 435 738** | **1 047 082 784** | **1 024 037 539** | **1 024 037 539** | **1 024 037 539** |
| Poskytovanie výchovy a vzdelávania v ZŠ a SŠ | 960 690 667 | 1 011 911 151 | 978 476 337 | 1 045 283 708 | 1 023 078 138 | 1 023 078 138 | 1 023 078 138 |
| Obvodné a krajské kolá súťaží detí a žiakov škôl | 1 210 571 | 1 213 301 | 955 523 | 1 225 773 | 955 523 | 955 523 | 955 523 |
| Vakcíny proti hepatitíde typu A a B | 0 | 413 | 3 878 | 3 878 | 3 878 | 3 878 | 3 878 |
| Rozvojové projekty | 419 410 | 517 078 | 0 | 0 | 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 MŠVVaŠ SR.

**Medzirezortné programy**

V danej oblasti sú rozpočtované výdavky na medzirezortné programy.

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **2013 S** | **2014 S** | **2015 R** | **2015 OS** | **2016 N** | **2017 N** | **2018 N** |
| **Medzirezortné programy** | **324 204** | **408 785** | **355 365** | **729 085** | **507 682** | **401 215** | **401 215** |
| z toho: |  |  |  |  |  |  |  |
| 002 01 – Civilné núdzové plánovanie | 0 | 5 247 | 5 400 | 5 400 | 5 400 | 5 400 | 5 400 |
| 05T 03 – Oficiálna humanitárna pomoc do zahraničia | 49 499 | 91 298 | 76 350 | 76 350 | 100 000 | 100 000 | 100 000 |
| 06H 03 – Hospodárska mobilizácia | 46 571 | 22 554 | 38 415 | 38 415 | 38 415 | 38 415 | 38 415 |
| 097 02 – Príspevky do MO | 199 320 | 196 257 | 217 000 | 202 938 | 250 000 | 250 000 | 250 000 |
| 0AR 06 – Protidrogová politika | 19 221 | 31 800 | 2 000 | 32 984 | 2 000 | 2 000 | 2 000 |
| 0AS 01 – Ochrana kritickej infraštruktúry | 1 271 | 5 390 | 5 400 | 5 400 | 5 400 | 5 400 | 5 400 |
| 08B 01 – Ďalší rozvoj ochrany obyvateľov Slovenskej republiky proti chemickým zbraniam | 8 322 | 10 800 | 10 800 | 10 800 | 0 | 0 | 0 |
| 0D4 – SK PRES | 0 | 45 439 | 0 | 256 798 | 0 | 0 | 0 |
| 0DB - II. etapa implementácie Medzinárod. zdrav. predpisov SZO v SR | 0 | 0 | 0 | 100 000 | 106 467 | 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 ako transfer medzinárodnej organizácii pre kriminálnu políciu (INTERPOL) a IOM – pre migráciu.

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 2016 sa rozpočtujú v sume 44,0 mil. eur, z toho spolufinancovanie je vo výške 7,75 mil. eur.

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | |  | |  | |  | |  | |  | |  | |  |  |  |  |
|  | **2013 S** | **2014 S** | | **2015 R** | | **2015 OS** | | **2016 N** | | **2017 N** | | **2018 N** | |
| **2. programové obdobie** | **76 744 826** | **29 824 250** | | **0** | | **13 112 326** | | **0** | | **0** | | **0** | |
| **Európsky fond regionálneho rozvoja** |  |  | |  | |  | | 0 | | 0 | | 0 | |
| EÚ prostriedky | 58 336 176 | 20 634 412 | | 0 | | 9 396 305 | | 0 | | 0 | | 0 | |
| spolufinancovanie zo ŠR | 19 140 438 | 6 831 729 | | 0 | | 3 080 531 | | 0 | | 0 | | 0 | |
| **Európsky sociálny fond** |  |  | |  | |  | |  | |  | |  | |
| EÚ prostriedky | 1 301 029 | 1 960 419 | | 0 | | 569 629 | | 0 | | 0 | | 0 | |
| spolufinancovanie zo ŠR | 229 607 | 397 690 | | 0 | | 65 861 | | 0 | | 0 | | 0 | |
| **3. programové obdobie** | **0** | **0** | | **89 749 785** | | **89 749 785** | | **44 027 827** | | **106 429 542** | | **120 286 615** | |
| Efektívna verejná správa |  |  | |  | |  | |  | |  | |  | |
| EÚ prostriedky | 0 | 0 | | 34 835 824 | | 34 835 824 | | 11 275 995 | | 38 164 495 | | 39 933 582 | |
| spolufinancovanie zo ŠR | 0 | 0 | | 6 147 497 | | 6 147 497 | | 3 279 713 | | 7 802 441 | | 8 164 118 | |
| Technická pomoc |  |  | |  | |  | |  | |  | |  | |
| EÚ prostriedky | 0 | 0 | | 1 451 493 | | 1 451 493 | | 469 833 | | 1 590 187 | | 1 663 900 | |
| spolufinancovanie zo ŠR | 0 | 0 | | 256 147 | | 256 147 | | 137 500 | | 325 801 | | 340 904 | |
| Ľudské zdroje |  |  | |  | |  | |  | |  | |  | |
| EÚ prostriedky | 0 | 0 | | 40 000 000 | | 40 000 000 | | 24 535 068 | | 49 764 626 | | 59 656 495 | |
| spolufinancovanie zo ŠR | 0 | 0 | | 7 058 824 | | 7 058 824 | | 4 329 718 | | 8 781 992 | | 10 527 616 | |

Na rezortný program Efektívna verejná správa sa rozpočtujú prostriedky EÚ a spolufinancovania v sume 14,6 mil. eur, z toho spolufinancovanie je vo výške 3,28 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 607 tis. eur, z toho spolufinancovanie je vo výške 138 tis. eur.

V rámci medzirezortného programu Ľudské zdroje bol vytvorený podprogram OP Ľudské zdroje, na ktorý sa rozpočtujú prostriedky EÚ a spolufinancovania v sume 28,9 mil. eur, z toho spolufinancovanie je vo výške 4,33 mil. eur.

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

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2013 S** | **2014 S** | **2015 R** | **2015 OS** | **2016 N** | **2017 N** | **2018 N** |
| **Zdroje príslušnej kapitoly** | **1 277 851 411** | **1 358 177 397** | **1 492 815 383** | **1 447 960 927** | **1 226 750 945** | **1 307 475 987** | **1 364 755 856** |
| z toho: |  |  |  |  |  |  |  |
| **rozpočtové zdroje kapitoly (111 +11H)** | **994 950 302** | **994 158 235** | **1 043 645 292** | **1 044 822 467** | **1 089 446 661** | **1 094 821 661** | **1 104 571 661** |
| v tom: bežné výdavky 600 | 972 100 166 | 976 543 444 | 1 004 485 901 | 1 013 094 339 | 1 061 838 596 | 1 065 101 278 | 1 074 880 853 |
| 610 mzdy | 15 587 358 | 14 885 907 | 12 428 463 | 16 507 019 | 13 145 140 | 13 145 140 | 13 145 140 |
| 620 odvody | 6 263 198 | 5 872 565 | 4 675 373 | 6 297 649 | 4 502 462 | 4 502 462 | 4 502 462 |
| 630 tovary a služby | 39 436 482 | 36 503 338 | 48 408 424 | 38 249 429 | 62 941 977 | 62 695 785 | 62 951 137 |
| 640 bežné transfery | 910 813 128 | 919 281 634 | 938 973 641 | 952 040 242 | 981 249 017 | 984 757 891 | 994 282 114 |
| kapitálové výdavky 700 | 22 850 136 | 17 614 791 | 39 159 391 | 31 728 128 | 27 608 065 | 29 720 383 | 29 690 808 |
| **zdroje EÚ vrátane spolufinancovania** | **282 881 105** | **335 091 420** | **449 170 091** | **185 987 712** | **137 304 284** | **212 654 326** | **260 184 195** |
| 2. programové obdobie EÚ prostriedky | 245 348 758 | 287 050 566 | 301 692 144 | 166 976 736 | 19 313 322 | 0 | 0 |
| spolufinancovanie zo ŠR | 37 532 347 | 48 040 854 | 52 979 804 | 19 010 976 | 4 089 600 | 0 | 0 |
| 3. programové obdobie EÚ prostriedky | 0 | 0 | 68 600 536 | 0 | 99 099 002 | 168 554 495 | 206 624 771 |
| spolufinancovanie zo ŠR | 0 | 0 | 25 897 607 | 0 | 14 802 360 | 44 099 831 | 53 559 424 |
| **presun z minulých rokov § 8** | **20 004** | **28 927 742** | **0** | **217 150 748** | **0** | **0** | **0** |
| z toho: štátny rozpočet | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| EU prostriedky | 17 003 | 25 421 545 | 0 | 184 535 515 | 0 | 0 | 0 |
| spolufinancovanie zo ŠR | 3 001 | 3 506 197 | 0 | 32 615 233 | 0 | 0 | 0 |

Kapitola Ministerstva školstva, vedy, výskumu a športu SR (ďalej len „MŠVVŠ SR“) na rok 2016 bude mať k dispozícii celkové výdavky v sume 1,23 mld. eur, z toho prostriedky štátneho rozpočtu v sume 1,09 mld. eur a prostriedky zo štrukturálnych fondov vrátane spolufinancovania zo štátneho rozpočtu v sume 137 mil. eur.

Prostriedky Európskej únie zo štrukturálnych fondov vrátane prostriedkov na spolufinancovanie zo štátneho rozpočtu klesajú o 312 mil. eur, t. j. o 69,4 %. Výdavky kapitoly na rok 2016 oproti schválenému rozpočtu roku 2015 klesajú o 266 mil. eur, t. j. o 17,8 %. Na medziročnej zmene celkových výdavkov sa podieľa nárast prostriedkov štátneho rozpočtu v sume 45,8 mil. eur, t. j. o 4,39 %.

Nárast výdavkov štátneho rozpočtu je spôsobený zapracovaním výdavkov na financovanie dopočtu valorizácie platov zamestnancov vrátane regionálneho školstva a vysokých škôl z roku 2015, príspevku pre deti v školách v prírode a lyžiarskych kurzoch, na podporu projektov vedy a výskumu financovaných prostredníctvom Agentúry na podporu výskumu a vývoja, na financovanie návratu odborníkov zo zahraničia pre oblasť vedy, zapracovaním výdavkov presunutých z kapitoly SAV z dôvodu ukončenia projektu budovania Knižnice slovenskej literatúry a na financovanie športu.

Osobné výdavky sa rozpočtujú v sume 17,6 mil. eur, čo predstavuje nárast oproti schválenému rozpočtu roku 2015 o 544 tis. eur, t. j. o 3,18 % z dôvodu zapracovania dopočtu valorizácie platov zamestnancov z roku 2015 a nevyhnutých potrieb pre Štátnu školskú inšpekciu a Národné športové centrum.

V oblasti tovarov a služieb sa rozpočtujú výdavky štátneho rozpočtu v sume   
62,9 mil. eur, čo predstavuje nárast o 14,5 mil. eur, t. j. o 30,0 % oproti schválenému rozpočtu roku 2015. V navrhovanom objeme výdavkov na tovary a služby na rok 2016 sú zohľadnené výdavky na financovanie príspevkov pre deti v školách v prírode a lyžiarskych kurzoch škôl a školských zariadení v sume 14,0 mil. eur, presun výdavkov z kapitoly SAV z ukončeného projektu budovania Knižnice slovenskej literatúry v sume 58,1 tis. eur, na financovanie návratu odborníkov zo zahraničia v sume 25 tis. eur a presun výdavkov na platy pre zamestnancov rozpočtových organizácií v sume 414 tis. eur.

Bežné transfery sa navrhujú v sume 981 mil. eur, čo predstavuje medziročný nárast o 42,3 mil. eur, t. j. o 4,50 %. Tento nárast je ovplyvnený zapracovaním dopočtu valorizácie platov z roku 2015 pre zamestnancov regionálneho školstva v pôsobnosti VÚC a verejných vysokých škôl. Ďalej v náraste výdavkov v rámci bežných transferov je zapracované zvýšenie podpory financovania projektov vedy a výskumu v sume 3,0 mil. eur (APVV), príspevok pre deti v školách v prírode a lyžiarskych kurzov v pôsobnosti MŠVVŠ SR v sume 5,99 mil. eur, financovanie návratu odborníkov zo zahraničia v sume 975 tis. eur a financovanie športu v sume 11,9 mil. eur.

Kapitálové výdavky sa rozpočtujú na rok 2016 v sume 27,6 mil. eur (bez EÚ prostriedkov a spolufinancovania), čo predstavuje jednorazový medziročný pokles o 11,6 mil. eur, t. j. o 29,5 %. Pokles výdavkov je z dôvodu, že v roku 2015 bol zvýšený objem kapitálových výdavkov v sume 6,5 mil. eur, ktoré na rok 2016 už nie sú zapracované. Zároveň na poklese výdavkov sa podieľajú aj znížené výdavky na financovanie Národného futbalového štadióna o 3,8 mil. eur oproti schválenému rozpočtu roku 2015 vo väzbe na prerozdelenie celkovej sumy 27,2 mil. eur podľa prijatého uznesenia vlády SR č. 400/2013. 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** | **2013 S** | **2014 S** | **2015 R** | **2015 OS** | **2016 N** | **2017 N** | **2018 N** |
| **Zdroje príslušnej kapitoly z toho:** | **1 277 851 411** | **1 358 177 397** | **1 492 815 383** | **1 447 960 927** | **1 226 750 945** | **1 307 475 987** | **1 364 755 856** |
| Výdavky na regionálne školstvo | 429 118 533 | 433 697 179 | 470 179 936 | 462 487 786 | 499 252 468 | 499 252 468 | 499 252 468 |
| Výdavky na vysoké školy | 460 641 557 | 453 088 800 | 455 804 676 | 462 702 443 | 464 864 033 | 464 864 033 | 464 864 033 |
| Výdavky na vedu a techniku\* | 165 203 930 | 192 872 198 | 164 257 518 | 258 253 433 | 92 649 325 | 140 461 089 | 166 049 324 |
| Výdavky na šport | 34 382 470 | 34 119 231 | 46 378 861 | 34 6208 47 | 50 972 542 | 56 347 542 | 66 097 542 |
| Výdavky na administratívu | 24 520 224 | 27 760 923 | 25 514 709 | 31 825 092 | 25 355 352 | 25 355 352 | 25 355 352 |
| Výdavky EÚ a spolufinancovania\*\* | 163 984 697 | 216 639 066 | 330 679 683 | 198 071 326 | 93 657 225 | 121 195 503 | 143 137 137 |

\* 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** | **2013 S** | **2014 S** | **2015 R** | **2015 OS** | **2016 N** | **2017 N** | **2018 N** |
| **Regionálne školstvo MŠVVŠ SR a MV SR** | **1 398 909 455** | **1 454 022 262** | **1 457 865 431** | **1 501 718 889** | **1 530 016 890** | **1 530 016 890** | **1 530 016 890** |
| **Výdavky kapitoly MŠVVŠ SR** | **429 118 533** | **433 697 179** | **470 179 936** | **462 487 786** | **499 252 468** | **499 252 468** | **499 252 468** |
| Normatívne výdavky | 380 795 665 | 385 866 767 | 404 361 622 | 397 544 139 | 419 646 697 | 419 646 697 | 419 646 697 |
| Nenormatívne výdavky | 27 782 492 | 22 255 690 | 42 566 857 | 35 691 012 | 54 906 526 | 54 906 526 | 54 912 526 |
| Administratívne výdavky | 16 936 044 | 21 460 741 | 19 861 125 | 25 158 206 | 21 308 913 | 21 308 913 | 21 302 913 |
| Výdavky na štipendiá | 3 604 332 | 4 113 981 | 3 390 332 | 4 091 429 | 3 390 332 | 3 390 332 | 3 390 332 |
| **Výdavky kapitoly MV SR** | **969 790 922** | **1 020 325 083** | **987 685 495** | **1 053 272 668** | **1 030 764 422** | **1 030 764 422** | **1 030 764 422** |
| Normatívne výdavky | 901 963 735 | 948 556 950 | 926 089 121 | 977 128 008 | 963 086 443 | 963 086 443 | 963 086 443 |
| Nenormatívne výdavky | 60 260 031 | 65 084 580 | 53 346 617 | 69 415 101 | 60 951 096 | 60 951 096 | 60 951 096 |
| Administratívne výdavky | 7 567 156 | 6 683 553 | 8 249 757 | 6 729 559 | 6 726 883 | 6 726 883 | 6 726 883 |

Výdavky štátneho rozpočtu poskytované prostredníctvom MŠVVŠ SR na regionálne školstvo v roku 2016 rastú o 29,1 mil. eur (o 6,18 %). Na zvýšení výdavkov sa podieľa zapracovanie dopočtu valorizácie platov zamestnancov regionálneho školstva (ďalej len „RŠ“) realizovanej v roku 2015 a výdavkov na financovanie škôl v prírode a lyžiarskych kurzov, ktoré budú realizované aj prostredníctvom kapitoly MV SR v sume 20,0 mil. eur.

Z kapitoly MV SR v roku 2016 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 1,03 mld. eur vrátane administratívnych výdavkov. Výdavky na financovanie regionálneho školstva prostredníctvom MV SR medziročne rastú o 43,1 mil. eur (o 4,36 %) z dôvodu zapracovania valorizácie platov zamestnancov RŠ realizovanej v roku 2015 vrátane financovania výdavkov v súvislosti s dopočtom nových asistentov učiteľov z roku 2015, ktoré je premietnuté do nasledujúcich rokov.

Celkové aktuálne navrhované výdavky na regionálne školstvo (MŠVVŠ SR a MV SR) v roku 2016 predstavujú sumu 1,53 mld. eur, čo je oproti schválenému rozpočtu roku 2015 viac o 72,2 mil. eur (o 4,95 %). Nárast výdavkov súvisí s valorizáciou platov zamestnancov RŠ z roku 2015, ktorá bola v rozpočte verejnej správy na roky 2015 až 2017 rozpočtovaná v kapitole Všeobecná pokladničná správa. V rozpočte verejnej správy na roky 2016 až 2018 tieto finančné prostriedky sú zapracované v návrhu rozpočtu kapitol MŠVVŠ SR a MV SR.

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.

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **2013 S** | **2014 S** | **2015 R** | **2015 OS** | **2016 N** | **2017 N** | **2018 N** |
| Počet žiakov v školách\* | 693 130 | 683 359 | 683 937 | 683 937 | 681 800 | 688 699 | 693 580 |
| medziročná zmena v % | -2,22% | -1,41% | -0,98% | 0,08% | -0,31% | 1,01% | 0,71% |
| Výdavky rezortu na žiaka školy v eurách | 2 108 | 2 128 | 2 132 | 2 196 | 2 244 | 2 222 | 2 206 |
| medziročná zmena v % | 10,37% | 0,94% | 0,18% | 3,19% | 5,28% | -1,00% | -0,70% |

\*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, na pobyty žiakov v školách prírody a absolvovanie lyžiarskych kurzov.

Kapitálové výdavky kapitoly MŠVVŠ SR pre regionálne školstvo sú navrhované vo výške 7,62 mil. eur. Tieto sú určené hlavne na odstraňovanie havárií a na rozšírenie kapacít materských škôl v sume 5,0 mil. eur.

Do disponibilných zdrojov, okrem výdavkov zo štátneho rozpočtu poskytovaných prostredníctvom MŠVVŠ SR a MV SR na regionálne školstvo, vstupujú aj výdavky na financovanie rezortných stredných odborných škôl v zriaďovateľskej pôsobnosti MV SR (stredné odborné školy policajného zboru a stredná odborná škola požiarnej ochrany) v sume 6,42 mil. eur a prostriedky štrukturálnych fondov vrátane spolufinancovania zo štátneho rozpočtu OP Ľudské zdroje – Vzdelávanie v sume 6,16 mil. eur, ako aj výdavky z Regionálneho operačného programu na financovanie infraštruktúry vzdelávania v sume   
4,28 mil. eur.

Prehľad administratívnych výdavkov pre organizácie rezortu, ktoré vykonávajú činnosti súvisiace s regionálnym školstvom.

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2013 S** | **2014 S** | **2015 R** | **2015 OS** | **2016 N** | **2017 N** | **2018 N** |
| **Rozpočtové a príspevkové organizácie spolu** | **16 936 044** | **21 460 741** | **19 861 125** | **25 158 206** | **21 308 913** | **21 308 913** | **21 302 913** |
| **Rozpočtové organizácie spolu, z toho:** | **15 879 942** | **19 740 128** | **18 171 510** | **23 127 187** | **19 586 715** | **19 586 715** | **19 580 715** |
| Ústav informácií a prognóz školstva\* | 729 029 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Metodicko-pedagogické centrum | 3 386 171 | 5 792 415 | 2 702 010 | 5 107 694 | 2 789 285 | 2 789 285 | 2 789 285 |
| Štátny inštitút odborného vzdelávania | 1 533 883 | 1 801 018 | 1 072 203 | 1 533 803 | 1 085 396 | 1 085 396 | 1 085 396 |
| Štátny pedagogický ústav | 2 306 339 | 3 430 371 | 1 370 138 | 1 603 753 | 1 388 444 | 1 388 444 | 1 388 444 |
| Štátna školská inšpekcia | 4 074 242 | 4 116 657 | 3 627 054 | 4 311 205 | 3 703 237 | 3 703 237 | 3 703 237 |
| Slovenská pedagogická knižnica | 356 116 | 347 338 | 297 522 | 303 602 | 302 040 | 302 040 | 302 040 |
| Národný ústav certifikovaných meraní vzdelávania | 1 824 628 | 2 415 429 | 1 491 007 | 1 980 500 | 1 503 942 | 1 503 942 | 1 503 942 |
| Školské úrady VÚC | 388 127 | 363 580 | 454 253 | 458 187 | 459 183 | 459 183 | 459 183 |
| Ministerstvo školstva, vedy, výskumu a športu SR | 1 281 407 | 1 473 320 | 7 157 323 | 7 828 443 | 8 355 188 | 8 355 188 | 8 349 188 |
| **Príspevkové organizácie spolu** | **1 056 102** | **1 720 613** | **1 689 615** | **2 031 019** | **1 722 198** | **1 722 198** | **1 722 198** |
| Domov Speváckeho zboru slovenských učiteľov | 307 525 | 314 823 | 294 823 | 292 693 | 299 538 | 299 538 | 299 538 |
| Výskumný ústav detskej psychológie a patopsychológie | 748 577 | 660 681 | 654 681 | 808 725 | 669 802 | 669 802 | 669 802 |
| Centrum vedecko-technických informácií\* | 0 | 745 109 | 740 111 | 929 601 | 752 858 | 752 858 | 752 858 |

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

**Vysoké školstvo vrátane rezortného vysokého školstva**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2013 S** | **2014 S** | **2015 R** | **2015 OS** | **2016 N** | **2017 N** | **2018 N** |
| **Výdavky pre VVŠ spolu cez MŠVVŠ SR** | **460 641 557** | **453 088 800** | **455 804 676** | **462 702 443** | **464 864 033** | **464 864 033** | **464 864 033** |
| Verejné vysoké školy cez MŠVVŠ SR | 457 766 707 | 450 444 578 | 453 056 504 | 459 954 271 | 462 032 666 | 462 032 666 | 462 032 666 |
| Štipendiá pre zahraničných študentov cez MŠVVŠ SR | 916 635 | 786 288 | 865 005 | 865 005 | 948 200 | 948 200 | 948 200 |
| Oficiálna rozvojová pomoc | 1 958 215 | 1 857 934 | 1 883 167 | 1 883 167 | 1 883 167 | 1 883 167 | 1 883 167 |
| **Rezortné vysokoškolské vzdelávanie\*** | **20 843 797** | **22 213 544** | **21 788 415** | **25 506 387** | **23 112 157** | **23 388 798** | **23 692 182** |
| **Výdavky štátneho rozpočtu na VŠ spolu** | **481 485 354** | **475 302 344** | **477 593 091** | **488 208 830** | **487 976 190** | **488 252 831** | **488 556 215** |

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

Výdavky štátneho rozpočtu na rok 2016 poskytované prostredníctvom kapitoly MŠVVŠ SR verejným vysokým školám sa rozpočtujú v sume 465 mil. eur. Výdavky rozpočtované na programe Vysokoškolské vzdelávanie a veda, sociálna podpora študentov vysokých škôl rastú oproti schválenému rozpočtu roku 2015 o 8,98 mil. eur (o 1,98 %). Dôvodom tohto nárastu je zapracovanie dopočtu valorizácie platov zamestnancov verejných vysokých škôl vrátane doktorandov a zvýšenie výdavkov na financovanie návratu odborníkov zo zahraničia.

Výdavky určené pre zahraničných študentov vrátane štipendií medziročne rastú   
o 83 tis. eur a výdavky na oficiálnu rozvojovú pomoc zachovávajú rozpočtovanú úroveň schváleného rozpočtu roku 2015. Výdavky na rezortné vysoké školstvo v roku 2016 rastú oproti roku 2015 o 1,32 mil. eur (o 6,08 %).

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** | **2013 S** | **2014 S** | **2015 R** | **2015 OS** | **2016 N** | **2017 N** | **2018 N** |
| **Rozpočtové a príspevkové organizácie spolu** | **463 081** | **551 642** | **379 771** | **404 540** | **361 380** | **361 380** | **361 380** |
| **Rozpočtové organizácie spolu, z toho:** | **463 081** | **429 592** | **346 471** | **371 573** | **328 080** | **328 080** | **328 080** |
| Medzinárodné laserové centrum | 430 311 | 429 592 | 346 471 | 371 573 | 328 080 | 328 080 | 328 080 |
| Ústav informácií a prognóz školstva | 32 770 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **Príspevkové organizácie spolu, z toho:** | **0** | **122 050** | **33 300** | **32 967** | **33 300** | **33 300** | **33 300** |
| Centrum vedecko-technických informácií | 0 | 122 050 | 33 300 | 32 967 | 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 2016 verejné vysoké školy budú používať na financovanie svojej hlavnej činnosti okrem prostriedkov poskytnutých MŠVVŠ SR aj vlastné zdroje v sume 159 mil. eur, čo predstavuje nárast oproti schválenému rozpočtu roku 2015 o 15,2 mil. eur, t. j. o 10,6 %.

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2013 S** | **2014 S** | **2015 R** | **2015 OS** | **2016 N** | **2017 N** | **2018 N** |
| Vlastné zdroje VVŠ\* | 187 103 540 | 189 425 530 | 143 732 475 | 190 773 410 | 158 926 145 | 158 926 145 | 158 926 145 |

\*V skutočnosti za roky 2013 a 2014 a očakávanej skutočnosti 2015 sú zahrnuté aj príjmy z podnikateľskej činnosti, ktorá sa nerozpočtuje.

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 na rok 2016 v objeme 16,1 mil. eur, na rok 2017 v objeme 27,6 mil. eur a na rok 2018 v objeme 24,7 mil. eur.

Ďalší disponibilný zdroj na financovanie projektov vedy a výskumu, ktorý môžu verejné vysoké školy v priebehu roku 2016 získať z Agentúry na podporu výskumu a vývoja a sekcie vysokých škôl, vedy a výskumu MŠVVŠ SR, je navrhovaný transfer v sume   
4,78 mil. eur.

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Forma štúdia** | **počet študentov v roku** | | **Prognóza počtu študentov** | | | | |
| **2013 S** | **2014 S** | **2015** | **2015 OS** | **2016** | **2017** | **2018** |
| **denné** | 127 649 | 121 447 | 115 143 | 114 651 | 108 764 | 100 457 | 95 397 |
| **externé** | 44 994 | 38 850 | 34 543 | 36 688 | 34 805 | 32 146 | 30 527 |
| **Študenti spolu** | 172 643 | 160 297 | 149 686 | 151 339 | 143 569 | 132 603 | 125 924 |

\*Zdroj: MŠVVŠ SR

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2013 S** | **2014 S** | **2015 R** | **2015 OS** | **2016 N** | **2017 N** | **2018 N** |
| Výdavky pre VVŠ spolu cez MŠVVŠ SR | 460 641 557 | 453 088 800 | 455 804 676 | 462 702 443 | 464 864 033 | 464 864 033 | 464 864 033 |
| Rezortné vysokoškolské vzdelávanie | 20 843 797 | 22 213 544 | 21 788 415 | 25 506 387 | 23 112 157 | 23 388 798 | 23 692 182 |
| Výdavky štátneho rozpočtu spolu | 481 485 354 | 475 302 344 | 477 593 091 | 488 208 830 | 487 976 190 | 488 252 831 | 488 556 215 |
| Počet študentov (denní a externí) spolu | 172 643 | 160 297 | 149 686 | 151 339 | 143 569 | 132 603 | 125 924 |
| Výdavky na študenta vysokej školy v eurách | 2 789 | 2 965 | 3 191 | 3 226 | 3 399 | 3 682 | 3 880 |
| medziročná zmena v % | -12,18% | 6,32% | 2,97% | 8,80% | 6,53% | 8,33% | 5,37% |

**Veda a technika**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | | **2013 S** | **2014 S** | **2015 R** | **2015 OS** | **2016 N** | **2017 N** | **2018 N** |
| **Výdavky na vedu a techniku celkom** | | **415 712 059** | **482 896 462** | **376 900 818** | **522 325 045** | **314 897 589** | **362 686 534** | **389 242 067** |
| **Veda a technika v MŠVVŠ SR zo štátneho rozpočtu (A až D),  v tom:** | | **192 344 926** | **190 138 653** | **189 881 725** | **202 164 944** | **197 954 566** | **197 954 566** | **197 954 566** |
| *A.* | *Vysokoškolská veda cez MŠVVŠ SR vrátane osobných výdavkov pedagogických zamestnancov na výskum* | *142 847 626* | *141 487 629* | *140 959 934* | *145 758 090* | *145 782 498* | *145 782 498* | *145 782 498* |
| *B.* | *Agentúra na podporu výskumu a vývoja MŠVVŠ SR* | *25 959 032* | *25 021 427* | *24 963 731* | *24 963 251* | *27 963 731* | *27 963 731* | *27 963 731* |
| *C.* | *Členské príspevky medzinárod. organizác. v MŠVVŠ SR* | *8 140 887* | *9 096 718* | *9 096 718* | *11 146 718* | *9 096 718* | *9 096 718* | *9 096 718* |
| *D.* | *Ostatné výdavky na vedu a techniku v MŠVVŠ SR z toho:* | ***15 397 381*** | ***14 532 879*** | ***14 861 342*** | ***20 296 885*** | ***15 111 619*** | ***15 111 619*** | ***15 111 619*** |
|  | 1. CVTI príspevková organizácia | 3 788 730 | 4 369 527 | 3 874 708 | 4 223 265 | 3 898 165 | 3 898 165 | 3 898 165 |
|  | 2. APVV prevádzka | 1 304 391 | 1 301 417 | 1 198 365 | 1 330 213 | 1 341 577 | 1 341 577 | 1 341 577 |
|  | 3. Koordinácia prierezových aktivít ŠVT politiky | 7 094 478 | 5 631 886 | 6 549 419 | 11 438 498 | 6 616 894 | 6 616 894 | 6 616 894 |
|  | 4. Výskum v ostatných štát. organizáciách | 3 209 782 | 3 158 922 | 3 154 681 | 3 220 556 | 3 169 802 | 3 169 802 | 3 169 802 |
|  | 5. Slovenský historický ústav v Ríme | 0 | 71 127 | 84 169 | 84 353 | 85 181 | 85 181 | 85 181 |
| ***E.*** | **Prostriedky EÚ a spolufinancovanie zo ŠR v MŠVVŠ SR** | **118 916 412** | **147 380 096** | **118 490 408** | **205 067 135** | **43 647 059** | **91 458 823** | **117 047 058** |
| **Slovenská akadémia vied** | | **85 594 102** | **128 743 349** | **55 015 178** | **97 778 287** | **56 494 403** | **57 514 403** | **58 612 763** |
| **Rezortná veda** | | **18 856 619** | **16 634 364** | **13 513 507** | **17 314 679** | **16 801 561** | **15 758 742** | **15 627 680** |

Verejné výdavky na vedu a techniku v roku 2016 sa rozpočtujú vo výške 314 mil. eur, čo predstavuje pokles oproti schválenému rozpočtu roku 2015 o 62,0 mil. eur (o 16,5 %), z dôvodu nižšej alokácie zdrojov EÚ vrátane spolufinancovania.

Celkové výdavky štátneho rozpočtu poskytované MŠVVŠ SR na vedu a techniku medziročne rastú o 8,07 mil. eur, t. j. o 4,25 %.

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 4,82 mil. eur, t. j. o 3,42 %.

Agentúra na podporu výskumu a vývoja predstavuje významnú položku výdavkov na vedu a techniku z MŠVVŠ SR. Jej výdavky sú rozpočtované v sume 28,0 mil. eur, ktoré rastú oproti schválenému rozpočtu 2015 o 3,0 mil. eur (o 12,0 %) a sú určené na financovanie projektov 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   
43,6 mil. eur. Pokles týchto zdrojov medziročne predstavuje 63,2 %. MŠVVŠ SR na rok 2016 na oblasť vedy a techniky rozpísalo nižší objem výdavkov z dôvodu končiaceho 2. programového obdobia a nižšej alokácie výdavkov z 3. programového obdobia. Okrem toho môžu slovenské subjekty čerpať na vedecké projekty zdroje aj z programu EÚ Horizont 2020.

Slovenská akadémia vied predstavuje druhú najväčšiu položku z celkovej sumy výdavkov na základný a aplikovaný výskum, a to 56,5 mil. eur na rok 2016. Nárast výdavkov SAV oproti schválenému rozpočtu roku 2015 je vo výške 1,48 mil. eur, t. j. o 2,69 % z celkových rozpočtovaných výdavkov SAV v objeme 60,0 mil. eur.

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 3,29 mil. eur, t. j. o 24,3 %.

**Šport**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2013 S** | **2014 S** | **2015 R** | **2015 OS** | **2016 N** | **2017 N** | **2018 N** |
| **Zdroje štátneho rozpočtu** | **40 091 038** | **40 519 855** | **52 099 500** | **41 441 934** | **57 348 443** | **62 724 339** | **72 470 228** |
| Ministerstvo školstva, vedy, výskumu a športu SR | 34 382 470 | 34 119 231 | 46 378 861 | 34 620 847 | 50 972 542 | 56 347 542 | 66 097 542 |
| z toho: rekonštruk. a moderniz. futbalových štadiónov | 4 500 000 | 4 500 000 | 4 500 000 | 4 500 000 | 4 500 000 | 4 500 000 | 4 500 000 |
| Národný futbalový štadión | 0 | 0 | 9 000 000 | 0 | 5 200 000 | 5 000 000 | 5 000 000 |
| ostatný šport | 29 882 470 | 29 619 231 | 32 878 861 | 30 120 847 | 41 272 542 | 46 847 542 | 56 597 542 |
| Ministerstvo obrany SR | 3 985 698 | 4 219 615 | 3 947 876 | 4 571 611 | 4 174 968 | 4 175 864 | 4 171 753 |
| Ministerstvo vnútra SR | 1 722 870 | 2 181 009 | 1 772 763 | 2 249 476 | 2 200 933 | 2 200 933 | 2 200 933 |

Celkové výdavky na podporu športu v roku 2016 oproti schválenému rozpočtu roku 2015 rastú o 5,25 mil. eur, t. j. o 10,1 %.

Výdavky na podporu športu poskytované MŠVVŠ SR v roku 2016 rastú medziročne o 4,59 mil. eur, t. j. o 9,90 % oproti schválenému rozpočtu roku 2015. Zvýšenie výdavkov je ovplyvnené z titulu prijatia nového zákona o športe. Ďalej sú zabezpečené výdavky na financovanie Národného futbalového štadióna v sume 5,20 mil. eur, ktoré oproti roku 2015 klesajú o 3,80 mil. eur.

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 kapitolách Ministerstva obrany SR rastú v roku 2016 oproti schválenému rozpočtu roku 2015 o 5,75 % a Ministerstva vnútra SR o 24,15 %.

**Administratíva a iné výdavky**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2013 S** | **2014 S** | **2015 R** | **2015 OS** | **2016 N** | **2017 N** | **2018 N** |
| **Administratíva spolu** | **24 520 224** | **27 760 923** | **25 514 709** | **31 825 092** | **25 355 352** | **25 355 352** | **25 355 352** |
| Tvorba a implementácia politík | 20 638 501 | 24 196 319 | 20 696 988 | 28 074 491 | 20 646 230 | 20 646 230 | 20 646 230 |
| Hospodárska mobilizácia | 0 | 0 | 5 297 | 5 297 | 5 297 | 5 297 | 5 297 |
| Podpora detí a mládeže | 3 866 526 | 3 523 420 | 3 459 861 | 3 648 982 | 3 475 307 | 3 475 307 | 3 475 307 |
| Výdavky na Koordináciu prierezových aktivít | 0 | 0 | 1 312 563 | 0 | 1 188 518 | 1 188 518 | 1 188 518 |
| MŠVVŠ SR protidrogová politika | 15 197 | 9 998 | 40 000 | 9 016 | 40 000 | 40 000 | 40 000 |
| SK PRES 2016 - MŠVVŠ SR | 0 | 31 186 | 0 | 87 306 | 0 | 0 | 0 |

Na rok 2016 na administratívu a iné výdavky kapitoly sú vyčlenené finančné prostriedky v sume 25,3 mil. eur, čo je oproti schválenému rozpočtu roku 2015 pokles  
o 159 tis. eur, t. j. o 0,62 %.

Výdavky na Koordináciu prierezových aktivít navrhované na rok 2016 oproti schválenému rozpočtu roku 2015 klesajú o 124 tis. eur, tieto budú v priebehu roka 2016 súčasťou výdavkov financovania vedy a výskumu.

Výdavky na podporu detí a mládeže rastú na rok 2016 oproti schválenému rozpočtu roku 2015 o 15,4 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 2016 zaznamenávajú pokles oproti schválenému rozpočtu roku 2015 o 50,8 tis. eur,   
t. j. o 0,25 %.

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2013 S** | **2014 S** | **2015 R** | **2015 OS** | **2016 N** | **2017 N** | **2018 N** |
| **Rozpočtové a príspevkové organizácie spolu** | **20 638 500** | **24 196 319** | **20 696 988** | **28 074 491** | **20 646 230** | **20 646 230** | **20 646 230** |
| **Príspevkové organizácie** | **475 827** | **5 477 837** | **1 787 303** | **1 718 345** | **1 813 832** | **1 813 832** | **1 813 832** |
| Národný ústav celoživotného vzdelávania | 475 827 | 277 822 | 277 822 | 277 967 | 281 483 | 281 483 | 281 483 |
| Centrum vedecko-technických informácií | 0 | 5 200 015 | 1 509 481 | 1 440 378 | 1 532 349 | 1 532 349 | 1 532 349 |
| **Rozpočtové organizácie spolu, z toho:** | **20 162 673** | **18 718 482** | **18 909 685** | **26 356 146** | **18 832 398** | **18 832 398** | **18 832 398** |
| Ústav informácií a prognóz školstva | 2 868 847 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Agentúra pre štrukturálne fondy (Výskumná agentúra) | 1 227 445 | 1 472 098 | 1 076 698 | 2 768 719 | 928 784 | 718 839 | 691 474 |
| Úrad MŠVVŠ SR | 16 066 381 | 17 246 384 | 17 832 987 | 23 587 427 | 17 903 614 | 18 113 559 | 18 140 924 |

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

**Prostriedky EÚ a spolufinancovania**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2013 S** | **2014 S** | **2015 R** | **2015 OS** | **2016 N** | **2017 N** | **2018 N** |
| **OP spolu** | **163 984 697** | **216 639 066** | **330 679 683** | **198 071 326** | **93 657 225** | **121 195 503** | **143 137 137** |
| **OP Vzdelávanie, z toho:** | **104 151 444** | **161 219 783** | **118 285 965** | **112 259 909** | **6 868 583** | **0** | **0** |
| Regionálne školstvo | 14 755 964 | 25 519 451 | 16 030 000 | 15 042 959 | 0 | 0 | 0 |
| Vysoké školy | 16 772 178 | 18 466 551 | 20 630 000 | 13 587 653 | 2 360 001 | 0 | 0 |
| Disponibilné zdroje pre ďalšie subjekty | 72 623 302 | 117 233 781 | 81 625 965 | 83 629 297 | 4 508 582 | 0 | 0 |
| **OP Výskum a vývoj, z toho:** | **51 480 472** | **24 671 581** | **161 895 575** | **85 811 417** | **10 993 162** | **0** | **0** |
| Vysoké školy | 35 140 014 | 14 214 938 | 15 600 000 | 15 600 000 | 2 035 294 | 0 | 0 |
| Disponibilné zdroje pre ďalšie subjekty | 16 340 458 | 10 456 643 | 146 295 575 | 70 211 417 | 8 957 868 | 0 | 0 |
| **OP Ľudské zdroje, z toho** | **0** | **0** | **27 765 336** | **0** | **26 584 555** | **62 428 825** | **75 620 283** |
| Regionálne školstvo | **0** | **0** | 4 000 000 | 0 | 6 158 823 | 18 470 588 | 14 588 235 |
| Vysoké školy | **0** | **0** | 10 000 000 | 0 | 6 117 647 | 9 647 059 | 12 352 941 |
| Disponibilné zdroje pre ďalšie subjekty | **0** | **0** | 13 765 336 | 0 | 14 308 085 | 34 311 178 | 48 679 107 |
| **OP Výskum a inovácie, z toho:** | **0** | **0** | **22 732 807** | **0** | **49 210 925** | **58 766 678** | **67 516 854** |
| Vysoké školy | **0** | **0** | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Disponibilné zdroje pre ďalšie subjekty | **0** | **0** | 22 732 807 | 0 | 49 210 925 | 58 766 678 | 67 516 854 |
| **OP od iných kapitol** | **8 352 781** | **30 747 702** | **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** | **2013 S** | **2014 S** | **2015 R** | **2015 OS** | **2016 N** | **2017 N** | **2018 N** |
| **Verejné zdroje zdravotníctva spolu** | **4 349 232 682** | **4 425 178 897** | **4 385 968 701** | **4 602 396 324** | **4 648 285 977** | **4 707 030 668** | **4 927 395 694** |
| *medziročná zmena zdrojov v %* | *1,60* | *1,75* | *-0,89* | *4,00* | *5,98* | *1,26* | *4,68* |
| VZP - príjmy verejného zdravotného poistenia | 4 223 716 381 | 4 314 642 659 | 4 260 343 652 | 4 492 121 606 | 4 535 477 536 | 4 621 653 040 | 4 841 352 560 |
| MZ SR (bez platby štátu, EÚ prostriedkov a spolufinancovania) | 77 748 720 | 82 762 545 | 120 081 458 | 87 923 077 | 85 371 162 | 85 377 628 | 86 043 134 |
| MZ SR (EÚ prostriedky a spolufinancovanie) | 47 767 580 | 27 773 693 | 5 543 591 | 22 351 641 | 27 437 279 | 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, ako aj zo zdrojov Operačného programu Zdravotníctvo a Operačného programu Vzdelávanie.

V roku 2016 by do sektora zdravotníctva mali plynúť verejné zdroje v objeme 4,65 mld. eur, čo predstavuje oproti schválenému rozpočtu roku 2015 rast o 262 mil. eur,   
t. j. o 5,98 %.

**Ministerstvo zdravotníctva SR**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| v eurách | **2013 S** | **2014 S** | **2015 R** | **2015 OS** | **2016 N** | **2017 N** | **2018 N** |
| **Zdroje príslušnej kapitoly** | **1 402 343 876** | **1 322 070 739** | **1 406 180 701** | **1 477 759 733** | **1 490 577 977** | **1 398 392 668** | **1 439 389 694** |
| z toho: |  |  |  |  |  |  |  |
| **rozpočtové zdroje kapitoly** | **1 354 576 295** | **1 294 297 046** | **1 400 637 110** | **1 447 618 344** | **1 463 140 698** | **1 398 392 668** | **1 439 389 694** |
| v tom: poistné platené štátom | 1 276 827 575 | 1 211 534 501 | 1 280 555 652 | 1 367 485 015 | 1 377 769 536 | 1 313 015 040 | 1 353 346 560 |
| príspevok na činnosť OS ZZS | 12 500 747 | 13 074 499 | 13 129 946 | 13 238 423 | 14 074 386 | 14 077 364 | 14 383 847 |
| príspevok na činnosť NCZI | 14 370 098 | 10 086 042 | 10 128 816 | 10 212 497 | 16 487 138 | 16 490 626 | 16 849 649 |
| bežné výdavky kapitoly,  z toho: | 44 215 056 | 53 288 490 | 96 322 696 | 56 126 837 | 54 309 638 | 54 309 638 | 54 309 638 |
| 610 mzdy | 21 949 188 | 22 572 550 | 17 435 459 | 22 581 917 | 23 212 397 | 23 212 397 | 23 212 397 |
| 620 odvody | 7 703 596 | 7 937 607 | 6 076 840 | 7 873 788 | 8 113 400 | 8 113 400 | 8 113 400 |
| 630 tovary a služby | 12 234 179 | 12 015 620 | 65 271 806 | 16 210 062 | 15 298 250 | 15 298 250 | 15 298 250 |
| 640 bežné transfery | 2 328 093 | 10 762 713 | 7 538 591 | 9 461 070 | 7 685 591 | 7 685 591 | 7 685 591 |
| kapitálové výdavky kapitoly | 6 662 820 | 6 313 514 | 500 000 | 555 572 | 500 000 | 500 000 | 500 000 |
| **zdroje EÚ vrátane spolufinancovania** | **47 683 770** | **24 668 611** | **5 543 591** | **10 696 222** | **27 437 279** | **0** | **0** |
| v tom: 2. program. obdobie - EÚ | 40 259 285 | 21 141 331 | 4 343 568 | 9 226 890 | 23 347 908 | 0 | 0 |
| spolufinancovanie zo ŠR | 7 424 485 | 3 527 280 | 1 200 023 | 1 469 332 | 4 089 371 | 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** | **83 811** | **3 105 082** | **0** | **19 445 167** | **0** | **0** | **0** |
| z toho: štátny rozpočet | 0 | 0 | 0 | 7 789 748 | 0 | 0 | 0 |
| EU prostriedky | 63 118 | 2 829 809 | 0 | 9 781 396 | 0 | 0 | 0 |
| spolufinancovanie zo ŠR | 20 693 | 275 273 | 0 | 1 874 023 | 0 | 0 | 0 |

Celkové výdavky kapitoly štátneho rozpočtu MZ SR sa na rok 2016 predpokladajú na úrovni 1,49 mld. eur.

Osobné výdavky na rok 2016 sa rozpočtujú vo výške 31,3 mil. eur, s medziročným rastom oproti schválenému rozpočtu na rok 2015 o 7,81 mil. eur, t. j. o 33,2 %. Dôvodom je premietnutie valorizácie platov, ako aj zabezpečenie nárokovej zložky platov.

Výdavky na tovary a služby sa na rok 2016 rozpočtujú v sume 15,3 mil. eur, čo predstavuje pokles oproti schválenému rozpočtu na rok 2015 o 50,0 mil. eur, a to z dôvodu, že v roku 2015 bola rozpočtovaná rezerva na krytie prípadných strát zdravotníckych zariadení vo verejnom sektore v tejto kategórii.

V rámci bežných transferov sa rozpočtuje poistné platené štátom na verejné zdravotné poistenie, príspevky pre operačné strediská záchrannej zdravotnej služby, príspevky pre Národné centrum zdravotníckych informácií a výdavky na úhradu neodkladnej zdravotnej starostlivosti. Na rok 2016 sa rozpočtujú bežné transfery vo výške 1,43 mld. eur, čo predstavuje nárast oproti schválenému rozpočtu na rok 2015 o sumu  126,4 mil. eur, t. j. o 9,16 %.

Kapitálové výdavky sa na roky 2016 až 2018 rozpočtujú v sume 500 tis. eur každoročne.

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2013 S** | **2014 S** | **2015 R** | **2015 OS** | **2016 N** | **2017 N** | **2018 N** |
| **Ministerstva zdravotníctva SR** | **1 402 343 876** | **1 322 070 739** | **1 406 180 701** | **1 477 759 733** | **1 490 577 977** | **1 398 392 668** | **1 439 389 694** |
| z toho: |  |  |  |  |  |  |  |
| poistné platené štátom | 1 276 827 575 | 1 211 534 501 | 1 280 555 652 | 1 367 485 015 | 1 377 769 536 | 1 313 015 040 | 1 353 346 560 |
| príspevok na činnosť OS ZZS | 12 500 747 | 13 074 499 | 13 129 946 | 13 238 423 | 14 074 386 | 14 077 364 | 14 383 847 |
| príspevok na činnosť NCZI | 14 370 098 | 10 086 042 | 10 128 816 | 10 212 497 | 16 487 138 | 16 490 626 | 16 849 649 |
| výdavky kapitoly na činnosť | 61 309 086 | 59 602 004 | 96 822 696 | 56 682 409 | 54 809 638 | 54 809 638 | 54 809 638 |
| prostriedky EÚ | 40 259 285 | 21 141 331 | 4 343 568 | 9 226 890 | 23 347 908 | 0 | 0 |
| spolufinancovanie k zdrojom EÚ | 7 424 485 | 3 527 280 | 1 200 023 | 1 469 332 | 4 089 371 | 0 | 0 |
| presun z minulých rokov | 83 811 | 3 105 082 | 0 | 19 445 167 | 0 | 0 | 0 |

Preddavky na poistné platené štátom, určené pre zákonom vymedzené kategórie osôb, na rok 2016 sa rozpočtujú v sume 1,38 mld. eur. Na rok 2017 sa poistné platené štátom navrhuje vo výške 1,31 mld. eur a na rok 2018 na úrovni 1,35 mld. eur. Predpokladaný počet poistencov štátu v rokoch 2016 až 2018 je 3 112 000.

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| v eurách | **2013 S** | **2014 S** | **2015 R** | **2015 OS** | **2016 N** | **2017 N** | **2018 N** |
| **Poistné platené štátom na verejné zdravotné poistenie** | **1 276 827 575** | **1 211 534 501** | **1 280 555 652** | **1 367 485 015** | **1 377 769 536** | **1 313 015 040** | **1 353 346 560** |
| Preddavky na poistné platené štátom | 1 248 445 253 | 1 190 366 444 | 1 280 555 652 | 1 367 485 015 | 1 377 769 536 | 1 313 015 040 | 1 353 346 560 |
| Ročné zúčtovanie poistného v danom roku | 28 382 322 | 21 168 057 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Počet poistencov | 3 150 000 | 3 150 000 | 3 112 000 | 3 112 000 | 3 112 000 | 3 112 000 | 3 112 000 |

Príspevok na činnosť operačných stredísk záchrannej zdravotnej služby (ďalej len „OS ZZS“) poukazujú zdravotné poisťovne v súlade so zákonom č. 581/2004 Z. z. o zdravotných poisťovniach a dohľade nad zdravotnou starostlivosťou na účet Ministerstva zdravotníctva SR do 20. decembra kalendárneho roka. Výška sadzby na výpočet príspevku je rovnaká ako v roku 2013, a to 0,35 % z vymeriavacieho základu. Na činnosť Národného centra zdravotníckych informácií (ďalej len „NCZI“) podľa legislatívy platnej od 1. januára 2016, výška sadzby na výpočet príspevku je stanovená 0,41 % z vymeriavacieho základu.

Rozpočtovaný príspevok na financovanie OS ZZS na rok 2016 v sume 14,1 mil. eur medziročne rastie o 944 tis. eur. Na rok 2017 sa navrhuje príspevok v sume 14,1 mil. eur a na rok 2018 v sume 14,4 mil. eur.

 Rozpočtovaný príspevok na financovanie NCZI na rok 2016 v sume 16,5 mil. eur medziročne rastie o 6,36 mil. eur. Na rok 2017 sa navrhuje príspevok v sume 16,5 mil. eur a na rok 2018 v sume 16,8 mil. eur.

Výdavky Ministerstva zdravotníctva SR z rozpočtových prostriedkov kapitoly, bez poistného plateného štátom, príspevkov pre OS ZZS a NCZI sa na rok 2016 predpokladajú na úrovni 82,2 mil. eur, čo predstavuje rast oproti schválenému rozpočtu roku 2015 (bez rezervy na krytie prípadných strát zdravotníckych zariadení v sume 50,0 mil. eur) o 29,9 mil. eur, t. j. o 57,1 %.

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

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| v eurách | **2013 S** | **2014 S** | **2015 R** | **2015 OS** | **2016 N** | **2017 N** | **2018 N** |
| **Výdavky kapitoly na činnosť spolu** | **61 309 086** | **59 602 004** | **96 822 696** | **56 682 409** | **54 809 638** | **54 809 638** | **54 809 638** |
| **Bežné výdavky kapitoly, z toho:** | **54 646 266** | **53 288 490** | **96 322 696** | **56 126 837** | **54 309 638** | **54 309 638** | **54 309 638** |
| ÚVZ a RÚVZ (RO) | 30 382 400 | 30 140 702 | 23 270 008 | 29 856 270 | 30 275 701 | 30 275 701 | 30 275 701 |
| Štátny ústav pre kontrolu liečiv (RO) | 4 372 652 | 4 492 037 | 3 851 008 | 5 040 409 | 4 388 938 | 4 388 938 | 4 388 938 |
| Národné centrum zdravotníckych informácií (PO) | 2 261 897 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Slovenská zdravotnícka univerzita (PO) | 5 644 537 | 5 316 781 | 5 200 000 | 5 452 991 | 5 250 000 | 5 250 000 | 5 250 000 |
| Národná transplantačná organizácia (PO) | 384 715 | 275 261 | 300 000 | 304 521 | 320 000 | 320 000 | 320 000 |
| Toxikologické centrum | 100 000 | 229 633 | 100 000 | 100 000 | 115 000 | 115 000 | 115 000 |
| Centrum pre liečbu drogových závislostí | 40 000 | 40 000 | 40 000 | 6 666 | 40 000 | 40 000 | 40 000 |
| Slovenský Červený kríž | 700 000 | 665 000 | 700 000 | 700 000 | 700 000 | 700 000 | 700 000 |
| náhrada nákladov VšZP za ZS poskytnutú nepoisteným osobám (bezdomovci, iní nepoistení) | 57 680 | 18 577 | 115 000 | 115 000 | 115 000 | 115 000 | 115 000 |
| podpora vedy a výskumu | 986 671 | 444 397 | 866 666 | 866 666 | 866 666 | 866 666 | 866 666 |
| ostatné výdavky aparátu, z toho: | 9 715 714 | 11 666 102 | 61 880 014 | 13 684 314 | 12 238 333 | 12 238 333 | 12 238 333 |
| *transfer UDZS na spoluf. DRG* | 995 925 | 1 096 010 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| *ostatná činnosť v zdravotníctve bez SČK a DRG* | 75 150 | 2 418 107 | 1 771 436 | 1 416 309 | 1 144 889 | 1 144 889 | 1 144 889 |
| *aparát a iné výdavkové tituly* | 8 644 639 | 8 151 985 | 60 108 578 | 12 268 005 | 11 093 444 | 11 093 444 | 11 093 444 |
| **Kapitálové výdavky kapitoly** | **6 662 820** | **6 313 514** | **500 000** | **555 572** | **500 000** | **500 000** | **500 000** |

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 2016 sú vzhľadom na postupné dočerpanie zdrojov Operačného programu Zdravotníctvo a Operačného programu Vzdelávanie v pôsobnosti MZ SR vyššie oproti schválenému rozpočtu na rok 2015   
o 21,9 mil. eur, t. j. o 394,9 %, z dôvodu ukončenia 2. programového obdobia. Kapitola na   
3. programové obdobie nerozpočtuje prostriedky EÚ a spolufinancovanie.

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2013 S** | **2014 S** | **2015 R** | **2015 OS** | **2016 N** | **2017 N** | **2018 N** |
| **EÚ zdroje a spolufinancovanie celkom** | **47 767 580** | **24 668 611** | **5 543 591** | **10 696 222** | **27 437 279** | **0** | **0** |
| Operačný program Zdravotníctvo | 43 410 847 | 19 159 042 | 1 812 997 | 5 855 182 | 26 554 576 | 0 | 0 |
| EÚ prostriedky | 36 519 721 | 16 316 918 | 1 541 296 | 5 043 288 | 22 593 094 | 0 | 0 |
| spolufinancovanie | 6 891 126 | 2 842 124 | 271 701 | 811 894 | 3 961 482 | 0 | 0 |
| Operačný program Vzdelávanie | 4 356 733 | 5 509 569 | 3 730 594 | 4 841 040 | 882 703 | 0 | 0 |
| EÚ prostriedky | 3 802 682 | 4 824 413 | 2 802 272 | 4 183 602 | 754 814 | 0 | 0 |
| spolufinancovanie | 554 052 | 685 156 | 928 322 | 657 438 | 127 889 | 0 | 0 |

Skutočné čerpanie prostriedkov je uvedené vrátane zdrojov z predchádzajúcich rokov.

##### Ministerstvo pôdohospodárstva a rozvoja vidieka SR

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2013 S** | **2014 S** | **2015 R** | **2015 OS** | **2016 N** | **2017 N** | **2018 N** |
| **Zdroje príslušnej kapitoly** | **924 741 683** | **825 212 819** | **1 189 135 915** | **1 307 053 094** | **1 064 046 622** | **1 173 390 452** | **1 258 826 352** |
| z toho: |  |  |  |  |  |  |  |
| **rozpočtové zdroje kapitoly** | **113 204 600** | **100 859 406** | **85 516 554** | **107 774 097** | **81 521 235** | **81 032 512** | **79 532 512** |
| v tom: bežné výdavky 600 | 111 815 271 | 97 828 728 | 80 891 492 | 104 890 077 | 79 215 805 | 78 727 082 | 77 227 082 |
| 610 mzdy | 30 932 349 | 26 890 938 | 20 020 277 | 20 668 813 | 20 745 993 | 20 520 993 | 20 520 993 |
| 620 odvody | 11 494 608 | 9 936 403 | 6 997 086 | 7 510 239 | 7 172 087 | 7 172 087 | 7 172 087 |
| 630 tovary a služby | 30 298 266 | 26 346 965 | 33 887 641 | 43 103 859 | 34 175 558 | 33 908 802 | 32 408 802 |
| 640 bežné transfery | 39 090 048 | 34 654 422 | 19 986 488 | 33 607 166 | 17 122 167 | 17 125 200 | 17 125 200 |
| kapitálové výdavky 700 | 1 389 329 | 3 030 678 | 4 625 062 | 2 884 020 | 2 305 430 | 2 305 430 | 2 305 430 |
| **zdroje EÚ vrátane spolufinancovania:** | **794 922 762** | **684 295 140** | **1 103 619 361** | **615 967 799** | **982 525 387** | **1 092 357 940** | **1 179 293 840** |
| 2. program. obdobie EÚ | 681 390 039 | 188 848 772 | 230 261 122 | 230 261 122 | 42 106 252 | 0 | 0 |
| spolufinancovanie zo ŠR | 113 532 723 | 44 989 682 | 65 426 705 | 65 426 705 | 6 351 536 | 0 | 0 |
| 3. program. obdobie EÚ | 0 | 378240549 | 705 090 304 | 317 642 399 | 800 369 816 | 931 443 921 | 1 010 382 962 |
| spolufinancovanie zo ŠR | 0 | 72216137 | 102 841 230 | 2 637 573 | 133 697 783 | 160 914 019 | 168 910 878 |
| **presun z minulých rokov § 8** | **16 614 321** | **40 058 273** | **0** | **583 311 198** | **0** | **0** | **0** |
| z toho: štátny rozpočet | 4 792 218 | 4 146 842 | 0 | 6 679 319 | 0 | 0 | 0 |
| EÚ prostriedky | 4 803 997 | 34 600 145 | 0 | 481 430 433 | 0 | 0 | 0 |
| spolufinancovanie zo ŠR | 7 018 106 | 1 311 286 | 0 | 95 201 446 | 0 | 0 | 0 |

Kapitola Ministerstva pôdohospodárstva a rozvoja vidieka SR (ďalej len „MPRV SR“) bude mať v roku 2016 k dispozícii celkové zdroje vo výške 1,06 mld. eur, v tom rozpočtové prostriedky kapitoly predstavujú sumu 81,5 mil. eur a výdavky EÚ a spolufinancovania zo štátneho rozpočtu sumu 983 mil. eur. Celkové výdavky kapitoly v porovnaní so schváleným rozpočtom v roku 2015 klesajú o 125 mil. eur, t. j. o 10,5 %. Dôvodom poklesu je najmä pokles zdrojov EÚ a spolufinancovania v končiacom programovom období.

Rozpočtové prostriedky kapitoly v porovnaní so schváleným rozpočtom roku 2015 klesajú o 4,0 mil. eur, t. j. o 4,67 %. Uvedenú zmenu ovplyvnilo rozpočtovanie jednorazových výdavkov v roku 2015 v sume 5,0 mil. eur (z toho na projekty pozemkových úprav v rámci PRV SR na programové obdobie 2014 – 2020 v sume 2,0 mil. eur, na projekty zavlažovania pre š. p. Hydromeliorácie v sume 1,0 mil. eur a na rekonštrukciu budov   
v súvislosti s plnením opatrení v rámci reformy ESO v sume 2,0 mil. eur) a valorizácia miezd v sume 1,0 mil. eur.

Osobné výdavky sa rozpočtujú v sume 27,9 mil. eur, čo v porovnaní so schváleným rozpočtom roku 2015 predstavuje nárast o 901 tis. eur, t. j. o 3,33 %. Uvedenú zmenu ovplyvnila valorizácia miezd.

Výdavky na tovary a služby predstavujú sumu 34,2 mil. eur, v porovnaní   
so schváleným rozpočtom roku 2015 sa takmer nemenia.

Výdavky na bežné transfery sa rozpočtujú v sume 17,1 mil. eur, čo v porovnaní   
so schváleným rozpočtom roku 2015 predstavuje pokles o 2,86 mil. eur, t. j. o 14,3 %. Uvedený pokles je spôsobený rozpočtovaním jednorazových výdavkov v roku 2015 v sume 1,0 mil. eur na projekty zavlažovania pre š. p. Hydromeliorácie. Zároveň je pokles bežných transferov spôsobený rozhodnutím kapitoly nerozpočtovať výdavky na DPH pre obce   
a presunúť ich v prospech tovarov a služieb, z dôvodu oprávnenosti DPH v programovom období 2014 – 2020.

Objem kapitálových výdavkov predstavuje sumu 2,31 mil. eur, čo v porovnaní   
so schváleným rozpočtom roku 2015 predstavuje pokles o 2,32 mil. eur, t. j. o 50,2 %. Uvedenú medziročnú zmenu ovplyvnilo rozpočtovanie jednorazových výdavkov v roku 2015 v sume 2,0 mil. eur na rekonštrukciu budov v súvislosti s plnením opatrení v rámci reformy ESO.

Výdavky kapitoly MPRV SR sú smerované do nasledovných oblastí.

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2013 S** | **2014 S** | **2015 R** | **2015 OS** | **2016 N** | **2017 N** | **2018 N** |
| **Ministerstvo pôdohospodárstva a rozvoja vidieka SR** | **924 741 683** | **825 212 819** | **1 189 135 915** | **1 307 053 094** | **1 064 046 622** | **1 173 390 452** | **1 258 826 352** |
| Priame platby | 365 184 750 | 405 119 607 | 457 459 849 | 445 123 899 | 460 535 985 | 463 667 811 | 467 160 159 |
| Rozvoj vidieka | 224 126 907 | 189 006 525 | 382 007 677 | 384 280 684 | 347 610 238 | 411 952 197 | 394 566 966 |
| Rybné hospodárstvo | 1 466 211 | 2 345 359 | 2 376 545 | 9 111 804 | 3 483 559 | 3 759 776 | 3 759 776 |
| Trhovo-orientované výdavky | 12 033 935 | 10 856 567 | 15 000 000 | 16 213 898 | 15 600 000 | 15 000 000 | 15 000 000 |
| Štátna pomoc | 16 261 199 | 8 526 008 | 3 531 354 | 11 164 239 | 3 540 302 | 3 540 302 | 3 540 302 |
| Regionálny rozvoj | 203 933 062 | 112 878 513 | 246 775 290 | 337 869 393 | 155 295 605 | 197 978 156 | 298 806 939 |
| Inštitucionálna podpora | 101 735 619 | 96 480 240 | 81 985 200 | 103 289 177 | 77 980 933 | 77 492 210 | 75 992 210 |

**Priame platby**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2013 S** | **2014 S** | **2015 R** | **2015 OS** | **2016 N** | **2017 N** | **2018 N** |
| **Priame platby** | **365 184 750** | **405 119 607** | **457 459 849** | **445 123 899** | **460 535 985** | **463 667 811** | **467 160 159** |
| prostriedky EÚ | 320 764 267 | 318 086 597 | 435 191 194 | 365 101 787 | 438 299 000 | 441 478 000 | 444 636 000 |
| spolufinancovanie zo ŠR | 33 269 000 | 46 939 000 | 3 185 024 | 3 185 024 | 3 179 000 | 3 158 000 | 3 519 000 |
| prechodná vnútroštátna platba | 0 | 5 838 960 | 19 083 631 | 6 484 457 | 19 057 985 | 19 031 811 | 19 005 159 |
| presun z minulých rokov | 11 151 483 | 34 255 050 | 0 | 70 352 631 | 0 | 0 | 0 |

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 2015 sú priame platby o 0,67 % vyššie. V rokoch 2016 až 2018 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** | **2013 S** | **2014 S** | **2015 R** | **2015 OS** | **2016 N** | **2017 N** | **2018 N** |
| **Rozvoj vidieka** | **224 126 907** | **189 006 525** | **382 007 677** | **384 280 684** | **347 610 238** | **411 952 197** | **394 566 966** |
| prostriedky EÚ | 174 546 035 | 143 699 295 | 284 896 516 | 120 433 510 | 258 391 941 | 305 924 476 | 293 212 526 |
| spolufinancovanie zo ŠR | 49 575 502 | 45 228 992 | 97 111 161 | 46 466 516 | 89 218 297 | 106 027 721 | 101 354 440 |
| presun z minulých rokov | 5 370 | 78 238 | 0 | 217 380 658 | 0 | 0 | 0 |

Výdavky na rozvoj vidieka sú oproti schválenému rozpočtu roku 2015 o 9,0 % nižšie. Medziročný pokles týchto výdavkov je spôsobený poklesom zdrojov EÚ   
a spolufinancovania v končiacom programovom období. 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** | **2013 S** | **2014 S** | **2015 R** | **2015 OS** | **2016 N** | **2017 N** | **2018 N** |
| **Rybné hospodárstvo** | **1 466 211** | **2 345 359** | **2 376 545** | **9 111 804** | **3 483 559** | **3 759 776** | **3 759 776** |
| prostriedky EÚ | 1 088 882 | 1 698 196 | 1 776 876 | 1 776 876 | 2 619 636 | 2 819 832 | 2 819 832 |
| spolufinancovanie zo ŠR | 377 329 | 634 020 | 599 669 | 599 669 | 863 923 | 939 944 | 939 944 |
| presun z minulých rokov | 0 | 13 143 | 0 | 6 735 259 | 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 2015 vyššie o 46,6 %. Medziročnú zmenu týchto výdavkov v plnej miere ovplyvnila vyššia alokácia výdavkov EÚ a spolufinancovania v rámci 3. programového obdobia.

**Trhovo-orientované výdavky**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2013 S** | **2014 S** | **2015 R** | **2015 OS** | **2016 N** | **2017 N** | **2018 N** |
| **Trhovo-orientované výdavky** | **12 033 935** | **10 856 567** | **15 000 000** | **16 213 898** | **15 600 000** | **15 000 000** | **15 000 000** |
| prostriedky EÚ | 9 707 342 | 8 060 270 | 12 000 000 | 12 000 000 | 12 000 000 | 12 000 000 | 12 000 000 |
| spolufinancovanie zo ŠR | 2 326 593 | 1 786 102 | 3 000 000 | 3 000 000 | 3 600 000 | 3 000 000 | 3 000 000 |
| presun z minulých rokov | 0 | 1 010 195 | 0 | 1 213 898 | 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 sú oproti schválenému rozpočtu roku 2015 vyššie o 4,0 %. Výška týchto výdavkov je v plnej miere ovplyvňovaná alokáciou výdavkov EÚ a spolufinancovania v rámci 3. programového obdobia.

**Štátna pomoc**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2013 S** | **2014 S** | **2015 R** | **2015 OS** | **2016 N** | **2017 N** | **2018 N** |
| **Štátna pomoc** | **16 261 199** | **8 526 008** | **3 531 354** | **11 164 239** | **3 540 302** | **3 540 302** | **3 540 302** |
| prostriedky ŠR | 16 261 199 | 8 526 008 | 3 531 354 | 5 869 359 | 3 540 302 | 3 540 302 | 3 540 302 |
| presun z minulých rokov | 0 | 0 | 0 | 5 294 880 | 0 | 0 | 0 |

EÚ umožňuje poskytovať podnikateľským subjektom v pôdohospodárstve štátnu pomoc z vlastných zdrojov členského štátu v súlade s pravidlami EÚ o štátnej pomoci. V sektore pôdohospodárstva sa podporujú činnosti v poľnohospodárskej prvovýrobe, v spracovaní poľnohospodárskych výrobkov a výrobe potravinárskych výrobkov, činnosti v marketingu, investície na ochranu kultúrneho a prírodného dedičstva, náprava škôd spôsobených nepriaznivými poveternostnými udalosťami a živelnou pohromou, výskum a vývoj, činnosti v lesnom hospodárstve, činnosti zamerané na rozvoj vidieka a zamestnávanie znevýhodnených a značne znevýhodnených zamestnancov a činnosti v hospodárskom chove rýb. Výdavky na bežné transfery pre štátnu pomoc a národné podpory sa medziročne takmer nemenia.

**Regionálny rozvoj**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2013 S** | **2014 S** | **2015 R** | **2015 OS** | **2016 N** | **2017 N** | **2018 N** |
| **Regionálny rozvoj** | **203 933 062** | **112 878 513** | **246 775 290** | **337 869 393** | **155 295 605** | **197 978 156** | **298 806 939** |
| prostriedky EÚ | 175 283 513 | 95 544 963 | 201 486 840 | 48 591 348 | 131 165 491 | 169 221 613 | 257 714 604 |
| spolufinancovanie zo ŠR | 27 984 299 | 16 778 745 | 45 288 450 | 8 328 612 | 24 130 114 | 28 756 543 | 41 092 335 |
| presun z minulých rokov | 665 250 | 554 805 | 0 | 280 949 433 | 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 2016 rozpočtované vo výške 155 mil. eur, čo predstavuje oproti schválenému rozpočtu roku 2015 pokles o 37,1 %. Medziročnú zmenu ovplyvnil pokles zdrojov EÚ a spolufinancovania   
v končiacom programovom období.

**Inštitucionálna podpora pôdohospodárstva**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2013 S** | **2014 S** | **2015 R** | **2015 OS** | **2016 N** | **2017 N** | **2018 N** |
| **Inštitucionálna podpora** | **101 735 619** | **96 480 240** | **81 985 200** | **103 289 177** | **77 980 933** | **77 492 210** | **75 992 210** |
| prostriedky ŠR | 96 943 401 | 92 333 398 | 81 985 200 | 101 904 738 | 77 980 933 | 77 492 210 | 75 992 210 |
| presun z minulých rokov | 4 792 218 | 4 146 842 | 0 | 1 384 439 | 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 2016 a 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 1,5 mil. eur každoročne.

Výdavky na inštitucionálnu podporu pôdohospodárstva sú oproti schválenému rozpočtu roku 2015 nižšie o 4,88 %. Uvedenú zmenu ovplyvnilo rozpočtovanie jednorazových výdavkov v roku 2015 v sume 5,0 mil. eur (z toho na projekty pozemkových úprav v rámci PRV SR na programové obdobie 2014 – 2020 v sume 2,0 mil. eur, na projekty zavlažovania pre š. p. Hydromeliorácie v sume 1,0 mil. eur a na rekonštrukciu budov   
v súvislosti s plnením opatrení v rámci reformy ESO v sume 2,00 mil. eur) a valorizácia miezd v sume 1,0 mil. eur.

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

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2013 S** | **2014 S** | **2015 R** | **2015 OS** | **2016 N** | **2017 N** | **2018 N** |
| **Výdavky zo ŠR na inštitucionálnu podporu** | **96 943 401** | **92 333 398** | **81 985 200** | **101 904 738** | **77 980 933** | **77 492 210** | **75 992 210** |
| **Rozpočtové organizácie:** | **79 695 146** | **65 890 523** | **69 099 022** | **77 374 495** | **66 054 456** | **65 562 700** | **64 062 700** |
| Služobný úrad MPRV SR | 11 865 755 | 19 231 135 | 36 638 552 | 39 237 712 | 32 566 601 | 32 574 845 | 31 074 845 |
| Štátna veterinárna a potravinová správa SR | 20 839 209 | 20 582 319 | 16 063 935 | 16 572 048 | 16 712 238 | 16 312 238 | 16 312 238 |
| Ústredný kontrolný a skúšobný ústav poľnohospodársky | 8 608 517 | 8 776 088 | 6 559 175 | 6 992 701 | 6 799 171 | 6 699 171 | 6 699 171 |
| Plemenárska inšpekcia SR | 240 123 | 216 882 | 173 853 | 208 835 | 176 885 | 176 885 | 176 885 |
| Agentúra Slovenskej akadémie pôdohospodárskych vied | 67 473 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Pôdohospodárska platobná agentúra | 29 933 249 | 17 084 099 | 9 663 507 | 14 363 199 | 9 799 561 | 9 799 561 | 9 799 561 |
| Špecializovaná štátna správa spolu, z toho: | 8 140 820 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| na úseku pozemkových úprav a ochrany poľnohospodárskej pôdy | 5 543 915 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| na úseku lesného hospodárstva a poľovníctva | 2 596 905 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **Príspevkové organizácie:** | **17 248 255** | **26 442 875** | **12 886 178** | **24 530 243** | **11 926 477** | **11 929 510** | **11 929 510** |
| Výskumný ústav pôdoznalectva a ochrany pôdy Bratislava | 1 071 202 |  | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Výskumný ústav potravinársky Bratislava | 830 970 |  | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Výskumný ústav ekonomiky poľnohospodárstva a potravinárstva Bratislava | 854 173 | 12 420 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Národné lesnícke centrum Zvolen | 4 334 310 | 3 527 683 | 3 311 580 | 3 499 948 | 2 351 879 | 2 351 879 | 2 351 879 |
| Štátny veterinárny a potravinový ústav Bratislava | 1 322 713 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Štátny veterinárny a potravinový ústav Dolný Kubín | 1 064 387 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Štátny veterinárny ústav Zvolen | 1 394 650 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Štátny veterinárny a potravinový ústav Košice | 402 305 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Inštitút vzdelávania veterinárnych lekárov, Košice | 150 394 | 117 016 | 106 929 | 184 953 | 106 929 | 106 929 | 106 929 |
| Štátne lesy Tatranského národného parku, Tatranská Lomnica | 891 566 | 885 056 | 781 577 | 812 823 | 781 577 | 781 577 | 781 577 |
| Agentúra pre rozvoj vidieka, Nitra | 140 301 | 113 714 | 106 810 | 108 624 | 106 810 | 106 810 | 106 810 |
| Múzeum vo Svätom Antone | 185 747 | 207 764 | 117 000 | 221 436 | 117 000 | 117 000 | 117 000 |
| Technický a skúšobný ústav pôdohospodársky, Rovinka | 261 255 | 9 112 |  | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Centrum výskumu rastlinnej výroby Piešťany | 2 424 616 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Centrum výskumu živočíšnej výroby Nitra | 1 919 666 | 145 060 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Národné poľnohospodárske a potravinárske centrum Lužianky\* | 0 | 17 688 344 | 5 109 281 | 16 199 627 | 5 109 281 | 5 112 314 | 5 112 314 |
| Štátny veterinárny a potravinový ústav Dolný Kubín\*\* | 0 | 3 736 706 | 3 353 001 | 3 502 832 | 3 353 001 | 3 353 001 | 3 353 001 |

\* 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 78,0 mil. eur, čo predstavuje pokles oproti schválenému rozpočtu roku 2015 o 4,88 %. Výdavky rozpočtových organizácií v porovnaní so schváleným rozpočtom roku 2015 klesajú o 4,41 % a výdavky príspevkových organizácií medziročne klesajú   
o 7,45 %.

##### Ministerstvo obrany SR

**Obranné výdavky**

Celkové obranné výdavky sú na rok 2016 rozpočtované vo výške 1,10 % 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** | **2013 S** | **2014 S** | **2015 R** | **2015 OS** | **2016 N** | **2017 N** | **2018 N** |
| **Obranné výdavky celkom** | **735 640 458** | **760 574 116** | **805 101 553** | **886 249 187** | **889 706 645** | **945 732 544** | **1 002 461 242** |
| **Podiel na HDP v %** | **1,00%** | **1,01%** | **1,03%** | **1,14%** | **1,10%** | **1,11%** | **1,11%** |
| Ministerstvo obrany SR | 724 673 703 | 747 507 404 | 796 768 402 | 876 578 860 | 880 574 394 | 937 588 693 | 994 287 827 |
| Podpora obrany | 3 718 867 | 3 208 141 | 3 266 909 | 3 176 909 | 3 015 409 | 3 037 409 | 3 026 409 |
| Hospodárska mobilizácia | 7 247 888 | 9 825 635 | 5 066 242 | 6 493 418 | 6 116 842 | 5 106 442 | 5 147 006 |
| Vys. civil. expert. do aktivít KM mimo SR | 0 | 32 936 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

**Ministerstvo obrany SR**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2013 S** | **2014 S** | **2015 R** | **2015 OS** | **2016 N** | **2017 N** | **2018 N** |
| **Zdroje príslušnej kapitoly** | **724 673 703** | **747 507 404** | **796 768 402** | **876 578 860** | **880 574 394** | **937 588 693** | **994 287 827** |
| **rozpočtové zdroje kapitoly** | **717 564 993** | **722 162 115** | **796 768 402** | **843 802 590** | **880 574 394** | **937 588 693** | **994 287 827** |
| v tom: bežné výdavky 600 | 717 017 131 | 721 495 707 | 693 326 259 | 708 574 030 | 692 774 521 | 700 231 150 | 714 837 055 |
| 610 mzdy | 253 617 215 | 262 660 468 | 268 223 565 | 256 456 074 | 256 745 116 | 256 744 436 | 256 744 435 |
| 620 odvody | 88 725 451 | 92 828 652 | 93 381 603 | 89 974 183 | 92 535 539 | 92 612 720 | 92 651 793 |
| 630 tovary a služby | 212 377 120 | 214 157 594 | 172 133 662 | 208 229 206 | 188 483 921 | 193 963 494 | 204 884 445 |
| 640 bežné transfery | 162 297 345 | 151 848 993 | 159 587 429 | 153 914 567 | 155 009 945 | 156 910 500 | 160 556 382 |
| kapitálové výdavky 700 | 547 862 | 666 408 | 103 442 143 | 135 228 560 | 187 799 873 | 237 357 543 | 279 450 772 |
| **zdroje EÚ vrátane spolufinancovania** | **511 755** | **1 412 880** | **0** | **773 840** | **0** | **0** | **0** |
| **presun z minulých rokov** | **6 596 955** | **23 932 409** | **0** | **32 002 430** | **0** | **0** | **0** |

 Objem zdrojov kapitoly na rok 2016 predstavuje 881 mil. eur, čo predstavuje medziročný nárast o sumu 83,8 mil. eur, t. j. o 10,5 %.

Osobné výdavky na rok 2016 sa rozpočtujú v sume 349 mil. eur, čo predstavuje oproti schválenému rozpočtu roku 2015 pokles o sumu 12,3 mil. eur, t. j. o 3,41 %, z dôvodu presunu výdavkov na tovary a služby.

Tovary a služby na rok 2016 sa rozpočtujú v sume 188 mil. eur, čo predstavuje oproti schválenému rozpočtu roku 2015 nárast o sumu 16,4 mil. eur, t. j. o 9,50 %, najmä v oblasti riadenia a podpory obrany.

Bežné transfery na rok 2016 sa rozpočtujú v sume 155 mil. eur, čo predstavuje oproti schválenému rozpočtu roku 2015 pokles o sumu 4,58 mil. eur, t. j. o 2,87 %, najmä z dôvodu poklesu príspevku na osobitný účet.

Kapitálové výdavky na rok 2016 sa rozpočtujú v sume 188 mil. eur, čo predstavuje oproti schválenému rozpočtu roku 2015 nárast o sumu 84,4 mil. eur, t. j. o 81,6 %, najmä v oblasti rozvoja obrany.

Rozpočet ministerstva obrany sa skladá z nasledovných oblastí.

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2013 S** | **2014 S** | **2015 R** | **2015 OS** | **2016 N** | **2017 N** | **2018 N** |
| **Ministerstvo obrany SR** | **724 673 703** | **747 507 404** | **796 768 402** | **876 578 860** | **880 574 394** | **937 588 693** | **994 287 827** |
| Rozvoj obrany | 110 771 757 | 127 322 454 | 150 209 746 | 203 071 652 | 226 456 103 | 274 070 947 | 315 128 321 |
| Obrana | 613 036 418 | 618 113 065 | 645 248 506 | 664 942 635 | 652 348 415 | 661 747 870 | 677 389 630 |
| Podpora obrany (MO SR) | 148 730 | 61 275 | 100 000 | 100 000 | 150 000 | 150 000 | 150 000 |
| Hospodárska mobilizácia (MO SR) | 710 631 | 1 011 772 | 1 102 000 | 8 102 000 | 1 300 000 | 1 300 000 | 1 300 000 |
| Vys. civil. expert. do aktivít KM mimo SR (MO SR) | 0 | 0 | 100 000 | 200 000 | 307 376 | 307 376 | 307 376 |
| OP Informatizácia spoločnosti | 6 167 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Oficiálna rozvojová pomoc | 0 | 7 951 | 6 000 | 6 000 | 10 000 | 10 000 | 10 000 |
| SK PRES 2016 | 0 | 50 741 | 0 | 124 733 | 0 | 0 | 0 |
| 2. etapa implementácie MZP SZO v SR | 0 | 0 | 2 150 | 2 150 | 2 500 | 2 500 | 2 500 |
| Dig. obsahu pamäť. a fond. inštitúcií, archivácia, prístup a ochrana systému MO SR | 0 | 940 147 | 0 | 29 690 | 0 | 0 | 0 |

*Rozvoj obrany*

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2013 S** | **2014 S** | **2015 R** | **2015 OS** | **2016 N** | **2017 N** | **2018 N** |
| **Rozvoj obrany** | **110 771 757** | **127 322 454** | **150 209 746** | **203 071 652** | **226 456 103** | **274 070 947** | **315 128 321** |
| Rozvoj infraštruktúry | 5 967 260 | 4 630 146 | 9 346 140 | 31 395 348 | 18 450 000 | 21 300 000 | 21 300 000 |
| Rozvoj výzbroje, techniky a materiálu | 71 449 745 | 58 841 493 | 88 056 019 | 89 244 803 | 159 505 461 | 205 343 307 | 249 385 681 |
| Rozvoj kom. a informačných systémov | 33 354 753 | 37 385 429 | 24 074 728 | 48 508 771 | 19 600 007 | 19 600 005 | 17 000 005 |
| Rozvoj centrálnej logistiky | 0 | 26 465 385 | 28 732 859 | 33 922 730 | 28 900 635 | 27 827 635 | 27 442 635 |

V rámci rozvoja obrany sú na rok 2016 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 vrátane nákupu vrtuľníkov.

Nárast výdavkov v rámci rozvoja obrany v roku 2016 oproti schválenému rozpočtu roku 2015 predstavuje sumu 76,2 mil. eur, čo je zvýšenie o 50,8 %. Najväčší nárast zaznamenáva oblasť rozvoja výzbroje, techniky a materiálu.

*Obrana*

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2013 S** | **2014 S** | **2015 R** | **2015 OS** | **2016 N** | **2017 N** | **2018 N** |
| **Obrana** | **613 036 418** | **618 113 065** | **645 248 506** | **664 942 635** | **652 348 415** | **661 747 870** | **677 389 630** |
| **Riadenie a podpora obrany** | **153 279 355** | **243 882 338** | **268 034 975** | **281 426 529** | **269 798 057** | **273 040 019** | **281 986 569** |
| Transfer na osobitný účet | 0 | 91 949 347 | 96 963 000 | 94 463 000 | 94 476 800 | 94 976 800 | 95 476 800 |
| Príspevok na bývanie | 3 198 648 | 3 325 802 | 3 625 468 | 1 698 003 | 2 035 291 | 2 036 881 | 2 038 297 |
| Ostatné riadenie a podpora obrany | 150 080 708 | 148 607 190 | 167 446 507 | 185 265 526 | 173 285 966 | 176 026 338 | 184 471 472 |
| **Velenie a zaručovanie obrany** | **459 757 062** | **332 674 413** | **377 213 531** | **383 516 106** | **382 550 358** | **388 707 851** | **395 403 061** |
| Transfer na osobitný účet | 97 607 493 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Príspevok na bývanie a stabilizačný príspevok | 33 427 932 | 33 425 879 | 33 378 840 | 33 529 134 | 34 968 729 | 34 965 741 | 34 980 427 |
| Operácie mimo územia štátu | 28 315 188 | 24 698 136 | 27 958 838 | 27 265 556 | 27 260 700 | 27 261 895 | 27 217 444 |
| Ostatné velenie a zaručovanie obrany | 300 406 450 | 274 550 397 | 315 875 853 | 322 721 416 | 320 320 929 | 326 480 215 | 333 205 190 |
| **Centrálna logistika** | **0** | **41 556 314** | **0** | **0** | **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 2016 sú rozpočtované v sume 94,5 mil. eur.

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 2016 sú rozpočtované v sume 37,0 mil. eur. Výška uvedených prostriedkov je tak približne na úrovni schváleného rozpočtu roku 2015.

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2013 S** | **2014 S** | **2015 R** | **2015 OS** | **2016 N** | **2017 N** | **2018 N** |
| **Operácie mimo územia štátu** | **28 315 188** | **27 159 403** | **30 896 455** | **30 203 173** | **32 945 383** | **32 946 578** | **32 902 127** |
| Osobné výdavky | 20 700 917 | 20 259 946 | 17 219 625 | 17 258 807 | 18 947 972 | 18 949 167 | 18 904 716 |
| Tovary a služby | 6 175 785 | 5 511 074 | 13 025 330 | 12 064 111 | 10 504 611 | 10 504 611 | 10 504 611 |
| Transfery | 1 438 486 | 1 388 383 | 651 500 | 880 255 | 927 081 | 927 081 | 927 081 |
| Kapitálové výdavky |  | 0 | 0 | 0 | 2 565 719 | 2 565 719 | 2 565 719 |

V oblasti operácií mimo územia štátu došlo v roku 2016 oproti schválenému rozpočtu roku 2015 k nárastu o 2,05 mil. eur, t. j. o 6,63 %. Tento nárast je spôsobený najmä zvýšením osobných výdavkov a kapitálových výdavkov. K 31. augustu 2015 pôsobilo v rámci operácií mimo územia štátu 247 vojakov. Slovenskí vojaci pôsobia v nasledovných misiách:

Operácie OSN: UNFICYP Cyprus - 158 osôb, UNTSO Sýria - 2 osoby,

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

Operácie NATO: RS Afganistan - 38 osôb, NATO HQ Sarajevo - 1 osoba,

Jednotka NATO DCM – 12 osôb,

SPOLU: 247 vojakov k 31. augustu 2015.

V súlade s výnosom MO SR o poskytovaní dotácií v pôsobnosti MO SR sú na rok 2016 plánované prostriedky na dotácie pre Vojenské lesy a majetky, š. p. Pliešovce vo výške 1,01 mil. eur, z toho 1,0 mil. eur na lesníctvo a 10,5 tis. eur na poľnohospodárstvo.

##### Ministerstvo životného prostredia SR

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2013 S** | **2014 S** | **2015 R** | **2015 OS** | **2016 N** | **2017 N** | **2018 N** |
| **Zdroje príslušnej kapitoly** | **322 187 043** | **236 160 846** | **677 344 676** | **480 958 123** | **137 178 981** | **422 597 999** | **610 928 198** |
| z toho: |  |  |  |  |  |  |  |
| **rozpočtové zdroje kapitoly** | **75 061 343** | **44 535 357** | **45 559 353** | **94 160 197** | **44 789 458** | **44 789 458** | **44 789 458** |
| v tom: bežné výdavky 600 | 71 260 735 | 43 654 199 | 45 209 353 | 73 302 703 | 44 489 458 | 44 489 458 | 44 489 458 |
| 610 mzdy | 12 078 465 | 7 265 998 | 5 771 915 | 7 377 275 | 7 073 426 | 7 073 426 | 7 073 426 |
| 620 odvody | 4 585 435 | 2 740 284 | 2 017 284 | 2 400 295 | 2 472 163 | 2 472 163 | 2 472 163 |
| 630 tovary a služby | 7 565 325 | 2 808 959 | 10 065 295 | 14 752 139 | 6 738 860 | 6 738 860 | 6 738 860 |
| 640 bežné transfery | 47 031 510 | 30 838 958 | 27 354 859 | 48 772 994 | 28 205 009 | 28 205 009 | 28 205 009 |
| kapitálové výdavky 700 | 3 800 608 | 881 158 | 350 000 | 20 857 494 | 300 000 | 300 000 | 300 000 |
| **zdroje EÚ vrátane spolufinancovania:** | **247 075 156** | **191 341 340** | **631 785 323** | **386 797 926** | **92 389 523** | **377 808 541** | **566 138 740** |
| v tom: 2. program. obdobie EÚ | 215 516 727 | 164 296 924 | 396 330 256 | 329 865 549 | 0 | 0 | 0 |
| spolufinancovanie zo ŠR | 31 558 429 | 27 044 416 | 67 528 672 | 56 932 377 | 0 | 0 | 0 |
| 3. program. obdobie EÚ | 0 | 0 | 0 | 0 | 69 174 360 | 321 113 490 | 473 665 980 |
| spolufinancovanie zo ŠR | 0 | 0 | 0 | 0 | 23 215 163 | 56 695 051 | 92 472 760 |
| **presun z minulých rokov § 8** | **50 544** | **284 148** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| z toho: štátny rozpočet | 0 | 284 148 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| EÚ prostriedky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| spolufinancovanie zo ŠR | 50 544 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Kapitola Ministerstvo životného prostredia SR (ďalej len „MŽP SR“) bude mať v roku 2016 k dispozícii celkové výdavky vo výške 137 mil. eur, v tom rozpočtové prostriedky predstavujú sumu 44,8 mil. eur a výdavky EÚ a spolufinancovania zo štátneho rozpočtu sú v sume 92,4 mil. eur. Celkové výdavky kapitoly v porovnaní so schváleným rozpočtom v roku 2015 klesajú o 540 mil. eur, t. j. o 79,8 %. Dôvodom poklesu je najmä nižšia alokácia výdavkov EÚ a spolufinancovania v rámci 3. programového obdobia v kapitole.

Prostriedky štátneho rozpočtu na rok 2016 klesajú v porovnaní so schváleným rozpočtom roku 2015 o 770 tis. eur, t. j. o 1,69 %.

Na rok 2016 sa navrhuje rozpočet osobných výdavkov na úrovni 9,55 mil. eur, ktoré v porovnaní so schváleným rozpočtom na rok 2015 rastú o 1,76 mil. eur, t. j. o 22,5 %, pričom uvedený nárast je spôsobený najmä zohľadnením osobných výdavkov pre Slovenskú inšpekciu životného prostredia na úroveň roku 2014.

Výdavky štátneho rozpočtu v oblasti tovarov a služieb v porovnaní so schváleným rozpočtom na rok 2015 klesajú o 3,33 mil. eur, čo predstavuje pokles o 33 %. Dôvodom poklesu je vnútorný presun výdavkov kapitolou v prospech kategórie bežných transferov, ktoré sú určené jednotlivým príspevkovým organizáciám.

Bežné transfery v limitoch kapitoly na rok 2016 rastú na zdroji štátneho rozpočtu v porovnaní so schváleným rozpočtom roku 2015 o 850 tis. eur, t. j. o 3,11 %. Uvedený nárast je spôsobený najmä vnútorným presunom výdavkov z kategórie tovary a služby a tiež z kategórie kapitálových výdavkov.

Pokles kapitálových výdavkov v porovnaní so schváleným rozpočtom na rok 2015 na zdroji štátneho rozpočtu predstavuje 50 tis. eur, t. j. 14,3 %, čo je v plnej miere spôsobené vnútorným presunom do kategórie transferov.

Výdavky kapitoly Ministerstva životného prostredia SR sú smerované do nasledujúcich oblastí.

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2013 S** | **2014 S** | **2015 R** | **2015 OS** | **2016 N** | **2017 N** | **2018 N** |
| **Zdroje príslušnej kapitoly** | **322 187 043** | **236 160 846** | **677 344 676** | **480 958 123** | **137 178 981** | **422 597 999** | **610 928 198** |
| Vodné hospodárstvo | 187 834 745 | 150 930 779 | 415 346 268 | 271 193 773 | 75 409 016 | 212 815 775 | 378 943 641 |
| Ochrana ovzdušia | 22 532 229 | 9 022 388 | 34 997 959 | 53 589 594 | 3 486 001 | 3 486 001 | 3 486 001 |
| Odpadové hospodárstvo | 49 359 749 | 30 132 260 | 59 830 470 | 92 798 470 | 0 | 0 | 0 |
| Ochrana prírody a krajiny | 23 717 861 | 20 574 107 | 18 496 871 | 31 291 786 | 15 811 868 | 13 897 526 | 13 897 526 |
| Riadenie rizík a mimoriadnych udalostí | 0 | 0 | 47 338 767 | 0 | 0 | 37 844 183 | 60 507 272 |
| Nízkouhlíkové hospodárstvo | 0 | 0 | 63 198 128 | 0 | 2 727 906 | 112 807 500 | 115 340 000 |
| Administratíva | 38 742 460 | 25 501 311 | 38 136 213 | 32 084 500 | 39 744 190 | 41 747 014 | 38 753 758 |

**Vodné hospodárstvo**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2013 S** | **2014 S** | **2015 R** | **2015 OS** | **2016 N** | **2017 N** | **2018 N** |
| **Vodné hospodárstvo** | **187 834 745** | **150 930 779** | **415 346 268** | **271 193 773** | **75 409 016** | **212 815 775** | **378 943 641** |
| **rozpočtové zdroje kapitoly, v tom:** | **21 874 834** | **10 155 510** | **16 833 892** | **32 720 385** | **8 622 822** | **8 622 822** | **8 622 822** |
| *Výskumný ústav vodného hospodárstva* | *2 534 804* | *2 266 953* | *635 972* | *1 949 211* | *3 177 583* | *3 177 583* | *3 177 583* |
| *Slovenský hydrometeorologický ústav* | *4 341 941* | *4 152 176* | *3 197 920* | *6 790 930* | *5 445 239* | *5 445 239* | *5 445 239* |
| *Ústredný orgán – neregulované platby SVP* | *14 998 089* | *3 736 381* | *13 000 000* | *23 980 244* | *0* | *0* | *0* |
| zdroje EÚ | 145 291 427 | 122 328 659 | 346 772 400 | 209 035 096 | 56 768 265 | 182 465 240 | 313 601 480 |
| spolufinancovanie zo ŠR | 20 668 483 | 18 446 610 | 51 739 976 | 29 438 291 | 10 017 929 | 21 727 713 | 56 719 339 |

Celkové výdavky smerujúce do vodného hospodárstva klesajú v porovnaní so schváleným rozpočtom roku 2015 o 81,8 %. Výdavky EÚ klesajú o 83,6 %, spolufinancovanie zo štátneho rozpočtu klesá medziročne o 80,6 % a výdavky štátneho rozpočtu klesajú o 48,8 %. Pokles na zdroji štátneho rozpočtu v roku 2016 je spôsobený v plnej miere rozpočtovaním jednorazových výdavkových titulov v tejto oblasti v roku 2015. 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** | **2013 S** | **2014 S** | **2015 R** | **2015 OS** | **2016 N** | **2017 N** | **2018 N** |
| **Ochrana ovzdušia** | **22 532 229** | **9 022 388** | **34 997 959** | **53 589 594** | **3 486 001** | **3 486 001** | **3 486 001** |
| **rozpočtové zdroje kapitoly, v tom:** | **4 993 896** | **3 930 652** | **1 253 230** | **25 766 041** | **3 486 001** | **3 486 001** | **3 486 001** |
| *Slovenský hydrometeorologický ústav* | *4 993 896* | *3 930 652* | *1 253 230* | *3 302 659* | *3 486 001* | *3 486 001* | *3 486 001* |
| zdroje EÚ | 14 957 564 | 4 344 543 | 28 483 070 | 23 834 876 | 0 | 0 | 0 |
| spolufinancovanie zo ŠR | 2 580 769 | 747 193 | 5 261 659 | 3 988 677 | 0 | 0 | 0 |

Celkové výdavky smerujúce do ochrany ovzdušia klesajú v porovnaní so schváleným rozpočtom roku 2015 o 90 %. Pokles je spôsobený nerozpočtovaním výdavkov EÚ a spolufinancovania v tejto oblasti v novom programovom období a výdavky v nasledujúcich rokoch budú tvorené iba transferom, určeným pre SHMÚ. Výdavky celkovo smerujú najmä na sledovanie a hodnotenie kvality ovzdušia podľa zákona o ochrane ovzdušia.

**Odpadové hospodárstvo**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2013 S** | **2014 S** | **2015 R** | **2015 OS** | **2016 N** | **2017 N** | **2018 N** |
| **Odpadové hospodárstvo** | **49 359 749** | **30 132 260** | **59 830 470** | **92 798 470** | **0** | **0** | **0** |
| zdroje EÚ | 43 352 471 | 26 538 744 | 49 869 033 | 79 144 820 | 0 | 0 | 0 |
| spolufinancovanie zo ŠR | 6 007 278 | 3 593 517 | 9 961 437 | 13 653 651 | 0 | 0 | 0 |

Na odpadové hospodárstvo a environmentálne rizikové faktory sa v roku 2016 nerozpočtujú žiadne prostriedky EÚ a spolufinancovania v novom programovom období. V predchádzajúcich rokoch prostriedky slúžili na dobudovanie infraštruktúry odpadového hospodárstva (recyklácia odpadov, uzatváranie a rekultivácia skládok odpadov) a elimináciu negatívnych vplyvov environmentálnych záťaží.

**Ochrana prírody a krajiny**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2013 S** | **2014 S** | **2015 R** | **2015 OS** | **2016 N** | **2017 N** | **2018 N** |
| **Ochrana prírody a krajiny** | **23 717 861** | **20 574 107** | **18 496 871** | **31 291 786** | **15 811 868** | **13 897 526** | **13 897 526** |
| **rozpočtové zdroje kapitoly, v tom:** | **14 001 404** | **10 765 520** | **5 303 227** | **9 341 192** | **10 397 526** | **10 397 526** | **10 397 526** |
| *Aparát - šp. služby, na náhradu* | *1 483 993* | *1 070 995* | *65 000* | *0* | *0* | *0* | *0* |
| *Štátny geologický ústav Dionýza Štúra* | *4 866 258* | *3 405 669* | *1 004 030* | *3 251 283* | *3 408 090* | *3 408 090* | *3 408 090* |
| *Slovenské banské múzeum* | *1 087 785* | *618 817* | *258 784* | *537 466* | *918 784* | *918 784* | *918 784* |
| *ZOO Bojnice* | *1 058 390* | *860 455* | *633 390* | *901 833* | *1 151 329* | *1 151 329* | *1 151 329* |
| *Štátna ochrana prírody SR* | *4 763 072* | *4 309 674* | *3 019 959* | *3 691 310* | *4 294 959* | *4 294 959* | *4 294 959* |
| *Slovenské múzeum ochrany prírody a jaskyniarstva* | *741 906* | *499 910* | *322 064* | *959 300* | *624 364* | *624 364* | *624 364* |
| **zdroje EÚ** | **8 139 387** | **6 405 550** | **6 414 701** | **13 040 615** | **0** | **0** | **0** |
| **spolufinancovanie zo ŠR** | **1 577 070** | **3 403 037** | **6 778 943** | **8 909 979** | **5 414 342** | **3 500 000** | **3 500 000** |

Na ochranu prírody a krajiny sa v roku 2016 výdavky rozpočtujú o 14,6 % nižšie ako v schválenom rozpočte roku 2015. Tento vývoj je spôsobený najmä nerozpočtovaním prostriedkov EÚ v novom programovom období, pričom v nasledujúcich rokoch budú výdavky v tejto oblasti tvorené iba prostriedkami štátneho rozpočtu a spolufinancovaním k projektom Life. Výdavky za túto oblasť sú celkovo určené na výskum a tvorbu legislatívy v oblasti geológie a ochrany prírody, praktickú starostlivosť o chránené územia a živočíchy, ako aj environmentálnu výchovu.

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

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2013 S** | **2014 S** | **2015 R** | **2015 OS** | **2016 N** | **2017 N** | **2018 N** |
| **Riadenie rizík a mimoriadnych udalostí** | **0** | **0** | **47 338 767** | **0** | **0** | **37 844 183** | **60 507 272** |
| zdroje EÚ | 0 | 0 | 40 237 952 | 0 | 0 | 32 700 000 | 51 800 000 |
| spolufinancovanie zo ŠR | 0 | 0 | 7 100 815 | 0 | 0 | 5 144 183 | 8 707 272 |

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 2016 nerozpočtujú prostriedky EÚ a spolufinancovania, očakáva sa čerpanie presunutých prostriedkov z minulých rokov. 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** | **2013 S** | **2014 S** | **2015 R** | **2015 OS** | **2016 N** | **2017 N** | **2018 N** |
| **Energeticky efektívne nízkouhlíkové hospodárstvo** | **0** | **0** | **63 198 128** | **0** | **2 727 906** | **112 807 500** | **115 340 000** |
| zdroje EÚ | 0 | 0 | 53 202 953 | 0 | 2 061 595 | 95 603 750 | 97 920 000 |
| spolufinancovanie zo ŠR | 0 | 0 | 9 995 175 | 0 | 666 311 | 17 203 750 | 17 420 000 |

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 2016 rozpočtujú vo výške 2,73 mil. eur a tvoria ich iba prostriedky EÚ a spolufinancovania. Výdavky na túto oblasť 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** | **2013 S** | **2014 S** | **2015 R** | **2015 OS** | **2016 N** | **2017 N** | **2018 N** |
| **Administratíva** | **38 742 460** | **25 501 311** | **38 136 213** | **32 084 500** | **39 744 190** | **41 747 014** | **38 753 758** |
| **rozpočtové zdroje kapitoly** | **34 191 210** | **19 967 824** | **22 169 004** | **26 332 578** | **22 283 109** | **22 283 109** | **22 283 109** |
| zdroje EÚ | 3 775 877 | 4 679 429 | 13 572 127 | 4 810 141 | 10 344 500 | 10 344 500 | 10 344 500 |
| spolufinancovanie zo ŠR | 724 829 | 854 059 | 2 395 082 | 941 780 | 7 116 581 | 9 119 405 | 6 126 149 |
| presun z minulých rokov | 50 544 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Na administratívu životného prostredia je v roku 2016 spolu vyčlenených   
41,7 mil. eur, čo predstavuje v porovnaní so schváleným rozpočtom roku 2015 nárast   
o 9,24 %. Uvedený nárast spôsobila vyššia alokácia prostriedkov EÚ a spolufinancovania   
z 3. programového obdobia do kapitoly, čo spôsobilo nárast výdavkov na tomto zdroji   
o 21,3 %.

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

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2013 S** | **2014 S** | **2015 R** | **2015 OS** | **2016 N** | **2017 N** | **2018 N** |
| **Inštitucionálna podpora, v tom:** | **34 191 210** | **19 967 824** | **22 169 004** | **26 332 578** | **22 283 109** | **22 283 109** | **22 283 109** |
| Ústredný orgán - aparát | 11 415 876 | 11 205 444 | 15 475 808 | 16 826 414 | 11 898 110 | 11 898 110 | 11 898 110 |
| Slovenská inšpekcia životného prostredia | 4 641 815 | 4 745 942 | 2 586 796 | 4 667 649 | 4 631 599 | 4 631 599 | 4 631 599 |
| Slovenská agentúra životného prostredia | 3 414 804 | 2 899 774 | 1 506 400 | 2 880 515 | 3 008 400 | 3 008 400 | 3 008 400 |
| Krajské úrady ŽP | 10 882 214 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Prenesený výkon štátnej správy | 553 896 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Príspevky SR do MO | 2 800 505 | 635 444 | 2 440 000 | 1 798 000 | 2 595 000 | 2 595 000 | 2 595 000 |
| Oficiálna rozvojová pomoc | 305 504 | 306 057 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Hospodárska mobilizácia | 176 595 | 175 162 | 160 000 | 160 000 | 150 000 | 150 000 | 150 000 |

Prostriedky štátneho rozpočtu takmer zachovávajú úroveň schváleného rozpočtu 2015. 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** | **2013 S** | **2014 S** | **2015 R** | **2015 OS** | **2016 N** | **2017 N** | **2018 N** |
| **Zdroje príslušnej kapitoly** | **463 646 986** | **499 768 180** | **411 832 332** | **607 360 069** | **424 922 229** | **439 828 942** | **453 250 579** |
| **rozpočtové zdroje kapitoly** | 338 284 544 | 394 178 704 | 276 379 549 | 388 688 746 | 314 927 618 | 301 586 067 | 301 586 067 |
| v tom: bežné výdavky 600 | 304 883 969 | 328 835 765 | 258 901 164 | 339 586 363 | 292 781 168 | 283 568 587 | 283 752 587 |
| 610 mzdy | 128 327 862 | 133 397 297 | 116 061 261 | 129 068 902 | 134 174 262 | 134 174 262 | 134 174 262 |
| 620 odvody | 45 956 821 | 48 467 119 | 41 134 574 | 46 416 486 | 47 901 097 | 47 900 997 | 47 899 615 |
| 630 tovary a služby | 127 680 784 | 142 908 090 | 97 784 298 | 159 379 861 | 105 077 268 | 97 555 428 | 97 677 663 |
| 640 bežné transfery | 2 918 502 | 4 063 259 | 3 921 031 | 4 721 114 | 5 628 541 | 3 937 900 | 4 001 047 |
| kapitálové výdavky 700 | 33 400 575 | 65 342 939 | 17 478 385 | 49 102 383 | 22 146 450 | 18 017 480 | 17 833 480 |
| **zdroje EÚ vrátane spolufinancovania:** | **97 297 279** | **77 415 253** | **135 452 783** | **73 692 475** | **109 994 611** | **138 242 875** | **151 664 512** |
| v tom: 2. program. obdobie EÚ | 75 741 676 | 61 814 524 | 109 414 393 | 59 403 326 | 1 250 004 | 0 | 0 |
| spolufinancovanie zo ŠR | 21 555 603 | 15 600 729 | 26 038 390 | 14 289 149 | 413 656 | 0 | 0 |
| 3. program. obdobie EÚ | 0 | 0 | 0 | 0 | 83 000 000 | 103 000 000 | 113 000 000 |
| spolufinancovanie zo ŠR | 0 | 0 | 0 | 0 | 25 330 951 | 35 242 875 | 38 664 512 |
| **presun z minulých rokov § 8** | **28 065 163** | **28 174 223** | **0** | **144 978 848** | **0** | **0** | **0** |
| v tom: štátny rozpočet | 17 788 630 | 20 768 894 | 0 | 38 583 074 | 0 | 0 | 0 |
| EÚ prostriedky | 8 189 632 | 6 030 706 | 0 | 82 314 271 | 0 | 0 | 0 |
| spolufinancovanie zo ŠR | 2 086 901 | 1 374 623 | 0 | 24 081 502 | 0 | 0 | 0 |

Celkové výdavky kapitoly Ministerstva financií SR (ďalej len „MF SR“) sa v roku 2016 rozpočtujú vo výške 425 mil. eur, v tom výdavky štátneho rozpočtu vo výške   
315 mil. eur, zdroje EÚ vo výške 84,3 mil. eur a príslušné spolufinancovanie zo štátneho rozpočtu v sume 25,7 mil. eur. V porovnaní so schváleným rozpočtom na rok 2015 rastú zdroje kapitoly zo štátneho rozpočtu o 38,5 mil. eur, čo predstavuje nárast o 14,0 %, z dôvodu rastu výdavkov vo všetkých ekonomických kategóriách.

Rozpočet osobných výdavkov v roku 2016 v celkovej výške 182 mil. eur v porovnaní so schváleným rozpočtom na rok 2015 rastie o 24,9 mil. eur, čo predstavuje nárast o 15,8 %.

Výdavky na tovary a služby sa v roku 2016 rozpočtujú vo výške 105 mil. eur, čo v porovnaní so schváleným rozpočtom na rok 2015 predstavuje nárast o 7,29 mil. eur, t. j. o 7,46 %. Výdavky rastú najmä z dôvodu vyššej alokácie prostriedkov Finančnej správe SR.

Na bežné transfery sa v roku 2016 rozpočtuje 5,63 mil. eur, čo je o 1,71 mil. eur viac v porovnaní so schváleným rozpočtom na rok 2015, t. j. o 43,6 %. Rastú výdavky Finančnej správy SR na odchodné z dôvodu zmeny financovania uvedenej výsluhovej dávky sociálneho zabezpečenia colníkov z prostriedkov štátneho rozpočtu.

Kapitálové výdavky sú rozpočtované vo výške 22,1 mil. eur a v porovnaní so schváleným rozpočtom na rok 2015 rastú o 4,67 mil. eur, t. j. o 26,7 %. Výdavky rastú z dôvodu vyššej alokácie prostriedkov Finančnej správe SR a Agentúre pre riadenie dlhu a likvidity.

Výdavky kapitoly MF SR sú smerované do nasledujúcich oblastí.

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2013 S** | **2014 S** | **2015 R** | **2015 OS** | **2016 N** | **2017 N** | **2018 N** |
| **Výdavkové oblasti spolu** | **463 646 986** | **499 768 180** | **411 832 332** | **607 360 069** | **424 922 229** | **439 828 942** | **453 250 579** |
| Výdavky na finančnú správu | 225 544 647 | 275 631 535 | 182 581 460 | 269 206 625 | 219 696 251 | 206 951 900 | 206 946 900 |
| Výdavky na informatizáciu spol. | 131 534 904 | 108 524 383 | 136 425 745 | 209 677 076 | 111 247 283 | 139 431 897 | 152 853 534 |
| Nadrezortné informačné systémy riadenia VF | 57 256 473 | 54 249 171 | 43 470 493 | 53 659 598 | 44 305 330 | 44 190 130 | 44 735 330 |
| Inštitucionálna podpora a kontrola | 49 310 962 | 61 363 091 | 49 354 634 | 74 816 771 | 49 673 365 | 49 255 015 | 48 714 815 |

**Výber daní a cla finančnou správou**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2013 S** | **2014 S** | **2015 R** | **2015 OS** | **2016 N** | **2017 N** | **2018 N** |
| **Výdavky ŠR na finančnú správu** | **225 544 647** | **275 631 535** | **182 581 460** | **269 206 625** | **219 696 251** | **206 951 900** | **206 946 900** |
| bežné výdavky | 194 257 626 | 209 705 282 | 175 050 950 | 204 309 014 | 209 011 792 | 199 414 390 | 199 408 390 |
| kapitálové výdavky | 19 189 725 | 35 588 073 | 7 530 510 | 41 929 840 | 10 684 459 | 7 537 510 | 7 538 510 |
| UNITAS | 12 097 296 | 30 338 180 | 0 | 22 967 771 | 0 | 0 | 0 |

Celkové výdavky štátneho rozpočtu na danú oblasť sú v roku 2016 rozpočtované vo výške 220 mil. eur a v porovnaní so schváleným rozpočtom na rok 2015 rastú o 37,1 mil. eur, t. j. o 20,3 %. Nárast výdavkov je spôsobený najmä vyššou alokáciou výdavkov na prevádzku finančnej správy, posilnením kapitálových výdavkov na rozvoj informačných systémov, prevádzkových a špeciálnych strojov, prístrojov a zariadení, na nákup automobilov  
a vyššími výdavkami na odchodné z dôvodu zmeny financovania uvedenej výsluhovej dávky sociálneho zabezpečenia colníkov z prostriedkov štátneho rozpočtu.

**Výdavky na informatizáciu spoločnosti**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2013 S** | **2014 S** | **2015 R** | **2015 OS** | **2016 N** | **2017 N** | **2018 N** |
| **Výdavky na informatizáciu spol.** | **131 534 904** | **108 524 383** | **136 425 745** | **209 677 076** | **111 247 283** | **139 431 897** | **152 853 534** |
| prostriedky ŠR na činnosť | 29 471 970 | 28 331 642 | 896 440 | 37 493 030 | 1 176 150 | 1 112 500 | 1 112 500 |
| z toho: licencie Microsoft\* | 20 210 634 | 20 646 379 | 0 | 21 300 000 | 0 | 0 | 0 |
| prostriedky EÚ | 79 357 320 | 64 111 072 | 109 414 393 | 135 532 014 | 84 250 004 | 103 000 000 | 113 000 000 |
| spolufinancovanie zo ŠR | 22 629 092 | 16 005 147 | 26 038 390 | 36 575 509 | 25 744 607 | 35 242 875 | 38 664 512 |
| transfer od UDZS | 76 522 | 76 522 | 76 522 | 76 522 | 76 522 | 76 522 | 76 522 |

\*rozpočtované v kapitole VPS

Významnú položku v rozpočte MF SR predstavujú prostriedky rozpočtované na informatizáciu spoločnosti. Celkové výdavky na túto oblasť sú na rok 2016 rozpočtované vo výške 111 mil. eur a v porovnaní so schváleným rozpočtom na rok 2015 klesajú  
o 25,2 mil. eur, t. j. o 18,5 %, najmä v dôsledku poklesu zdrojov z rozpočtu EÚ a príslušného spolufinancovania zo štátneho rozpočtu končiaceho 2. programového obdobia. Prostriedky  
3. programového obdobia sú alokované z OP Integrovaná infraštruktúra a sú určené na informačnú spoločnosť. Spolufinancovanie zo štátneho rozpočtu k európskym zdrojom je rozpočtované vrátane prostriedkov pro rata.

Z prostriedkov štátneho rozpočtu v sume 1,18 mil. eur sa zabezpečuje krytie výdavkov na poradenskú činnosť, analýzy, softvér, školenia a pod. Výdavky na Multilicenčnú zmluvu s Microsoft sú rozpočtované v kapitole Všeobecná pokladničná správa vo výške 19,3 mil. eur spolu za jednotlivé kapitoly štátneho rozpočtu. V priebehu roka 2016 bude suma potrebná na úhradu skutočných výdavkov presunutá do rozpočtu ministerstva financií.

**Nadrezortné informačné systémy riadenia verejných financií**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2013 S** | **2014 S** | **2015 R** | **2015 OS** | **2016 N** | **2017 N** | **2018 N** |
| **Nadrezortné informačné systémy riadenia VF** | **57 256 473** | **54 249 171** | **43 470 493** | **53 659 598** | **44 305 330** | **44 190 130** | **44 735 330** |
| IS systém Štátnej pokladnice | 21 088 715 | 16 860 737 | 15 034 967 | 15 734 967 | 14 860 328 | 14 710 328 | 15 570 328 |
| Rozpočtový informačný systém | 6 445 498 | 5 703 120 | 5 703 879 | 7 024 166 | 5 705 378 | 5 705 378 | 5 705 378 |
| IS účtovníctva fondov | 761 847 | 1 034 411 | 1 160 713 | 612 926 | 439 933 | 448 933 | 437 133 |
| Podporná infraštruktúra | 20 972 860 | 21 223 180 | 15 227 491 | 18 777 741 | 15 112 491 | 15 217 491 | 15 217 491 |
| Centrálny účtovný systém | 4 573 498 | 5 696 389 | 1 744 443 | 4 868 798 | 2 150 000 | 2 150 000 | 2 150 000 |
| Jednotný systém štátneho účtov. a výkaz. | 3 414 055 | 3 731 334 | 4 599 000 | 6 641 000 | 6 037 200 | 5 958 000 | 5 655 000 |

Informačné systémy riadenia verejných financií  nadrezortného charakteru sú prierezové systémy, ktoré využívajú všetky subjekty verejnej správy. Výdavky v roku 2016 v porovnaní so schváleným rozpočtom na rok 2015 rastú o 835 tis. eur, čo je 1,92 %, najmä z dôvodu vyššej alokácie prostriedkov na jednotný systém štátneho účtovníctva a výkazníctva a centrálny účtovný systém.

**Inštitucionálna podpora a kontrola**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2013 S** | **2014 S** | **2015 R** | **2015 OS** | **2016 N** | **2017 N** | **2018 N** |
| **Inštitucionálna podpora a kontrola** | **49 310 962** | **61 363 091** | **49 354 634** | **74 816 771** | **49 673 365** | **49 255 015** | **48 714 815** |
| štátny rozpočet | 43 723 562 | 56 658 728 | 49 354 634 | 66 836 046 | 49 673 365 | 49 255 015 | 48 714 815 |
| zdroje EÚ | 4 573 988 | 3 734 158 | 0 | 6 185 583 | 0 | 0 | 0 |
| spolufinancovanie zo ŠR | 1 013 412 | 970 205 | 0 | 1 795 142 | 0 | 0 | 0 |

Výdavky na inštitucionálnu podporu a kontrolu sú v roku 2016 rozpočtované vo výške  
49,7 mil. eur, čo predstavuje v zásade úroveň schváleného rozpočtu na rok 2015.

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2013 S** | **2014 S** | **2015 R** | **2015 OS** | **2016 N** | **2017 N** | **2018 N** |
| **Výdavky ŠR na organizácie spolu** | **13 875 713** | **13 642 068** | **11 575 345** | **13 763 745** | **12 587 173** | **12 019 973** | **12 019 973** |
| SFK Bratislava, Košice, Zvolen | 5 563 800 | 4 323 820 | 4 301 782 | 4 388 540 | 4 204 430 | 4 204 430 | 4 204 430 |
| VZD Tatranská Lomnica | 1 245 725 | 1 113 222 | 733 978 | 1 772 413 | 730 278 | 730 278 | 730 278 |
| ARDAL | 1 325 351 | 1 449 704 | 1 176 506 | 1 700 325 | 2 107 977 | 1 540 777 | 1 540 777 |
| Štátna pokladnica | 2 703 751 | 3 107 523 | 2 612 360 | 2 885 651 | 2 695 445 | 2 695 445 | 2 695 445 |
| DataCentrum | 3 037 086 | 3 647 799 | 2 750 719 | 3 016 817 | 2 849 043 | 2 849 043 | 2 849 043 |

Výdavky na prevádzku organizácií rezortu okrem Finančnej správy SR a úradu MF SR sú v roku 2016 rozpočtované vo výške 12,6 mil. eur, čo v porovnaní so schváleným rozpočtom na rok 2015 predstavuje nárast o 1,01 mil. eur, t. j. o 8,74 %. Výdavky rastú najmä v súvislosti s vyššou alokáciou prostriedkov na informačné technológie Agentúry pre riadenie dlhu a likvidity.

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2013 S** | **2014 S** | **2015 R** | **2015 OS** | **2016 N** | **2017 N** | **2018 N** |
| **Úrad MF SR** | **35 435 247** | **47 721 023** | **37 779 289** | **61 053 025** | **37 086 192** | **37 235 042** | **36 694 842** |
| výdavky ŠR na činnosť | 22 480 335 | 27 630 507 | 36 513 357 | 40 617 103 | 36 436 819 | 36 574 669 | 36 015 469 |
| výdavky ŠR na medzirezortné programy | 114 952 | 1 257 446 | 1 265 932 | 1 783 198 | 649 373 | 660 373 | 679 373 |
| výdavky ŠR na arbitráže\* | 5 996 485 | 8 669 658 | 0 | 3 270 000 | 0 | 0 | 0 |
| výdavky ŠR na e-kolky\* | 3 991 870 | 5 459 049 | 0 | 7 402 000 | 0 | 0 | 0 |
| zdroje EÚ | 2 307 586 | 3 734 158 | 0 | 6 185 583 | 0 | 0 | 0 |
| spolufinancovanie zo ŠR | 544 019 | 970 205 | 0 | 1 795 142 | 0 | 0 | 0 |

\*rozpočtované v kapitole VPS, výdavky na e-kolky v OS 2015 vrátane výdavkov na odkúpenie papierových kolkov

Výdavky na prevádzku úradu MF SR a na ostané úlohy rezortu v roku 2016 klesajú v porovnaní so schváleným rozpočtom roku 2015 o 693 tis. eur, t. j. o 1,83 %. Okrem výdavkov na bežnú prevádzku úradu sú súčasťou rozpočtu úradu aj výdavky na činnosť Rady pre rozpočtovú zodpovednosť v sume 1,20 mil. eur, transfer Úradu pre dohľad nad výkonom auditu v sume 268 tis. eur, výdavky na medzirezortné programy - hospodársku mobilizáciu, oficiálnu rozvojovú pomoc, príspevky medzinárodným organizáciám a ochranu kritickej infraštruktúry v SR.

##### Ministerstvo spravodlivosti SR

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2013 S** | **2014 S** | **2015 R** | **2015 OS** | **2016 N** | **2017 N** | **2018 N** |
| **Zdroje príslušnej kapitoly** | **324 204 810** | **362 485 690** | **310 602 195** | **365 534 168** | **350 934 681** | **348 132 081** | **348 132 081** |
| **rozpočtové zdroje kapitoly** | **317 569 460** | **356 149 347** | **310 602 195** | **334 299 273** | **350 934 681** | **348 132 081** | **348 132 081** |
| v tom: bežné výdavky 600 | 311 645 485 | 314 520 566 | 301 219 577 | 324 584 908 | 340 588 863 | 340 586 263 | 340 586 263 |
| 610 mzdy | 162 888 605 | 166 328 178 | 164 595 368 | 173 185 247 | 174 517 052 | 174 517 052 | 174 517 052 |
| 620 odvody | 56 887 126 | 58 557 753 | 58 251 888 | 60 828 557 | 62 302 513 | 62 302 513 | 62 302 513 |
| 630 tovary a služby | 79 492 600 | 76 982 885 | 66 194 563 | 75 747 284 | 89 551 540 | 89 548 940 | 89 548 940 |
| 640 bežné transfery | 12 377 154 | 12 651 750 | 12 177 758 | 14 823 820 | 14 217 758 | 14 217 758 | 14 217 758 |
| kapitálové výdavky 700 | 5 923 975 | 41 628 781 | 9 382 618 | 9 714 365 | 10 345 818 | 7 545 818 | 7 545 818 |
| **presun z minulých rokov** | **6 635 350** | **6 336 343** | **0** | **31 234 895** | **0** | **0** | **0** |

Celkové výdavky kapitoly na rok 2016 sa rozpočtujú v sume 351 mil. eur. Nárast výdavkov oproti schválenému rozpočtu roku 2015 predstavuje sumu 40,3 mil. eur, čo predstavuje zvýšenie o 13,0 %.

Osobné výdavky na rok 2016 sa rozpočtujú v sume 236 mil. eur, čo predstavuje oproti schválenému rozpočtu roku 2015 nárast o sumu 13,9 mil. eur, t. j. o 6,27 %. Tento nárast je spôsobený premietnutím valorizácie platov z roku 2015 do nasledujúcich rokov. V osobných výdavkoch sú zabezpečené finančné prostriedky pre realizáciu zákona ESMO, finančné krytie pre 8 zamestnancov aparátu na nové projekty vrátane valorizácie, ročné zúčtovanie zdravotného poistenia sudcov, osobné výdavky pre 100 vyšších súdnych úradníkov, osobné výdavky na krytie 121 príslušníkov ZVJS a na dokrytie platov aparátu a súdnictva. Tiež sú zabezpečené výdavky na realizáciu novely zákona č. 153/2001 Z. z. o prokuratúre, ako aj v zmysle delimitačného protokolu z MZVaEZ SR na MS SR (oblasť ľudských práv).

Tovary a služby na rok 2016 sa rozpočtujú v sume 89,5 mil. eur, čo predstavuje oproti schválenému rozpočtu roku 2015 nárast o sumu 23,3 tis. eur, t. j. o 35,3 %. Zvýšenie predstavuje hlavne nárast prevádzkových výdavkov na zákon ESMO, dorovnanie prevádzkových výdavkov na úroveň predchádzajúcich období, zabezpečenie prevádzky IS súdnictva. Tiež sú zabezpečené výdavky na realizáciu novely zákona č. 153/2001 Z. z. o prokuratúre, ako aj v zmysle delimitačného protokolu z MZVaEZ SR na MS SR   
(oblasť ľudských práv).

Bežné transfery na rok 2016 sa rozpočtujú v sume 14,2 mil. eur, čo predstavuje oproti schválenému rozpočtu roku 2015 zvýšenie o sumu 2,04 mil. eur, t. j. o 16,8 %, hlavne z dôvodu dorovnania transferov na úroveň skutočnosti roku 2014. Zabezpečené sú výdavky na realizáciu novely zákona č. 153/2001 Z. z. o prokuratúre.

Kapitálové výdavky na rok 2016 sa rozpočtujú v sume 10,3 mil. eur, čo predstavuje medziročný nárast o sumu 963 tis. eur, t. j. o 10,3 %. Z kapitálových výdavkov sa bude realizovať rekonštrukcia ústavov väzenstva v súlade s Aktualizovanou Koncepciou väzenstva Slovenskej republiky na roky 2011 až 2020, ako aj pokračovanie investičných akcií v oblasti súdnictva. Tiež sa rozpočtuje obstaranie softvéru, hardvéru, obstaranie vozidiel a prevádzkových strojov.

Rozpočet ministerstva spravodlivosti sa skladá z nasledovných oblastí.

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2013 S** | **2014 S** | **2015 R** | **2015 OS** | **2016 N** | **2017 N** | **2018 N** |
| **Ministerstvo spravodlivosti SR** | **324 204 810** | **362 485 690** | **310 602 195** | **365 534 168** | **350 934 681** | **348 132 081** | **348 132 081** |
| Väzenstvo | 148 923 828 | 151 426 983 | 147 389 313 | 150 850 185 | 154 103 718 | 151 803 718 | 151 803 718 |
| Súdnictvo | 161 878 512 | 162 278 879 | 153 459 281 | 168 729 101 | 179 794 974 | 179 294 974 | 179 294 974 |
| Riadenie, kontrola a podpora | 13 333 871 | 12 948 167 | 9 725 301 | 14 172 016 | 17 007 689 | 17 005 089 | 17 005 089 |
| Medzirezortné programy | 68 599 | 35 831 661 | 28 300 | 31 782 866 | 28 300 | 28 300 | 28 300 |

**Väzenstvo**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2013 S** | **2014 S** | **2015 R** | **2015 OS** | **2016 N** | **2017 N** | **2018 N** |
| **Väzenstvo** | **148 923 828** | **151 426 983** | **147 389 313** | **150 850 185** | **154 103 718** | **151 803 718** | **151 803 718** |
| 610 mzdy | 71 350 588 | 74 210 551 | 72 341 235 | 74 526 047 | 75 888 308 | 75 888 308 | 75 888 308 |
| 620 odvody | 27 026 265 | 28 748 990 | 28 704 107 | 29 213 167 | 30 051 439 | 30 051 439 | 30 051 439 |
| 630 tovary a služby | 40 145 232 | 37 932 561 | 36 995 011 | 37 352 173 | 37 231 811 | 37 231 811 | 37 231 811 |
| 640 bežné transfery | 6 281 047 | 5 148 098 | 6 551 460 | 6 560 976 | 6 551 460 | 6 551 460 | 6 551 460 |
| 700 kapitálové výdavky | 4 120 696 | 5 386 783 | 2 797 500 | 3 197 822 | 4 380 700 | 2 080 700 | 2 080 700 |

Na väzenstvo sa rozpočtujú výdavky v sume 154 mil. eur. V porovnaní so schváleným rozpočtom roku 2015 sú výdavky väzenstva v roku 2016 vyššie o 6,71 mil. eur, t. j. 4,56 %. Výdavky rastú v oblasti osobných výdavkov, ako aj tovarov a služieb. 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** | **2013 S** | **2014 S** | **2015 R** | **2015 OS** | **2016 N** | **2017 N** | **2018 N** |
| Obvinení | 2 336 | 1 392 | 1 721 | 1 721 | 1 175 | 1 103 | 1 031 |
| Odsúdení | 8 449 | 8 707 | 8 635 | 8 635 | 9 367 | 9 701 | 10 035 |
| **Obvinení a odsúdení spolu** | **10 785** | **10 099** | **10 356** | **10 356** | **10 542** | **10 804** | **11 066** |

V ústavoch na výkon väzby a v ústavoch na výkon trestu odňatia slobody bolo ku koncu mája 2015 umiestnených spolu 10 154 osôb, z toho 1 395 obvinených a 8 759 odsúdených.

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 prevádzky v ústavoch na výkon väzby a v ústavoch na výkon trestu odňatia slobody. Z tohto dôvodu sa v kapitole rozpočtujú prostriedky na rekonštrukciu väzenských objektov a ich technologických zariadení a na rekonštrukciu integrovaných bezpečnostných systémov.

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Investičné výdavky na 5 ústavov v eurách** | **2015** | **nové** | **2016** | **nové** | **2017** | **nové** | **2018** | **nové** |
| **kapacity** | **kapacity** | **kapacity** | **kapacity** |
| Integrovaný bezpečnostný systém Želiezovce | 0 | 0 | 800 000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Integrovaný bezpečnostný systém Sučany | 0 | 0 | 800 000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Rekonštrukcia tepelného hospodárstva B. Bystrica | 0 | 0 | 700 000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Nadstavba objektov A a B Košice Šaca | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Rekonštrukcia objektov Dubnica n. Váhom, SBT | 636 400 | 0 | 1 120 077 | 0 | 1 459 131 | 0 | 73 683 | 0 |
| Asanácia a výstavba ubytovne Nitra Chrenová | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Rekonštrukcia ÚVV Bratislava | 987 700 | 0 | 504 023 | 0 | 164 969 | 0 | 1 550 417 | 0 |
| **Spolu** | **1 624 100** | **0** | **3 924 100** | **0** | **1 624 100** | **0** | **1 624 100** | **0** |

Tabuľkový prehľad o základných výdavkoch rozpočtovaných na väzenstvo.

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2013 S** | **2014 S** | **2015 R** | **2015 OS** | **2016 N** | **2017 N** | **2018 N** |
| **väzenstvo spolu** | **148 923 828** | **151 426 983** | **147 389 313** | **150 850 185** | **154 103 718** | **151 803 718** | **151 803 718** |
| z toho: kapitálové výdavky na nové kapacity | 4 120 696 | 9 439 300 | 1 624 100 | 1 624 100 | 1 624 100 | 1 624 100 | 1 624 100 |
| dotácia osobitného účtu | 4 364 059 | 2 291 673 | 3 178 411 | 3 178 411 | 3 178 411 | 3 178 411 | 3 178 411 |
| základné výdavky väzenstva | 140 439 073 | 139 696 010 | 142 586 802 | 146 047 674 | 149 301 207 | 147 001 207 | 147 001 207 |
| obvinení a odsúdení spolu | 10 785 | 10 099 | 10 356 | 10 356 | 10 542 | 10 804 | 11 066 |
| **základné výdavky na väzňa** | 13 022 | 13 833 | 13 769 | 14 103 | 14 163 | 13 606 | 13 284 |

Celkové výdavky na väzenstvo sú očistené o kapitálové výdavky na nové kapacity ústavov, ktoré sa vytvoria prostredníctvom rozpočtovaných investičných nákladov na rekonštrukciu 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)** | **2013 S** | **2014 S** | **2015 R** | **2015 OS** | **2016 N** | **2017 N** | **2018 N** |
| príjmy osobitného účtu | 24 097 570 | 26 487 029 | 22 255 370 | 26 004 282 | 27 830 889 | 27 760 889 | 27 760 889 |
| výdavky osobitného účtu | 28 461 629 | 28 778 702 | 25 433 781 | 29 182 693 | 31 009 300 | 30 939 300 | 30 939 300 |
| dotácia zo štátneho rozpočtu | 4 364 059 | 2 291 673 | 3 178 411 | 3 178 411 | 3 178 411 | 3 178 411 | 3 178 411 |

**Súdnictvo**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2013 S** | **2014 S** | **2015 R** | **2015 OS** | **2016 N** | **2017 N** | **2018 N** |
| **Súdnictvo** | **161 878 512** | **162 278 879** | **153 459 281** | **168 729 101** | **179 794 974** | **179 294 974** | **179 294 974** |
| 610 mzdy | 87 653 518 | 88 227 989 | 88 738 532 | 93 456 834 | 93 677 626 | 93 677 626 | 93 677 626 |
| 620 odvody | 28 478 045 | 28 295 959 | 28 329 455 | 29 978 502 | 30 531 277 | 30 531 277 | 30 531 277 |
| 630 tovary a služby | 34 735 525 | 38 572 932 | 27 395 658 | 35 911 583 | 46 550 435 | 46 550 435 | 46 550 435 |
| 640 bežné transfery | 2 858 243 | 2 830 118 | 2 695 518 | 2 912 064 | 3 295 518 | 3 295 518 | 3 295 518 |
| 700 kapitálové výdavky | 8 153 181 | 4 351 881 | 6 300 118 | 6 470 118 | 5 740 118 | 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 2016 rozpočtujú výdavky v sume 180 mil. eur. V porovnaní so schváleným rozpočtom roku 2015 sa na súdnictvo v roku 2016 rozpočtujú výdavky vyššie o 26,3 mil. eur, t. j. o 17,2 %.

Osobné výdavky súdnictva na rok 2016 sú oproti schválenému rozpočtu roku 2015 vyššie o 7,14 mil. eur, čo predstavuje 6,09 %. Tento nárast je spôsobený premietnutím valorizácie platov z roku 2015 do nasledujúcich rokov. V osobných výdavkoch sú zabezpečené finančné prostriedky pre realizáciu zákona ESMO, ročné zúčtovanie zdravotného poistenia sudcov, osobné výdavky pre 100 vyšších súdnych úradníkov, a na dokrytie platov aparátu a súdnictva. Tiež sú zabezpečené výdavky na realizáciu novely zákona č. 153/2001 Z. z. o prokuratúre, ako aj v zmysle delimitačného protokolu z MZVaEZ SR na MS SR (oblasť ľudských práv).

Tovary a služby na rok 2016 oproti schválenému rozpočtu roku 2015 rastú   
o 19,1 mil. eur, čo predstavuje 69,9 %. Zvýšenie predstavuje hlavne dorovnanie prevádzkových výdavkov na úroveň predchádzajúcich období, zabezpečenie prevádzky IS súdnictva. Tiež sú zabezpečené výdavky na realizáciu novely zákona č. 153/2001 Z. z. o prokuratúre.

Bežné transfery na rok 2016 oproti schválenému rozpočtu roku 2015 rastú   
o 600 tis. eur, čo predstavuje 22,3 %, z dôvodu realizácie novely zákona č. 153/2001 Z. z. o prokuratúre.

Kapitálové výdavky súdnictva sa na rok 2016 rozpočtujú v sume 5,74 mil. eur. Výdavky sú určené na obstaranie softvéru, nákup výpočtovej techniky, prevádzkových strojov, prístrojov a zariadení, obnovu automobilového parku a na stavebné investičné akcie.

*Odmeny a náhrady za služby*

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

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2013 S** | **2014 S** | **2015 R** | **2015 OS** | **2016 N** | **2017 N** | **2018 N** |
| Odmeny a náhrady za služby | 10 782 966 | 10 734 946 | 9 164 037 | 11 175 236 | 10 734 946 | 10 734 946 | 10 734 946 |

*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** | **2013 S** | **2014 S** | **2015 R** | **2015 OS** | **2016 N** | **2017 N** | **2018 N** |
| Odškodňovanie v oblasti súdnictva | 943 550 | 598 600 | 330 038 | 486 121 | 262 825 | 263 825 | 263 825 |

**Administratíva**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2013 S** | **2014 S** | **2015 R** | **2015 OS** | **2016 N** | **2017 N** | **2018 N** |
| **riadenie, kontrola a podpora** | **13 333 871** | **12 948 167** | **9 725 301** | **14 172 016** | **17 007 689** | **17 005 089** | **17 005 089** |
| 610 mzdy | 3 884 499 | 3 803 795 | 3 515 601 | 5 151 978 | 4 951 118 | 4 951 118 | 4 951 118 |
| 620 odvody | 1 382 816 | 1 662 344 | 1 218 326 | 1 613 664 | 1 719 797 | 1 719 797 | 1 719 797 |
| 630 tovary a služby | 4 595 702 | 1 634 757 | 1 775 594 | 1 770 594 | 5 740 994 | 5 738 394 | 5 738 994 |
| 640 bežné transfery | 3 237 864 | 5 429 259 | 2 930 780 | 5 350 780 | 4 370 780 | 4 370 780 | 4 370 780 |
| 700 kapitálové výdavky | 232 990 | 418 012 | 285 000 | 285 000 | 225 000 | 225 000 | 225 000 |

Na zabezpečenie činnosti ústredného orgánu ministerstva spravodlivosti sa na rok 2016 rozpočtujú výdavky v sume 17,0 mil. eur, čo predstavuje oproti schválenému rozpočtu roku 2015 nárast o sumu 7,28 mil. eur, t. j. o 74,9 %. Ide o nárast v oblasti osobných výdavkov, ako aj tovarov a služieb v súvislosti s návrhom zákona ESMO. 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.

*Odškodňovanie v administratíve*

Prerokovanie žiadostí o odškodnenie podľa zákonov č. 105/2002 Z. z. (jednorazový finančný príspevok príslušníkom československých zahraničných alebo spojeneckých armád) a 305/1999 Z. z. o zmiernení niektorých krívd osobám deportovaným do nacistických koncentračných táborov a zajateckých táborov sa malo ukončiť už v roku 2006, avšak agenda odškodňovania bude prebiehať v zmysle platných zákonov a na základe súdnych rozhodnutí až do obdobia rokov 2016-2018. Žiadosti, ktoré boli podané v zákonom stanovenej lehote nie sú časovo obmedzené, nárok na odškodnenie nezaniká, čiže je potrebné čakať na ukončenie právoplatných dedičských konaní.

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2013 S** | **2014 S** | **2015 R** | **2015 OS** | **2016 N** | **2017 N** | **2018 N** |
| Odškodňovanie v oblasti administratíva | 1 215 217 | 3 078 241 | 1 068 780 | 1 983 780 | 1 663 780 | 1 663 780 | 1 663 780 |

**Medzirezortné programy**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2013 S** | **2014 S** | **2015 R** | **2015 OS** | **2016 N** | **2017 N** | **2018 N** |
| **Medzirezortné programy spolu** | **68 599** | **35 831 661** | **28 300** | **31 782 866** | **28 300** | **28 300** | **28 300** |
| Hospodárska mobilizácia | 2 846 | 4 038 | 14 500 | 14 500 | 14 500 | 14 500 | 14 500 |
| Protidrogová politika | 13 295 | 13 796 | 13 800 | 13 800 | 13 800 | 13 800 | 13 800 |
| Elektronizácia VS | 52 458 | 35 796 255 | 0 | 30 201 080 | 0 | 0 | 0 |
| SK PRES - 2016 MS SR | 0 | 17 572 | 0 | 1 553 486 | 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 2016 - 2018 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 2015 čerpanie prostriedkov v sume 1,55 mil. eur. Na roky 2016 - 2018 sa prostriedky na tomto programe v kapitole ministerstva spravodlivosti nerozpočtujú, avšak očakáva sa pridelenie a čerpanie prostriedkov.

##### Ministerstvo hospodárstva SR

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2013 S** | **2014 S** | **2015 R** | **2015 OS** | **2016 N** | **2017 N** | **2018 N** |
| **Zdroje príslušnej kapitoly** | **182 664 415** | **166 193 650** | **298 270 138** | **320 734 887** | **241 492 049** | **287 978 157** | **292 518 181** |
| **rozpočtové zdroje kapitoly** | **101 622 061** | **103 277 565** | **105 730 671** | **106 210 333** | **159 631 009** | **113 764 547** | **113 231 304** |
| v tom: bežné výdavky 600 | 100 144 142 | 101 366 018 | 103 709 296 | 105 279 529 | 156 456 809 | 108 009 823 | 109 731 721 |
| 610 mzdy | 9 225 567 | 9 590 403 | 8 622 641 | 9 098 608 | 9 934 012 | 9 270 604 | 9 334 156 |
| 620 odvody | 3 419 123 | 3 516 148 | 3 090 577 | 3 207 946 | 3 582 678 | 3 354 515 | 3 376 727 |
| 630 tovary a služby | 9 296 960 | 8 638 815 | 8 357 020 | 11 099 604 | 10 930 497 | 10 550 375 | 10 686 538 |
| 640 bežné transfery | 78 202 492 | 79 620 652 | 83 639 058 | 81 873 371 | 132 009 622 | 84 834 329 | 86 334 300 |
| kapitálové výdavky 700 | 1 477 919 | 1 911 547 | 2 021 375 | 930 804 | 3 174 200 | 5 754 724 | 3 499 583 |
| **zdroje EÚ vrátane spolufinanc.:** | **69 548 569** | **52 199 264** | **192 539 467** | **30 993 885** | **81 861 040** | **174 213 610** | **179 286 877** |
| v tom: 2. program. obdobie EÚ | 59 714 952 | 44 544 181 | 109 980 029 | 9 000 000 | 22 847 346 | 0 | 0 |
| spolufinancovanie zo ŠR | 9 833 617 | 7 655 083 | 18 858 527 | 1 543 250 | 4 143 043 | 0 | 0 |
| 3. program. obdobie EÚ | 0 | 0 | 60 150 000 | 17 017 125 | 46 618 970 | 159 177 310 | 166 233 304 |
| spolufinancovanie zo ŠR | 0 | 0 | 3 550 911 | 3 433 510 | 8 251 681 | 15 036 300 | 13 053 573 |
| **presun z minulých rokov** | **11 493 785** | **10 716 821** | **0** | **183 530 669** | **0** | **0** | **0** |
| v tom: štátny rozpočet | 11 474 687 | 10 611 462 | 0 | 17 776 119 | 0 | 0 | 0 |
| EÚ prostriedky | 16 233 | 89 555 | 0 | 141 032 563 | 0 | 0 | 0 |
| spolufinancovanie zo ŠR | 2 865 | 15 804 | 0 | 24 721 987 | 0 | 0 | 0 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |

Rezort Ministerstva hospodárstva SR (ďalej len „MH SR“) má v návrhu rozpočtu na rok 2016 navrhované výdavky vo výške 241 mil. eur, ktoré oproti schválenému rozpočtu na rok 2015 klesajú o 56,8  mil. eur, t. j. o 19,0 % z dôvodu poklesu zdrojov EÚ a spolufinancovania.

Rozpočtové prostriedky kapitoly v návrhu rozpočtu na rok 2016 v sume 160 mil. eur oproti schválenému rozpočtu na rok 2015 rastú o 53,9 mil. eur, t. j. o 51,0 %, pričom nárast zaznamenali bežné aj kapitálové výdavky.

Osobné výdavky rozpočtované na rok 2016 v sume 13,5 mil. eur oproti schválenému rozpočtu na rok 2015 rastú o 1,80 mil. eur, t. j. o 15,4 %. Uvedený nárast ovplyvnilo najmä premietnutie vplyvov návrhov zákonov o alternatívnom riešení spotrebiteľských sporov a o jednotnom informačnom systéme v cestnej doprave, valorizácia miezd za rok 2015, ako aj pokrytie výdavkov aparátu na úroveň predchádzajúcich rokov z dôvodu náročnosti zabezpečovaných úloh.

Výdavky na tovary a služby v návrhu rozpočtu na rok 2016 navrhované v sume   
10,9 mil. eur oproti schválenému rozpočtu na rok 2015 rastú o 2,57 mil. eur, t. j. o 30,8 % najmä z dôvodu nárastu výdavkov na udržateľnosť projektu Elektronizácia služieb MH SR, financovaného z Operačného programu Informatizácia spoločnosti, ako aj nárastu výdavkov na hospodársku mobilizáciu v nadväznosti na vnútorný presun z kapitálových výdavkov.

Bežné transfery rozpočtované v návrhu rozpočtu na rok 2016 v sume 132 mil. eur zaznamenali nárast oproti schválenému rozpočtu na rok 2015 o 48,4 mil. eur, t. j. o 57,8 % najmä z dôvodu rozpočtovania výdavkov na príspevok pre domácnosti za spotrebovaný plyn.

Kapitálové výdavky na rok 2016 v sume 3,17 mil. eur rastú oproti schválenému rozpočtu na rok 2015 o 1,15 mil. eur, t. j. o 57,0 % najmä z dôvodu nárastu výdavkov na investičné projekty, na druhej strane klesajú výdavky na hospodársku mobilizáciu, ktoré sa rozpočtujú na tovaroch a službách.

V kapitole MH SR sa na rok 2016 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   
27,0 mil. eur, čo v porovnaní so schváleným rozpočtom na rok 2015 znamená pokles   
o 102 mil. eur z dôvodu ukončovania 2. programového obdobia. Výdavky 3. programového obdobia na roky 2014 – 2020 v rámci Operačného programu Výskum a inovácie (ďalej len „OP VaI“) a Európskej územnej spolupráce sa na rok 2016 rozpočtujú v sume 54,9 mil. eur, čo oproti schválenému rozpočtu na rok 2015 znamená pokles o 8,83 mil. eur.

Výdavky kapitoly smerujú do nasledovných oblastí.

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2013 S** | **2014 S** | **2015 R** | **2015 OS** | **2016 N** | **2017 N** | **2018 N** |
| **Zdroje príslušnej kapitoly** | **182 664 415** | **166 193 650** | **298 270 138** | **320 734 887** | **241 492 049** | **287 978 157** | **292 518 181** |
| Reštrukt. priem. odvetví | 60 901 217 | 72 456 315 | 73 728 650 | 70 518 741 | 121 362 792 | 74 887 499 | 76 387 470 |
| Podpora podnikania | 12 436 021 | 6 952 881 | 12 331 802 | 9 297 776 | 5 870 718 | 4 432 776 | 4 432 776 |
| Podpora investičných projektov | 13 014 544 | 12 885 729 | 3 088 175 | 17 350 500 | 4 410 000 | 7 560 524 | 5 305 383 |
| Inovácie | 26 360 584 | 20 001 475 | 14 277 523 | 122 029 875 | 8 154 840 | 0 | 0 |
| Energetika | 16 342 670 | 16 252 847 | 50 402 976 | 20 944 442 | 8 261 339 | 0 | 0 |
| Cestovný ruch | 10 321 167 | 2 908 465 | 50 129 933 | 15 610 000 | 9 836 268 | 0 | 0 |
| OP Výskum a inovácie | 0 | 0 | 63 583 510 | 20 450 635 | 54 845 847 | 174 188 806 | 179 262 073 |
| Administratíva | 43 288 212 | 34 735 938 | 30 727 569 | 44 532 918 | 28 750 245 | 26 908 552 | 27 130 479 |

**Reštrukturalizácia priemyselných odvetví**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2013 S** | **2014 S** | **2015 R** | **2015 OS** | **2016 N** | **2017 N** | **2018 N** |
| **Reštruktur. priemyselných odvetví** | **60 901 217** | **72 456 315** | **73 728 650** | **70 518 741** | **121 362 792** | **74 887 499** | **76 387 470** |
| Uhoľné baníctvo ŠR | 363 899 | 348 227 | 404 000 | 523 090 | 299 000 | 279 000 | 259 000 |
| Rudné baníctvo ŠR | 1 664 223 | 1 656 000 | 1 711 000 | 1 711 000 | 1 695 492 | 1 782 334 | 1 814 820 |
| Transfer do NJF - ZRAM | 338 622 | 184 923 | 366 000 | 350 906 | 373 000 | 380 000 | 387 600 |
| Staré banské diela | 100 000 | 100 000 | 100 000 | 100 000 | 100 000 | 100 000 | 100 000 |
| Tradície banských činností | 25 000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Prísp. pre domácnosti za spotr. plyn | 0 | 0 | 0 | 0 | 48 000 000 | 0 | 0 |
| NJF - odvod od prenos. a distr. | 58 409 473 | 70 167 165 | 71 147 650 | 67 833 745 | 70 895 300 | 72 346 165 | 73 826 050 |

Výdavky na reštrukturalizáciu priemyselných odvetví v návrhu rozpočtu na rok 2016 predstavujú sumu 121 mil. eur a v porovnaní so schváleným rozpočtom na rok 2015 rastú   
o 47,6 mil. eur t. j. o 64,6 %.

Výdavky v tejto oblasti sú smerované do oblasti uhoľného baníctva na deputátne uhlie pre dôchodcov a vdovy po baníkoch. 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 Národný jadrový fond na vyraďovanie jadrových zariadení a na nakladanie s vyhoretým jadrovým palivom a rádioaktívnymi odpadmi (ďalej len „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. Ďalšie výdavky sú určené na príspevok pre domácnosti za spotrebovaný plyn.

**Podpora podnikania**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| **v eurách** | **2013 S** | **2014 S** | **2015 R** | **2015 OS** | **2016 N** | **2017 N** | **2018 N** |
| **Podpora podnikania** | **12 436 021** | **6 952 881** | **12 331 802** | **9 297 776** | **5 870 718** | **4 432 776** | **4 432 776** |
| Administrácia podpr. schém a progr. | 713 619 | 880 000 | 0 | 1 085 000 | 1 800 000 | 1 800 000 | 1 800 000 |
| Podporné programy podnikania | 70 000 | 70 000 | 0 | 105 000 | 0 | 0 | 0 |
| Znižovanie admin. bremena | 16 945 | 459 600 | 132 776 | 467 776 | 132 776 | 132 776 | 132 776 |
| Podpora inovačných projektov | 221 392 | 362 527 | 500 000 | 500 000 | 700 000 | 0 | 0 |
| Podpora startupov | 0 | 240 000 | 1 500 000 | 1 500 000 | 2 500 000 | 2 500 000 | 2 500 000 |
| Podpora internetovej ekonomiky | 0 | 270 000 | 0 | 300 000 | 0 | 0 | 0 |
| Výdavky EÚ a spolufinan. | 11 414 065 | 4 670 754 | 10 199 026 | 5 340 000 | 737 942 | 0 | 0 |

Výdavky na podporu podnikania v návrhu rozpočtu na rok 2016 rozpočtované   
v sume 5,87 mil. eur klesajú oproti schválenému rozpočtu na rok 2015 o 6,46 mil. eur, t. j. o 52,4 %, čo je spôsobené poklesom výdavkov EÚ a spolufinancovania na jednej strane a rastom rozpočtových prostriedkov na druhej strane.

V oblasti podpory podnikania sú rozpočtové zdroje v roku 2016 smerované na podporu startupov, administráciu podporných schém a programov, podporu inovačných projektov a akčný plán znižovania administratívneho bremena.

Výdavky EÚ a spolufinancovania v rámci Podpory spoločných služieb pre podnikateľov – opatrenie 1.2. OP KaHR 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 2016 navrhujú v sume 4,41 mil. eur a v porovnaní so schváleným rozpočtom na rok 2015 rastú o 1,32 mil. eur, t. j. o 42,8 % z dôvodu nárastu výdavkov na investičné projekty. Výdavky na investičné projekty v roku 2016 sa predpokladajú financovať aj z nevyčerpaných prostriedkov z predchádzajúcich rokov. V rámci tejto oblasti sa rozpočtujú aj výdavky na administráciu SARIO.

**Inovácie**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| **v eurách** | **2013 S** | **2014 S** | **2015 R** | **2015 OS** | **2016 N** | **2017 N** | **2018 N** |
| **Inovácie** | **26 360 584** | **20 001 475** | **14 277 523** | **122 029 875** | **8 154 840** | **0** | **0** |
| Výdavky EÚ a spolufin. | 26 360 584 | 20 001 475 | 14 277 523 | 122 029 875 | 8 154 840 | 0 | 0 |

Na podporu inovácií sa na rok 2016 navrhujú výdavky EÚ a spolufinancovania v sume 8,15 mil. eur, oproti schválenému rozpočtu na rok 2015 klesajú o 6,12 mil. eur, t. j. o 42,9 % z dôvodu ukončovania 2. programového obdobia. 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** | **2013 S** | **2014 S** | **2015 R** | **2015 OS** | **2016 N** | **2017 N** | **2018 N** |
| **Energetika** | **16 342 670** | **16 252 847** | **50 402 976** | **20 944 442** | **8 261 339** | **0** | **0** |
| Podpora energetickej efektívnosti | 0 | 0 | 2 000 000 | 1 500 000 | 0 | 0 | 0 |
| Výdavky EÚ a spolufin. | 16 342 670 | 16 252 847 | 48 402 976 | 19 444 442 | 8 261 339 | 0 | 0 |

Na podporu v oblasti energetiky sú na rok 2016 rozpočtované výdavky EÚ a spolufinancovania v sume 8,26 mil. eur. Celkové výdavky na podporu energetiky na rok 2016 oproti schválenému rozpočtu na rok 2015 klesajú o 42,1 mil. eur, t. j. o 83,6 %, pričom výdavky EÚ a spolufinancovania klesajú o 40,1 mil. eur z dôvodu ukončovania   
2. programového obdobia a rozpočtové prostriedky o 2,0 mil. eur. Výdavky v tejto oblasti 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.

**Cestovný ruch**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2013 S** | **2014 S** | **2015 R** | **2015 OS** | **2016 N** | **2017 N** | **2018 N** |
| **Cestovný ruch** | **10 321 167** | **2 908 465** | **50 129 933** | **15 610 000** | **9 836 268** | **0** | **0** |
| Výdavky EÚ a spolufin. | 10 321 167 | 2 908 465 | 50 129 933 | 15 610 000 | 9 836 268 | 0 | 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 2016 rozpočtované v sume 9,84 mil. eur, čo je oproti schválenému rozpočtu na rok 2015 menej   
o 40,3 mil. eur, t. j. o 80,4 % z dôvodu ukončovania 2. programového obdobia . 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** | **2013 S** | **2014 S** | **2015 R** | **2015 OS** | **2016 N** | **2017 N** | **2018 N** |
| **OP Výskum a inovácie** | **0** | **0** | **63 583 510** | **20 450 635** | **54 845 847** | **174 188 806** | **179 262 073** |
| Výdavky EÚ a spolufin. | 0 | 0 | 63 583 510 | 20 450 635 | 54 845 847 | 174 188 806 | 179 262 073 |

Výdavky 3. programového obdobia v rámci OP VaI sa na rok 2016 navrhujú v sume 54,8 mil. eur, čo je oproti schválenému rozpočtu na rok 2015 menej o 8,74 mil. eur,   
t. j. o 13,7 %. 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** | **2013 S** | **2014 S** | **2015 R** | **2015 OS** | **2016 N** | **2017 N** | **2018 N** |
| **Administratíva** | **43 288 212** | **34 735 938** | **30 727 569** | **44 532 918** | **28 750 245** | **26 908 552** | **27 130 479** |
| Administrácia aparátu a organ. | 33 831 989 | 21 795 846 | 22 499 298 | 26 653 806 | 25 448 669 | 24 606 976 | 24 828 903 |
| Hospodárska mobilizácia | 3 300 153 | 3 396 906 | 1 200 000 | 2 608 844 | 2 200 000 | 1 200 000 | 1 200 000 |
| Ochrana obyv. pred chem. zbr. | 27 990 | 34 003 | 35 000 | 35 000 | 0 | 0 | 0 |
| Príspevky SR do MO | 916 441 | 940 256 | 1 000 000 | 1 000 000 | 1 000 000 | 1 000 000 | 1 000 000 |
| Európska územná spolupráca | 35 260 | 0 | 127 475 | 127 475 | 24 804 | 24 804 | 24 804 |
| Ochrana kritickej infraštruktúry | 2 087 | 2 988 | 4 300 | 4 300 | 4 300 | 4 300 | 4 300 |
| Technická pomoc (2. PO) | 5 093 921 | 4 897 417 | 5 819 024 | 12 428 806 | 0 | 0 | 0 |
| Elektronizácia VS | 0 | 3 573 665 | 0 | 1 317 202 | 0 | 0 | 0 |
| SK PRES 2016 | 0 | 65 509 | 0 | 315 013 | 0 | 0 | 0 |
| Ostatné výdavky | 80 371 | 29 348 | 42 472 | 42 472 | 72 472 | 72 472 | 72 472 |

Výdavky na administratívu na rok 2016 v sume 28,8 mil. eur sú v porovnaní so schváleným rozpočtom na rok 2015 nižšie o 1,98 mil. eur, t. j. o 6,44 %. Úroveň výdavkov v tejto oblasti ovplyvnil na jednej strane pokles prostriedkov EÚ a spolufinancovania na technickú pomoc v rámci 2. programového obdobia a na druhej strane nárast rozpočtových prostriedkov najmä z dôvodu rozpočtovania výdavkov na udržateľnosť projektu Elektronizácia služieb MH SR a premietnutie vplyvov návrhov zákonov na plnenie úloh v pôsobnosti MH SR.

Výdavky na administráciu sú rozpočtované na plnenie úloh týchto organizácií:

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2013 S** | **2014 S** | **2015 R** | **2015 OS** | **2016 N** | **2017 N** | **2018 N** |
| **Admin. aparátu a org.** | **33 831 989** | **21 795 846** | **22 499 298** | **26 653 806** | **25 448 669** | **24 606 976** | **24 828 903** |
| Puncový úrad | 560 858 | 507 169 | 553 000 | 568 101 | 550 000 | 550 000 | 550 000 |
| Múzeum obchodu | 237 677 | 174 783 | 134 781 | 134 781 | 140 000 | 140 000 | 140 000 |
| Slovenská obchodná inšpekcia | 4 505 536 | 4 960 635 | 5 266 747 | 5 377 568 | 5 732 112 | 6 045 789 | 6 163 181 |
| Hlavný banský úrad | 1 477 220 | 1 426 804 | 1 346 908 | 1 365 418 | 1 368 889 | 1 368 889 | 1 368 889 |
| Štátna energetická inšpekcia | 813 484 | 419 113 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Centrum pre chemické látky | 369 783 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Slov. inovačná a energetická agentúra | 2 573 455 | 1 483 242 | 1 770 000 | 1 770 000 | 1 770 000 | 1 770 000 | 1 770 000 |
| MH SR admin. aparátu | 23 293 976 | 12 824 100 | 13 427 862 | 17 437 938 | 15 887 668 | 14 732 298 | 14 836 833 |

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 najmä na plnenie úloh medzirezortných programov, na príspevky do medzinárodných organizácií, pre občianske združenia na ochranu práv spotrebiteľa a Európske spotrebiteľské centrum.

##### Ministerstvo kultúry SR

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2013 S** | **2014 S** | **2015 R** | **2015 OS** | **2016 N** | **2017 N** | **2018 N** |
| **Zdroje príslušnej kapitoly** | **212 977 094** | **208 564 706** | **191 919 911** | **218 983 645** | **202 899 553** | **202 100 252** | **202 100 252** |
| rozpočtové zdroje kapitoly (111 +11H) | 188 975 281 | 183 300 061 | 191 919 911 | 201 841 942 | 202 899 553 | 202 100 252 | 202 100 252 |
| v tom: bežné výdavky 600 | 174 834 838 | 177 747 261 | 183 512 728 | 188 590 507 | 196 594 553 | 196 595 252 | 196 595 252 |
| 610 mzdy | 9 619 541 | 9 972 415 | 8 975 981 | 9 867 908 | 11 153 496 | 11 200 823 | 11 229 253 |
| 620 odvody | 3 791 239 | 3 834 649 | 3 198 215 | 3 509 415 | 4 134 493 | 4 150 794 | 4 160 731 |
| 630 tovary a služby | 13 467 439 | 14 219 135 | 15 413 857 | 20 488 288 | 19 922 663 | 19 923 362 | 19 923 362 |
| 640 bežné transfery | 147 956 619 | 149 721 062 | 155 924 675 | 154 724 896 | 161 383 901 | 161 320 273 | 161 281 906 |
| kapitálové výdavky 700 | 14 140 443 | 5 552 800 | 8 407 183 | 13 251 435 | 6 305 000 | 5 505 000 | 5 505 000 |
| zdroje EÚ | 21 068 526 | 15 643 601 | 0 | 11 769 550 | 0 | 0 | 0 |
| spolufinancovanie zo ŠR | 6 839 916 | 4 049 673 | 0 | 4 284 096 | 0 | 0 | 0 |
| presun z minulých rokov § 8 ŠR | 229 386 | 2 853 414 | 0 | 1 088 057 | 0 | 0 | 0 |

Celkové zdroje kapitoly sa na rok 2016 rozpočtujú vo výške 202 mil. eur. Oproti schválenému rozpočtu roku 2015 dochádza k ich nárastu o 11,0 mil. eur, t. j. o 5,72 %.

V kategórii osobných výdavkov je v roku 2016 navrhovaná suma 15,3 mil. eur vyššia oproti schválenému rozpočtu roku 2015 o 3,11 mil. eur, t. j. o 25,6 %. Okrem nárastu z titulu valorizácie platov z roku 2015 je v limite osobných výdavkov aj zohľadnená udržateľnosť projektov, ktoré realizuje ministerstvo kultúry v rámci OPIS prioritná os č. 2.

Prostriedky na tovary a služby predstavujú 19,9 mil. eur, čo je 4,51 mil. eur nad úrovňou schváleného rozpočtu roku 2015. Zvýšenie je spôsobené zohľadnením udržateľnosti projektov v rámci OPIS-u a presunom prostriedkov zo SAV na základe ukončenia projektu budovania Knižnice Slovenskej literatúry.

Výdavky na bežné transfery sú rozpočtované v hodnote 162 mil. eur s medziročným nárastom o 5,46 mil. eur, t. j. o 3,50 %, predovšetkým z dôvodu transferu pre nový subjekt verejnej správy – Fond na podporu umenia.

V rozpočte kapitoly sa na rok 2016 navrhujú kapitálové výdavky v celkovej sume   
6,31 mil. eur, čo predstavuje pokles o 2,10 mil. eur oproti schválenému rozpočtu predchádzajúceho roku. Na základe rozhodnutia kapitoly je 3,0 mil. eur kapitálových prostriedkov určených ako kapitálový transfer na účelové investičné projekty RTVS a zvyšné prostriedky sú určené na pokračovanie rekonštrukcie Múzea holokaustu v Seredi a udržateľnosť projektov.

Rozpočtované výdavky kapitoly pokrývajú nasledujúce oblasti.

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2013 S** | **2014 S** | **2015 R** | **2015 OS** | **2016 N** | **2017 N** | **2018 N** |
| **Zdroje príslušnej kapitoly** | **212 977 094** | **208 564 703** | **191 919 911** | **218 983 645** | **202 899 553** | **202 100 252** | **202 100 252** |
| Inštitucionálna podpora organizácií rezortu | 86 337 852 | 83 197 982 | 75 441 776 | 78 927 475 | 93 065 712 | 92 265 712 | 92 265 712 |
| Dotačný systém | 19 706 210 | 18 469 002 | 20 016 097 | 20 066 097 | 10 016 097 | 10 016 097 | 10 016 097 |
| Transfery pre verejnoprávne inštitúcie | 33 518 680 | 30 688 000 | 36 700 000 | 37 174 342 | 47 200 000 | 47 200 000 | 47 200 000 |
| Strategické zámery kapitoly | 3 510 068 | 3 474 673 | 1 493 726 | 2 574 294 | 3 893 726 | 3 893 726 | 3 893 726 |
| Cirkvi a náboženské spoločnosti | 37 806 781 | 38 492 510 | 38 314 475 | 38 919 199 | 38 894 199 | 38 894 199 | 38 894 199 |
| Aparát a iné výdavkové tituly | 32 097 503 | 34 242 536 | 19 953 837 | 41 322 238 | 9 829 819 | 9 830 518 | 9 830 518 |

**Inštitucionálna podpora štátnych organizácií rezortu**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2013 S** | **2014 S** | **2015 R** | **2015 OS** | **2016 N** | **2017 N** | **2018 N** |
| **Inštitucionálna podpora organizácií rezortu** | **86 337 852** | **83 197 982** | **75 441 776** | **78 927 475** | **93 065 712** | **92 265 712** | **92 265 712** |
| Inštitucionálna podpora RO a PO\* | 81 198 108 | 78 548 464 | 75 441 776 | 74 230 532 | 88 900 712 | 88 161 494 | 88 199 861 |
| Podpora kultúrnych aktivít RO a PO\* | 4 117 308 | 4 084 521 | 0 | 3 883 602 | 3 465 000 | 3 404 218 | 3 365 851 |
| Podpora kultúrnych aktivít v zahraničí | 1 022 436 | 564 997 | 0 | 813 341 | 700 000 | 700 000 | 700 000 |

\*rozpočtových organizácií a príspevkových organizácií

Výdavky na realizáciu aktivít v oblasti inštitucionálnej podpory organizácií rezortu kultúry sa rozpočtujú v sume 93,1 mil. eur. V porovnaní so schváleným rozpočtom roku 2015 dochádza k ich nárastu o 17,6 mil. eur, t. j. o 23,4 %. K výraznému nárastu prispieva rozpočtovanie prostriedkov na podporu kultúrnych aktivít rozpočtových a príspevkových organizácií doma a v zahraničí v rámci koncepčnej a riadiacej činnosti.

Inštitucionálna podpora rozpočtových a príspevkových organizácií na rok 2016 zaznamenáva nárast oproti schválenému rozpočtu roku 2015 o 13,5 mil. eur, t. j.   
o 17,8 %. Rozpis výdavkov na jednotlivé rozpočtové a príspevkové organizácie zabezpečuje finančnú a inštitucionálnu udržateľnosť národných projektov po skončení ich financovania z OPIS.

Prehľad výdavkov rozpočtovaných v inštitucionálnej podpore rozpočtových a príspevkových organizácií.

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2013 S** | **2014 S** | **2015 R** | **2015 OS** | **2016 N** | **2017 N** | **2018 N** |
| **Rozpočtové organizácie** | **18 926 692** | **19 207 731** | **18 299 128** | **17 661 595** | **28 728 730** | **28 792 199** | **28 830 566** |
| Bibiana, medzinárodný dom umenia pre deti | 1 083 225 | 1 103 450 | 1 043 602 | 1 206 157 | 1 051 197 | 1 051 197 | 1 051 197 |
| Pamiatkový úrad Slovenskej republiky | 6 031 474 | 6 250 307 | 5 739 266 | 4 956 532 | 6 499 817 | 6 499 889 | 6 499 889 |
| Slovenská národná knižnica v Martine | 5 507 580 | 5 619 049 | 5 501 528 | 5 414 450 | 9 487 447 | 9 480 415 | 9 499 934 |
| Univerzitná knižnica v Bratislave | 4 275 642 | 4 239 462 | 4 138 205 | 4 138 205 | 9 576 119 | 9 624 255 | 9 647 705 |
| Štátna vedecká knižnica v Prešove | 778 160 | 794 884 | 735 981 | 735 981 | 955 726 | 978 019 | 973 417 |
| Štátna vedecká knižnica v Košiciach | 1 250 611 | 1 200 579 | 1 140 546 | 1 210 270 | 1 158 424 | 1 158 424 | 1 158 424 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2013 S** | **2014 S** | **2015 R** | **2015 OS** | **2016 N** | **2017 N** | **2018 N** |
| **Príspevkové organizácie** | **60 777 418** | **57 776 734** | **55 648 648** | **55 574 937** | **58 677 982** | **57 875 295** | **57 875 295** |
| Divadelný ústav | 1 015 500 | 1 015 500 | 985 035 | 1 238 000 | 998 125 | 998 125 | 998 125 |
| Divadlo Nová scéna | 1 664 790 | 1 547 951 | 1 484 100 | 1 484 100 | 2 084 100 | 2 084 100 | 2 084 100 |
| Hudobné centrum | 1 118 820 | 1 118 266 | 1 067 155 | 1 067 155 | 1 067 155 | 1 067 155 | 1 067 155 |
| Literárne informačné centrum | 746 125 | 746 125 | 723 741 | 901 016 | 723 741 | 723 741 | 723 741 |
| Múzeum Slovenského národného povstania | 1 222 929 | 1 130 195 | 1 044 161 | 1 044 161 | 1 184 161 | 1 184 161 | 1 184 161 |
| Národné osvetové centrum | 1 900 055 | 1 766 950 | 1 577 807 | 1 577 807 | 1 577 807 | 1 577 807 | 1 577 807 |
| Slovenská filharmónia | 5 638 673 | 5 690 633 | 6 794 446 | 6 019 073 | 6 647 875 | 6 647 875 | 6 647 875 |
| Slovenská knižnica pre nevidiacich | 797 425 | 797 425 | 773 502 | 811 917 | 773 502 | 773 502 | 773 502 |
| Slovenská národná galéria | 6 841 090 | 2 889 905 | 2 735 167 | 2 735 167 | 2 735 167 | 2 735 167 | 2 735 167 |
| Slovenská ústredná hvezdáreň | 477 803 | 477 650 | 462 675 | 498 717 | 462 675 | 462 675 | 462 675 |
| Slovenské centrum dizajnu | 334 250 | 354 250 | 324 223 | 555 604 | 355 623 | 355 623 | 355 623 |
| Slovenské národné divadlo | 16 241 611 | 16 247 389 | 15 552 000 | 15 212 320 | 15 652 000 | 15 652 000 | 15 652 000 |
| Slovenské národné múzeum | 6 540 108 | 7 217 193 | 6 642 005 | 6 358 800 | 7 874 180 | 7 074 180 | 7 074 180 |
| Slovenské technické múzeum | 926 973 | 938 790 | 791 093 | 936 833 | 880 023 | 880 023 | 880 023 |
| Slovenský filmový ústav | 1 095 292 | 1 395 164 | 1 062 150 | 1 529 662 | 1 169 700 | 1 169 700 | 1 169 700 |
| Slovenský ľudový umelecký kolektív | 1 316 760 | 1 380 258 | 1 277 443 | 1 277 443 | 1 440 203 | 1 437 516 | 1 437 516 |
| Štátna filharmónia Košice | 1 405 922 | 1 407 684 | 1 358 000 | 1 473 773 | 1 708 000 | 1 708 000 | 1 708 000 |
| Štátna opera B.B. | 3 605 057 | 3 602 253 | 3 488 047 | 3 488 047 | 3 488 047 | 3 488 047 | 3 488 047 |
| Štátna vedecká knižnica v Banskej Bystrici | 938 138 | 938 034 | 907 823 | 1 008 571 | 907 823 | 907 823 | 907 823 |
| Štátne divadlo Košice | 4 161 521 | 4 118 090 | 3 748 880 | 3 133 956 | 3 948 880 | 3 948 880 | 3 948 880 |
| Štátny komorný orchester v Žiline | 742 712 | 729 838 | 685 402 | 859 970 | 835 402 | 835 402 | 835 402 |
| Umelecký súbor Lúčnica | 719 086 | 963 161 | 902 256 | 1 101 308 | 902 256 | 902 256 | 902 256 |
| Ústredie ľudovej umeleckej výroby | 1 326 778 | 1 304 030 | 1 261 537 | 1 261 537 | 1 261 537 | 1 261 537 | 1 261 537 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2013 S** | **2014 S** | **2015 R** | **2015 OS** | **2016 N** | **2017 N** | **2018 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.).

**Dotačný systém MK SR**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2013 S** | **2014 S** | **2015 R** | **2015 OS** | **2016 R** | **2017 N** | **2018 N** |
| **Dotačný systém** | **19 706 210** | **18 469 002** | **20 016 097** | **20 066 097** | **10 016 097** | **10 016 097** | **10 016 097** |
| bežné výdavky, z toho: | 18 415 605 | 18 469 002 | 20 016 097 | 20 066 097 | 10 016 097 | 10 016 097 | 10 016 097 |
| Európske hlavné mesto kultúry | 3 307 970 | 0 | 0 | 500 000 | 0 | 0 | 0 |
| kapitálové výdavky | 1 290 605 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

V roku 2016 je na dotačný systém rezortu rozpočtovaný objem prostriedkov vo výške 10,0 mil. eur. Zníženie o 10,0 mil. eur je v dôsledku prijatej legislatívnej zmeny v zmysle ktorej časť dotačného systému pod správou ministerstva kultúry prechádza na verejnoprávnu inštitúciu - Fond na podporu umenia. Rezort bude naďalej zabezpečovať poskytovanie dotácií na ochranu, obnovu a rozvoj kultúrneho dedičstva, podporu kultúry znevýhodnených skupín obyvateľstva a kultúrne poukazy.

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

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2013 S** | **2014 S** | **2015 R** | **2015 OS** | **2016 N** | **2017 N** | **2018 N** |
| **Transfery pre verejnoprávne inštitúcie** | **33 518 680** | **30 688 000** | **36 700 000** | **37 174 342** | **47 200 000** | **47 200 000** | **47 200 000** |
| Transfer pre RTVS | 28 118 680 | 24 638 000 | 30 000 000 | 30 233 842 | 26 000 000 | 26 000 000 | 26 000 000 |
| Transfer pre AVF | 3 500 000 | 4 000 000 | 4 500 000 | 4 500 000 | 4 000 000 | 4 000 000 | 4 000 000 |
| Transfer pre TASR | 1 900 000 | 2 050 000 | 2 200 000 | 2 200 000 | 2 200 000 | 2 200 000 | 2 200 000 |
| Transfer pre FpU | 0 | 0 | 0 | 240 500 | 15 000 000 | 15 000 000 | 15 000 000 |

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   
47,2 mil. eur predstavuje zvýšenie oproti schválenému rozpočtu roku 2015 v absolútnom vyjadrení o 10,5 mil. eur, t. j. o 28,6 %. Zvýšenie zohľadňuje legislatívnu zmenu, ktorou časť grantového systému prechádza na nový subjekt verejnej správy - Fond na podporu umenia. Obdobne ako ďalšie verejnoprávne inštitúcie bude fond disponovať okrem vlastných prostriedkov aj zdrojmi zo štátneho rozpočtu, na rok 2016 výška transferu sa rozpočtuje v sume 15,0 mil. eur.

Prostriedky určené na financovanie verejnoprávneho vysielateľa RTVS sa rozpočtujú na rok 2016 vo výške 26,0 mil. eur. Bežný transfer sa oproti schválenému rozpočtu roku 2015 znižuje o 2,0 mil. eur a je rozpočtovaný vo výške 23,0 mil. eur, čo zodpovedá úrovni schváleného rozpočtu na rok 2014. Objem kapitálového transferu je rozpočtovaný vo výške 3,0 mil. eur, čo predstavuje zníženie oproti schválenému rozpočtu roku 2015 o 2,0 mil. eur. K zníženiu transferu zo štátneho rozpočtu dochádza v dôsledku očakávaného pozitívneho vývoja v oblasti vlastných príjmov RTVS a disponibilných zdrojov z predchádzajúceho obdobia.

Transfer pre Audiovizuálny fond v hodnote 4,0 mil. eur, čím je splnená zákonom stanovená podmienka, že výška transferu nesmie byť nižšia ako sumár príspevkov od povinných prispievateľov. Rozpočtovaný transfer zo štátneho rozpočtu je o 1,30 mil. eur vyšší ako ustanovuje zákon.

Transfer pre Tlačovú agentúru SR v roku 2016 v sume 2,20 mil. eur zachováva rozpočtovanú úroveň roku 2015. Tieto finančné prostriedky sú určené na realizáciu služieb vo verejnom záujme.

**Strategické zámery kapitoly**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2013 S** | **2014 S** | **2015 R** | **2015 OS** | **2016 N** | **2017 N** | **2018 N** |
| **Strategické zámery kapitoly** | **3 510 068** | **3 474 673** | **1 493 726** | **2 574 294** | **3 893 726** | **3 893 726** | **3 893 726** |
| Systematická obnova audiovizuálneho dedičstva | 1 493 726 | 1 493 726 | 1 493 726 | 1 497 724 | 1 493 726 | 1 493 726 | 1 493 726 |
| Projekt informatizácie kultúry | 783 163 | 185 955 | 0 | 115 000 | 1 100 000 | 1 100 000 | 1 100 000 |
| Stratégia nákupu slovacík múzejnej a galerijnej hodnoty | 0 | 48 800 | 0 | 0 | 100 000 | 100 000 | 100 000 |
| Stratég. rozvoja slov. knihovníctva | 609 751 | 502 584 | 0 | 359 570 | 300 000 | 300 000 | 300 000 |
| Projekt akvizície zbierkových predmetov | 413 998 | 350 000 | 0 | 415 000 | 300 000 | 300 000 | 300 000 |
| Stratégia rozvoja múzeí a galérií v SR | 0 | 527 608 | 0 | 177 000 | 500 000 | 500 000 | 500 000 |
| Obnova nástrojového vybavenia a krojových súčiastok | 209 430 | 366 000 | 0 | 10 000 | 100 000 | 100 000 | 100 000 |

V rámci strategických zámerov kapitoly sa rozpočtujú zdroje na financovanie projektov a stratégií schválených vládou SR, ich disponibilný objem na rok 2016 predstavuje 3,89 mil. eur. V porovnaní so schváleným rozpočtom roku 2015 dochádza k výraznému nárastu o 161%, v absolútnom vyjadrení o 2,40 mil. eur. Vo vyššom rozpise výdavkov na strategické zámery kapitoly bolo premietnuté zvýšenie celkových výdavkov kapitoly.

Na financovanie obnovy audiovizuálneho dedičstva sú alokované zdroje pre Slovenský filmový ústav vo výške 1,49 mil. eur, čo zodpovedá úrovni schváleného rozpočtu roku 2015. Prostriedky sú určené na obnovu kinematografických a audiovizuálnych diel a ich postupné sprístupňovanie verejnosti.

**Cirkvi a náboženské spoločnosti**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2013 S** | **2014 S** | **2015 R** | **2015 OS** | **2016 N** | **2017 N** | **2018 N** |
| **Cirkvi a náboženské spoločnosti** | **37 806 781** | **38 492 510** | **38 314 475** | **38 919 199** | **38 894 199** | **38 894 199** | **38 894 199** |
| bežné výdavky | 37 806 781 | 38 492 510 | 38 314 475 | 38 919 199 | 38 894 199 | 38 894 199 | 38 894 199 |
| kapitálové výdavky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Objem prostriedkov rozpočtovaný pre cirkvi a náboženské spoločnosti je na roky 2016 až 2018 navýšený o 580 tis. eur, t. j. o 1,51 % v súvislosti so zapracovaním valorizácie platov duchovných z roku 2015 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** | **2013 S** | **2014 S** | **2015 R** | **2015 OS** | **2016 N** | **2017 N** | **2018 N** |
| **Aparát a iné výdavkové tituly** | **32 097 503** | **34 242 536** | **19 953 837** | **41 322 238** | **9 829 819** | **9 830 518** | **9 830 518** |
| Koncepčná a riadiaca činnosť | 8 917 195 | 9 579 152 | 16 543 998 | 12 795 316 | 9 827 163 | 9 827 862 | 9 827 862 |
| EHMK | 6 232 258 | 331 620 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ostatné výdavky (štrukturálne fondy) | 16 948 050 | 24 253 583 | 0 | 24 606 477 | 0 | 0 | 0 |
| Hospodárska mobilizácia | 0 | 0 | 2 656 | 2 656 | 2 656 | 2 656 | 2 656 |
| SK PRES | 0 | 78 181 | 3 407 183 | 3 796 461 | 0 | 0 | 0 |

V roku 2016 má kapitola na administratívu k dispozícii 9,83 mil. eur určených na pokrytie výdavkov na koncepčnú a riadiacu činnosť a hospodársku mobilizáciu. Pokles   
o 10,1 mil. eur je odôvodnený okrem iného aj tým, že kapitola nerozpísala 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 2015.

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

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2013 S** | **2014 S** | **2015 R** | **2015 OS** | **2016 N** | **2017 N** | **2018 N** |
| **Zdroje príslušnej kapitoly** | **132 920 883** | **116 962 083** | **123 820 496** | **143 872 134** | **106 130 009** | **107 930 009** | **107 600 009** |
| **rozpočtové zdroje kapitoly** | **128 179 663** | **113 067 740** | **123 820 496** | **138 005 876** | **106 130 009** | **107 930 009** | **107 600 009** |
| v tom: bežné výdavky 600 | 123 410 777 | 111 753 102 | 118 097 469 | 133 629 299 | 105 030 009 | 104 100 009 | 104 100 009 |
| 610 mzdy | 47 829 781 | 48 103 679 | 46 901 221 | 52 802 988 | 47 127 522 | 47 127 522 | 47 127 522 |
| 620 odvody | 13 661 586 | 13 936 059 | 13 150 917 | 14 506 980 | 13 279 025 | 13 279 025 | 13 279 025 |
| 630 tovary a služby | 35 514 286 | 34 427 853 | 32 063 312 | 40 360 977 | 35 870 357 | 34 940 357 | 34 940 357 |
| 640 bežné transfery | 26 405 124 | 15 285 511 | 25 982 019 | 25 958 354 | 8 753 105 | 8 753 105 | 8 753 105 |
| kapitálové výdavky 700 | 4 768 886 | 1 314 638 | 5 723 027 | 4 376 577 | 1 100 000 | 3 830 000 | 3 500 000 |
| **presun z minulých rokov** | **4 741 220** | **3 894 343** | **0** | **5 866 258** | **0** | **0** | **0** |

Celkové výdavky kapitoly na rok 2016 sú v porovnaní so schváleným rozpočtom roku 2015 nižšie o 17,7 mil. eur, t. j. o 14,3 %. Pokles je zaznamenaný najmä na bežných transferoch a to v súvislosti s rozpočtovaním výdavkov na povinné členské príspevky SR do medzinárodných organizácií v rozpočte kapitoly Všeobecná pokladničná správa.

Na rok 2016 sa navrhujú osobné výdavky v sume 60,4 mil. eur, čo predstavuje nárast oproti schválenému rozpočtu roku 2015 o 354 tis. eur, t. j. 0,59 %. Dôvodom rastu je premietnutie valorizácie platov realizovanej v roku 2015 do rokov nasledujúcich, avšak bez platov zamestnancov v cudzine, na ktorých sa valorizácia nevzťahuje.

Výdavky na tovary a služby sa navrhujú v sume 35,9 mil. eur, čo predstavuje nárast oproti schválenému rozpočtu roku 2015 o 3,81 mil. eur, t. j. 11,9 %. Nárast je zaznamenaný v súvislosti s rozpočtovaním výdavkov na zariadenie novej budovy Stáleho zastúpenia EÚ v Bruseli, ako aj výdavkov na sťahovanie sídla NATO. Výdavky na tovary a služby rastú aj z dôvodu nepriaznivého vývoja kurzových rozdielov.

V oblasti bežných transferov sa navrhuje suma 8,75 mil. eur, čo predstavuje pokles oproti schválenému rozpočtu roku 2015 o 17,2 mil. eur, t. j. 66,3 %. V zmysle dohody medzi Ministerstvom zahraničných vecí a európskych záležitostí SR a Ministerstvom financií SR sa výdavky na povinné príspevky do medzinárodných organizácií od roku 2016 rozpočtujú v kapitole Všeobecná pokladničná správa.

V rámci kapitálových výdavkov sa rozpisujú výdavky vo výške 1,10 mil. eur, čo predstavuje medziročný pokles o 4,62 mil. eur, t. j. 80,8 %. K poklesu dochádza najmä z dôvodu ukončenia výstavby budovy Pražská 7. Kapitálové výdavky sa plánujú použiť najmä na rekonštrukcie zastupiteľských úradov v zahraničí, 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** | **2013 S** | **2014 S** | **2015 R** | **2015 OS** | **2016 N** | **2017 N** | **2018 N** |
| **Zdroje príslušnej kapitoly** | **132 920 883** | **116 962 083** | **123 820 496** | **143 872 134** | **106 130 009** | **107 930 009** | **107 600 009** |
| Rozvoj zahraničných vzťahov | 101 784 730 | 100 394 662 | 96 408 572 | 101 479 236 | 98 690 026 | 100 490 026 | 100 160 026 |
| Oficiálna rozvojová pomoc | 6 174 842 | 3 985 308 | 5 984 864 | 8 989 426 | 5 984 864 | 5 984 864 | 5 984 864 |
| Pomoc krajanom v zahraničí | 1 970 996 | 1 897 085 | 1 455 119 | 1 609 762 | 1 455 119 | 1 455 119 | 1 455 119 |
| Vysielanie civilných expertov do aktivít krízového manažmentu mimo územia SR | 0 | 32 936 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Príspevky SR do medzinárodných organizácií | 22 990 315 | 9 829 393 | 19 971 941 | 19 992 958 | 0 | 0 | 0 |
| SK PRES 2016 | 0 | 822 699 | 0 | 11 800 752 | 0 | 0 | 0 |

**Rozvoj zahraničných vzťahov**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2013 S** | **2014 S** | **2015 R** | **2015 OS** | **2016 N** | **2017 N** | **2018 N** |
| **Rozvoj zahraničných vzťahov** | **101 784 730** | **100 394 661** | **96 408 572** | **101 479 236** | **98 690 026** | **100 490 026** | **100 160 026** |
| **Reprezentácia SR v zahraničí** | **66 765 218** | **67 337 726** | **65 155 189** | **67 255 840** | **66 756 009** | **66 756 009** | **66 756 009** |
| bežné výdavky | 66 765 218 | 67 337 726 | 65 155 189 | 66 618 623 | 66 756 009 | 66 756 009 | 66 756 009 |
| 610 mzdy | 37 909 645 | 38 115 900 | 37 007 264 | 37 662 977 | 37 243 221 | 37 243 221 | 37 243 221 |
| 620 odvody | 9 971 575 | 10 217 302 | 9 519 594 | 8 219 594 | 9 651 492 | 9 651 492 | 9 651 492 |
| 630 tovary a služby | 18 876 414 | 18 997 704 | 18 623 331 | 20 731 052 | 19 856 296 | 19 856 296 | 19 856 296 |
| 640 bežné transfery | 7 584 | 6 820 | 5 000 | 5 000 | 5 000 | 5 000 | 5 000 |
| kapitálové výdavky | 0 | 0 | 0 | 637 217 | 0 | 0 | 0 |
| **Tvorba a implementácia politík** | **35 019 512** | **33 056 935** | **31 253 383** | **34 223 396** | **31 934 017** | **33 734 017** | **33 404 017** |
| bežné výdavky | 32 474 322 | 30 368 236 | 28 253 383 | 30 802 551 | 30 834 017 | 29 904 017 | 29 904 017 |
| 610 mzdy | 9 548 429 | 9 178 554 | 9 500 000 | 9 677 225 | 9 480 436 | 9 480 436 | 9 480 436 |
| 620 odvody | 3 520 975 | 3 435 142 | 3 500 000 | 4 861 672 | 3 493 163 | 3 493 163 | 3 493 163 |
| 630 tovary a služby | 16 210 842 | 14 362 629 | 13 002 814 | 13 962 646 | 15 589 849 | 14 659 849 | 14 659 849 |
| 640 bežné transfery | 3 194 076 | 3 391 911 | 2 250 569 | 2 301 008 | 2 270 569 | 2 270 569 | 2 270 569 |
| kapitálové výdavky | 2 545 190 | 2 688 699 | 3 000 000 | 3 420 845 | 1 100 000 | 3 830 000 | 3 500 000 |

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 činnosť SK UNESCO v objeme 59,7 tis. eur a transfer pre príspevkovú organizáciu SÚZA vo výške 1,22 mil. eur. V bežných transferoch sa rozpočtujú aj výdavky na poskytovanie dotácií v oblasti podpory a ochrany ľudských práv v objeme   
770 tis. eur a výdavky na dotácie poskytované tretiemu sektoru v objeme 119 tis. eur.

**Oficiálna rozvojová pomoc**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2013 S** | **2014 S** | **2015 R** | **2015 OS** | **2016 N** | **2017 N** | **2018 N** |
| **Oficiálna rozvojová pomoc** | **6 174 842** | **3 985 308** | **5 984 864** | **8 989 426** | **5 984 864** | **5 984 864** | **5 984 864** |
| rozpočtové zdroje kapitoly | 3 612 820 | 2 360 502 | 5 984 864 | 6 058 697 | 5 984 864 | 5 984 864 | 5 984 864 |
| presun z minulých rokov | 2 562 022 | 1 624 806 | 0 | 2 930 729 | 0 | 0 | 0 |

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. Výdavky na túto oblasť ostávajú na úrovni schváleného rozpočtu na rok 2015. 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 2015 nemenia a sú vo výške 5,65 mil. eur.

**Pomoc krajanom v zahraničí**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2013 S** | **2014 S** | **2015 R** | **2015 OS** | **2016 N** | **2017 N** | **2018 N** |
| **Pomoc krajanom v zahraničí** | **1 970 996** | **1 897 085** | **1 455 119** | **1 609 762** | **1 455 119** | **1 455 119** | **1 455 119** |

Celkové prostriedky Úradu pre Slovákov žijúcich v zahraničí v roku 2016 sú na úrovni schváleného rozpočtu v roku 2015. 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.

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

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2013 S** | **2014 S** | **2015 R** | **2015 OS** | **2016 N** | **2017 N** | **2018 N** |
| **Vysielanie civilných expertov do aktivít**  **krízového manažmentu mimo územia SR** | **0** | **32 936** | **0** | **0** | **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 2016 výdavky nerozpočtujú.

##### Kancelária Národnej rady SR

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2013 S** | **2014 S** | **2015 R** | **2015 OS** | **2016 N** | **2017 N** | **2018 N** |
| **Zdroje príslušnej kapitoly** | **25 342 054** | **27 911 196** | **26 557 975** | **32 019 718** | **32 429 685** | **26 972 248** | **24 479 198** |
| **rozpočtové zdroje kapitoly** | 23 350 899 | 23 926 374 | 26 557 975 | 27 217 619 | 32 429 685 | 26 972 248 | 24 479 198 |
| v tom: bežné výdavky 600 | 23 234 165 | 23 331 641 | 23 225 983 | 23 885 627 | 25 597 693 | 24 237 106 | 23 937 206 |
| 610 mzdy | 11 667 490 | 11 933 216 | 11 825 411 | 11 939 760 | 11 962 051 | 11 962 051 | 11 962 051 |
| 620 odvody | 3 219 053 | 3 330 264 | 3 229 089 | 3 269 054 | 3 563 917 | 3 276 845 | 3 276 845 |
| 630 tovary a služby | 8 001 109 | 7 885 003 | 7 992 236 | 8 483 019 | 9 071 100 | 8 818 963 | 8 519 063 |
| 640 bežné transfery | 346 513 | 183 158 | 179 247 | 193 794 | 1 000 625 | 179 247 | 179 247 |
| kapitálové výdavky 700 | 116 734 | 594 733 | 3 331 992 | 3 331 992 | 6 831 992 | 2 735 142 | 541 992 |
| **presun z minulých rokov §8 ŠR** | **1 991 155** | **3 984 822** | **0** | **4 802 099** | **0** | **0** | **0** |

V roku 2016 dosahujú rozpočtované výdavky kapitoly 32,4 mil. eur, čo je v porovnaní so schváleným rozpočtom roku 2015 viac o 5,87 mil. eur, t. j. 22,1 %.

Objem osobných výdavkov sa na rok 2016 rozpočtuje na úrovni 15,5 mil. eur, čo v porovnaní so schváleným rozpočtom roku 2015 predstavuje nárast o 471 tis. eur (3,13 %), z dôvodu dopočtu valorizácie platov zamestnancov z roku 2015 a nárastu odvodov v súvislosti s konaním volieb do NR SR.

Výdavky na tovary a služby sa na rok 2016 rozpočtujú v objeme 9,07 mil. eur, čo v porovnaní so schváleným rozpočtom roku 2015 predstavuje nárast o 1,08 mil. eur, t. j.   
13,5 %. Výdavky rastú v dôsledku zabezpečenia prostriedkov súvisiacich s voľbami do   
NR SR, ako aj s dovybavením a zahájením prevádzky rekonštruovaného hradného paláca.

V oblasti bežných transferov sa navrhuje suma 1,00 mil. eur, čo predstavuje nárast oproti schválenému rozpočtu roku 2015 o 821 tis. eur, t. j. 458 %. Nárast je spôsobený rozpočtovaním odstupného z dôvodu ukončenia poslaneckého mandátu po voľbách do   
NR SR.

Kapitálové výdavky na rok 2016 vo výške 6,83 mil. eur medziročne rastú   
o 3,50 mil. eur, t. j. 105 %. Kapitálové výdavky budú použité na rekonštrukciu Bratislavského hradu, na nákup výpočtovej techniky, rekonštrukciu a modernizáciu softvéru a nákup prevádzkových strojov.

##### Kancelária prezidenta SR

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | **2013 S** | **2014 S** | **2015 R** | **2015 OS** | **2016 N** | **2017 N** | **2018 N** |
| **Zdroje príslušnej kapitoly** | **4 185 774** | **3 802 389** | **4 455 377** | **5 242 121** | **4 004 472** | **4 004 472** | **4 004 472** |
| z toho: |  |  |  |  |  |  |  |
| rozpočtové zdroje kapitoly (111 +11H) | 4 065 092 | 3 654 923 | 4 455 377 | 4 544 965 | 4 004 472 | 4 004 472 | 4 004 472 |
| v tom: bežné výdavky 600 | 4 065 092 | 3 640 632 | 4 351 377 | 4 440 965 | 3 995 262 | 3 998 472 | 3 990 472 |
| 610 mzdy | 1 597 374 | 1 603 309 | 1 556 573 | 1 578 498 | 1 592 953 | 1 592 953 | 1 592 953 |
| 620 odvody | 559 545 | 557 136 | 562 929 | 570 592 | 562 929 | 562 828 | 562 661 |
| 630 tovary a služby | 1 805 711 | 1 292 843 | 2 025 020 | 2 085 020 | 1 725 525 | 1 728 836 | 1 721 003 |
| 640 bežné transfery | 102 462 | 187 344 | 206 855 | 206 855 | 113 855 | 113 855 | 113 855 |
| kapitálové výdavky 700 | 0 | 14 292 | 104 000 | 104 000 | 9 210 | 6 000 | 14 000 |
| presun z minulých rokov | 120 682 | 147 466 |  | 697 156 |  |  |  |

Na rok 2016 sa pre kapitolu navrhuje limit výdavkov v sume 4,00 mil. eur, čo je pokles o 451 tis. eur, t. j. o 10,1 % v porovnaní so schváleným rozpočtom roku 2015. Dôvodom je jednorazové rozpočtovanie výdavkov v sume 500 tis. eur v roku 2015.

Objem osobných výdavkov sa na rok 2016 rozpočtuje na úrovni 2,16 mil. eur, čo je nárast o 36,4 tis. eur, t. j. o 1,72 % v porovnaní so schváleným rozpočtom roku 2015. Tento nárast je spôsobený premietnutím valorizácie platov.

Na tovary a služby sa v roku 2016 rozpisuje suma 1,72 mil. eur, čo je v porovnaní so schváleným rozpočtom roku 2015 pokles o 299 tis. eur, t. j. o 14,8 %. Dôvodom je jednorazové rozpočtovanie výdavkov v roku 2015 na opravu dreveného krovu na budove Prezidentského paláca v sume 310 tis. eur.

Výdavky na bežné transfery sa rozpisujú v sume 113 tis. eur, čo je v porovnaní so schváleným rozpočtom roku 2015 pokles o 93 tis. eur, t. j. o 45,0 %. Dôvodom je jednorazové rozpočtovanie výdavkov v roku 2015 na odchodné a odstupné pre cca 20 zamestnancov v sume 93 tis. eur.

Kapitálové výdavky sú na rok 2016 rozpočtované v sume 9 tis. eur, čo je pokles   
o 94,8 tis. eur, t. j. o 91,1 % v porovnaní so schváleným rozpočtom roku 2015. Dôvodom je jednorazové rozpočtovanie výdavkov v roku 2015 na rekonštrukciu rezidencie prezidenta na Slavíne v sume 97 tis. eur.

##### Úrad vlády SR

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2013 S** | **2014 S** | **2015 R** | **2015 OS** | **2016 N** | **2017 N** | **2018 N** |
| **Zdroje príslušnej kapitoly** | **36 055 056** | **35 919 104** | **72 782 682** | **71 821 851** | **37 637 989** | **38 751 841** | **39 634 848** |
| **rozpočtové zdroje kapitoly** | **28 657 829** | **28 755 428** | **22 843 294** | **55 646 970** | **23 037 278** | **23 032 664** | **23 032 664** |
| v tom: bežné výdavky 600 | 24 497 960 | 23 678 814 | 21 786 188 | 24 030 645 | 21 980 172 | 21 975 558 | 21 975 558 |
| 610 mzdy | 4 742 413 | 4 899 842 | 4 887 091 | 4 939 076 | 5 006 758 | 5 006 758 | 5 006 758 |
| 620 odvody | 2 185 713 | 2 058 014 | 1 708 040 | 1 985 553 | 1 750 059 | 1 750 059 | 1 750 059 |
| 630 tovary a služby | 5 299 890 | 5 457 036 | 5 145 186 | 4 892 946 | 5 179 278 | 5 179 278 | 5 179 278 |
| 640 bežné transfery | 12 269 944 | 11 263 922 | 10 045 871 | 12 213 070 | 10 044 077 | 10 039 463 | 10 039 463 |
| kapitálové výdavky 700 | 4 159 869 | 5 076 614 | 1 057 106 | 31 616 325 | 1 057 106 | 1 057 106 | 1 057 106 |
| **zdroje EÚ vrátane spolufinancovania:** | **4 758 907** | **6 763 121** | **49 939 388** | **16 053 160** | **14 600 711** | **15 719 177** | **16 602 184** |
| v tom: EÚ prostriedky | 4 012 953 | 5 666 171 | 40 888 722 | 13 200 447 | 11 924 462 | 12 848 028 | 13 572 690 |
| spolufinancovanie zo ŠR | 745 954 | 1 096 950 | 9 050 666 | 2 852 714 | 2 676 249 | 2 871 149 | 3 029 494 |
| **presun z minulých rokov §8** | **2 638 320** | **400 555** | **0** | **121 721** | **0** | **0** | **0** |
| z toho: štátny rozpočet | 1 919 826 | 175 967 | 0 | 43 000 | 0 | 0 | 0 |
| EÚ prostriedky | 605 156 | 190 332 | 0 | 64 267 | 0 | 0 | 0 |
| spolufinancovanie zo ŠR | 113 338 | 34 256 | 0 | 14 453 | 0 | 0 | 0 |

Kapitola Úrad vlády SR bude mať v roku 2016 k dispozícii celkové výdavky vo výške 37,6 mil. eur, v tom rozpočtové prostriedky v sume 23,0 mil. eur a výdavky EÚ a spolufinancovania zo štátneho rozpočtu vo výške 14,6 mil. eur. Celkové výdavky kapitoly medziročne klesajú o 35,1 mil. eur, t. j. o 48,3 %, z dôvodu poklesu prostriedkov EÚ a spolufinancovania.

Rozpočtové výdavky kapitoly v roku 2016 sú plánované vo výške 23,0 mil. eur, čo je v porovnaní so schváleným rozpočtom roku 2015 viac o 194 tis. eur, t. j. o 0,89 %.

Objem osobných výdavkov sa na rok 2016 rozpočtuje na úrovni 6,76 mil. eur, čo v porovnaní so schváleným rozpočtom roku 2015 predstavuje zvýšenie o 162 tis. eur, t. j. o 2,45 %. Nárast je spôsobený premietnutím valorizácie platov z roku 2015 do nasledujúcich rokov.

Vo výdavkoch na tovary a služby na rok 2016 v sume 5,18 mil. eur je nárast oproti schválenému rozpočtu roku 2015 o 34,1 tis. eur, t. j. o 0,66 %, z dôvodu zmien vykonaných kapitolou pri rozpise východísk na úkor bežných transferov.

Bežné transfery na rok 2016 rozpočtované v sume 10,0 mil. eur sú približne na úrovni rozpočtu roku 2015.

Kapitálové výdavky sú na rok 2016 rozpočtované na úrovni 1,06 mil. eur a medziročne sa nemenia. 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 14,6 mil. eur, z toho spolufinancovanie je vo výške 2,68 mil. eur. Časť prostriedkov v sume 2,06 mil. eur je rozpočtovaná ešte na   
2. programové obdobie a časť v sume 12,5 mil. eur na 3. programové obdobie.

##### Kancelária Ústavného súdu SR

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2013 S** | **2014 S** | **2015 R** | **2015 OS** | **2016 N** | **2017 N** | **2018 N** |
| **Zdroje príslušnej kapitoly** | **3 750 781** | **6 493 538** | **3 885 295** | **4 734 707** | **4 287 569** | **4 287 569** | **4 287 569** |
| **rozpočtové zdroje kapitoly** | **3 750 781** | **6 493 538** | **3 885 295** | **4 000 106** | **4 287 569** | **4 287 569** | **4 287 569** |
| v tom: bežné výdavky 600 | 3 584 313 | 3 806 091 | 3 864 781 | 3 898 024 | 4 222 369 | 4 267 055 | 4 267 055 |
| 610 mzdy | 2 068 944 | 2 078 389 | 2 095 725 | 2 116 920 | 2 370 208 | 2 370 208 | 2 370 208 |
| 620 odvody | 545 663 | 584 115 | 539 480 | 617 259 | 670 004 | 670 004 | 670 004 |
| 630 tovary a služby | 866 046 | 973 166 | 1 134 456 | 1 036 865 | 1 055 177 | 1 099 863 | 1 099 863 |
| 640 bežné transfery | 103 660 | 170 421 | 95 120 | 126 980 | 126 980 | 126 980 | 126 980 |
| kapitálové výdavky 700 | 166 468 | 2 687 447 | 20 514 | 102 082 | 65 200 | 20 514 | 20 514 |
| zdroje EÚ vrátane spolufinancovania: | 0 | 0 | 0 | 734 601 | 0 | 0 | 0 |
| presun z minulých rokov § 8 | 0 | 0 | 0 | 734 601 | 0 | 0 | 0 |

Celkové výdavky kapitoly na rok 2016 sa oproti schválenému rozpočtu roku 2015 rozpočtujú v sume 4,29 mil. eur a medziročne rastú o 402 tis. eur, t. j. o 10,3 %.

Osobné výdavky sa rozpočtujú v sume 3,04 mil. eur, čo predstavuje oproti schválenému rozpočtu roku 2015 zvýšenie o 405 tis. eur, t. j. o 15,4 %. V osobných výdavkoch kapitoly na rok 2016 sú zabezpečené osobné výdavky na 13 nových súdnych poradcov, zvýšenie počtu zamestnancov o 2 osoby a tiež výdavky na nárokové zložky platu. Nárast osobných výdavkov je spôsobený aj premietnutím valorizácie platov z roku 2015.

Tovary a služby sa rozpočtujú v sume 1,06 mil. eur, čo zodpovedá úrovni schváleného rozpočtu na rok 2015. Výdavky sú určené na informačné a komunikačné technológie, najmä na servisné zmluvy, výdavky na energie, služby, cestovné náhrady, materiál a dopravné.

Bežné transfery sa rozpočtujú v sume 127 tis. eur, čo predstavuje oproti schválenému rozpočtu roku 2015 nárast o 31,8 tis. eur, t. j. o 33,4 %. Nárast bežných transferov je spôsobený rozpočtovaním príplatkov k dôchodku za výkon funkcie sudcu.

Kapitálové výdavky sa rozpočtujú v sume 65,2 tis. eur, čo predstavuje oproti schválenému rozpočtu roku 2015 nárast o 44,7 tis. eur, t. j. o 318 %. Zvýšenie predstavuje zabezpečenie motorového vozidla na prepravu sudcov Ústavného súdu.

##### Najvyšší súd SR

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2013 S** | **2014 S** | **2015 R** | **2015 OS** | **2016 N** | **2017 N** | **2018 N** |
| **Zdroje príslušnej kapitoly** | **8 489 483** | **8 746 176** | **8 662 521** | **8 751 297** | **9 267 443** | **9 267 443** | **9 267 443** |
| **rozpočtové zdroje kapitoly** | **8 466 819** | **8 746 176** | **8 662 521** | **8 751 297** | **9 267 443** | **9 267 443** | **9 267 443** |
| v tom: bežné výdavky 600 | 8 461 898 | 8 717 759 | 8 596 530 | 8 685 306 | 9 217 443 | 9 217 443 | 9 217 443 |
| 610 mzdy | 5 867 231 | 5 707 251 | 5 954 058 | 5 974 412 | 6 308 603 | 6 308 603 | 6 308 603 |
| 620 odvody | 1 654 815 | 1 662 084 | 1 809 446 | 1 805 252 | 1 932 543 | 1 932 543 | 1 932 543 |
| 630 tovary a služby | 826 090 | 1 059 164 | 765 695 | 765 695 | 908 966 | 908 966 | 908 966 |
| 640 bežné transfery | 113 762 | 289 260 | 67 331 | 139 947 | 67 331 | 67 331 | 67 331 |
| kapitálové výdavky 700 | 4 921 | 28 417 | 65 991 | 65 991 | 50 000 | 50 000 | 50 000 |
| **presun z minulých rokov §8 ŠR** | **22 664** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |

Celkové výdavky kapitoly na rok 2016 sa rozpočtujú v sume 9,27 mil. eur a oproti schválenému rozpočtu roku 2015 medziročne rastú o 605 tis. eur, t. j. o 6,98 %.

Na rok 2016 sa rozpočtujú osobné výdavky v sume 8,24 mil. eur, čo predstavuje medziročný nárast o 478 tis. eur, t. j. 6,15 %. Nárast súvisí s premietnutím valorizácie platov z roku 2015 do nasledujúcich rokov a s rozpočtovaním osobných výdavkov pre nových asistentov NS SR.

Tovary a služby sa rozpočtujú v sume 909 tis. eur a oproti schválenému rozpočtu roku 2015 medziročne rastú o 143 tis. eur, t. j. o 18,7 %. Nárast je zaznamenaný v súvislosti s personálnym posilnením a v dôsledku zvýšeného počtu podaní na Najvyšší súd SR, pričom rastú výdavky na všeobecný materiál, poštovné a údržbu výpočtovej techniky.

Bežné transfery sa rozpočtujú v sume 67,3 tis. eur, čo predstavuje úroveň schváleného rozpočtu roku 2015.

Kapitálové výdavky sa rozpočtujú v sume 50,0 tis. eur, čo je predstavuje medziročný pokles o 16,0 tis. eur, t. j. 24,2 %. Kapitálové výdavky kapitola použije na nákup výpočtovej techniky.

##### Generálna prokuratúra SR

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2013 S** | **2014 S** | **2015 R** | **2015 OS** | **2016 N** | **2017 N** | **2018 N** |
| **Zdroje príslušnej kapitoly** | **71 015 906** | **83 601 641** | **76 888 494** | **85 053 890** | **83 121 003** | **83 468 580** | **83 511 963** |
| **rozpočtové zdroje kapitoly** | **70 854 554** | **74 975 370** | **76 888 494** | **80 286 069** | **83 121 003** | **83 468 580** | **83 511 963** |
| v tom: bežné výdavky 600 | 70 219 076 | 73 961 573 | 75 246 009 | 77 805 069 | 81 489 518 | 81 498 095 | 81 541 478 |
| 610 mzdy | 44 753 918 | 45 826 833 | 47 112 306 | 47 920 256 | 51 323 490 | 51 323 490 | 51 323 490 |
| 620 odvody | 13 743 798 | 14 490 648 | 14 533 502 | 14 804 803 | 15 935 309 | 15 935 309 | 15 935 309 |
| 630 tovary a služby | 9 307 809 | 11 106 287 | 9 667 809 | 11 114 384 | 10 883 496 | 10 801 396 | 11 101 396 |
| 640 bežné transfery | 2 413 551 | 2 537 805 | 3 932 392 | 3 965 626 | 3 347 223 | 3 437 900 | 3 181 283 |
| kapitálové výdavky 700 | 635 478 | 1 013 797 | 1 642 485 | 2 481 000 | 1 631 485 | 1 970 485 | 1 970 485 |
| zdroje EÚ vrátane spolufinancovania: | 0 | 8 618 909 | 0 | 4 767 821 | 0 | 0 | 0 |
| iné zdroje\* | 161 352 | 7 362 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Celkové výdavky kapitoly na rok 2016 sa rozpočtujú v sume 83,1 mil. eur a oproti schválenému rozpočtu roku 2015 rastú o 6,23 mil. eur, t. j. o 8,11 %.

Na rok 2016 sa rozpočtujú osobné výdavky v sume 67,2 mil. eur, ktoré sú oproti schválenému rozpočtu roku 2015 vyššie o 5,61 mil. eur, t. j. o 9,10 %. Nárast osobných výdavkov je spôsobený premietnutím valorizácie platov štátnych zamestnancov a zamestnancov pri výkone práce vo verejnom záujme z roku 2015 do nasledujúcich rokov a realizáciou novely zákona č. 153/2001 Z. z. o prokuratúre. V rámci osobných výdavkov sú zabezpečené aj výdavky pre 60 nových prokurátorov.

Tovary a služby sa rozpočtujú v sume 10,9 mil. eur, čo predstavuje oproti schválenému rozpočtu roku 2015 zvýšenie o 1,22 mil. eur, t. j. o 12,6 %. Dôvodom je zvýšenie výdavkov na prenosové kapacity VPN pre projekt Elektronické služby GP SR, dátové služby NASES a na Elektronický výkon verejnej moci IS e-gov.

Bežné transfery sa rozpočtujú v sume 3,35 mil. eur. V rámci nich je zabezpečené odchodné pre prokurátorov, ako aj výdavky vyplývajúce z novely zákona č. 153/2001 Z. z. o prokuratúre.

Kapitálové výdavky sa rozpočtujú v sume 1,63 mil. eur, čo zodpovedá úrovni roka 2015. V rámci nich bude zabezpečené financovanie funkčnosti informačných a  komunikačných sietí, rekonštrukcií budov, obnova autoparku, nákup kancelárskych strojov a zariadení.

##### Najvyšší kontrolný úrad SR

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2013 S** | **2014 S** | **2015 R** | **2015 OS** | **2016 N** | **2017 N** | **2018 N** |
| **Zdroje príslušnej kapitoly** | **7 891 894** | **9 488 468** | **8 103 209** | **10 107 103** | **8 556 844** | **8 556 844** | **8 556 844** |
| **rozpočtové zdroje kapitoly** | **7 891 894** | **7 834 380** | **8 103 209** | **8 208 274** | **8 556 844** | **8 556 844** | **8 556 844** |
| v tom: bežné výdavky 600 | 7 772 894 | 7 779 235 | 7 890 209 | 7 995 274 | 8 451 844 | 8 451 844 | 8 451 844 |
| 610 mzdy | 4 530 139 | 4 565 696 | 4 702 775 | 4 780 630 | 4 816 621 | 4 816 621 | 4 816 621 |
| 620 odvody | 1 612 368 | 1 613 995 | 1 714 650 | 1 741 860 | 1 755 409 | 1 755 409 | 1 755 409 |
| 630 tovary a služby | 1 572 539 | 1 544 069 | 1 451 784 | 1 446 553 | 1 857 714 | 1 857 714 | 1 857 714 |
| 640 bežné transfery | 57 848 | 55 475 | 21 000 | 26 231 | 22 100 | 22 100 | 22 100 |
| kapitálové výdavky 700 | 119 000 | 55 145 | 213 000 | 213 000 | 105 000 | 105 000 | 105 000 |
| **zdroje EÚ vrátane spolufinancovania** | **0** | **1 654 088** | **0** | **1 898 829** | **0** | **0** | **0** |

Výdavky kapitoly sa v roku 2016 rozpočtujú v sume 8,56 mil. eur, čo je v porovnaní so schváleným rozpočtom roku 2015 viac o 454 tis. eur, t. j. o 5,60 %.

Objem osobných výdavkov sa na rok 2016 rozpočtuje na úrovni 6,57 mil. eur, čo v porovnaní so schváleným rozpočtom na rok 2015 predstavuje nárast o 155 tis. eur, t. j. o 2,41 %. Nárast je spôsobený dopočtom valorizácie platov zamestnancov z roku 2015.

Výdavky na tovary a služby sa v roku 2016 rozpočtujú na úrovni 1,86 mil. eur a oproti schválenému rozpočtu 2015 rastú o 406 tis. eur, t. j. o 28,0 %. Dôvodom nárastu je najmä rozpočtovanie výdavkov na zabezpečenie udržateľnosti projektov Kontrolórsky informačný systém a Rozvoj kontrolórskeho informačného systému.

Bežné transfery rozpočtované na rok 2016 v sume 22,1 tis. eur sa oproti schválenému rozpočtu na rok 2015 zvýšili o 1,10 tis. eur, t. j. o 5,24 %. V rámci bežných transferov sú rozpísané príspevky 2 medzinárodným organizáciám, v ktorých má Najvyšší kontrolný úrad SR členstvo.

Kapitálové výdavky vo výške 105 tis. eur na rok 2016 medziročne klesajú   
o 108 tis. eur, t. j. o 50,7 %. Prostriedky budú použité na nákup osobných automobilov, výpočtovej techniky, prevádzkových strojov a zariadení a rekonštrukcie serverovní.

##### Slovenská informačná služba

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2013 S** | **2014 S** | **2015 R** | **2015 OS** | **2016 N** | **2017 N** | **2018 N** |
| **Zdroje príslušnej kapitoly** | **46 188 516** | **43 408 547** | **44 330 385** | **45 491 994** | **44 159 249** | **44 159 249** | **44 159 249** |
| **rozpočtové zdroje kapitoly** | **46 188 516** | **43 408 547** | **44 330 385** | **45 491 994** | **44 159 249** | **44 159 249** | **44 159 249** |
| v tom: bežné výdavky 600 | 43 193 688 | 42 412 960 | 42 330 385 | 42 991 994 | 43 159 249 | 43 159 249 | 43 159 249 |
| 630 tovary a služby | 43 193 688 | 42 412 960 | 42 330 385 | 42 991 994 | 43 159 249 | 43 159 249 | 43 159 249 |
| kapitálové výdavky 700 | 2 994 828 | 995 587 | 2 000 000 | 2 500 000 | 1 000 000 | 1 000 000 | 1 000 000 |

Celkové výdavky kapitoly v sume 44,2 mil. eur na rok 2016 sú oproti schválenému rozpočtu roku 2015 nižšie o 171 tis. eur, čo predstavuje pokles o 0,39 %.

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 2016 sú oproti schválenému rozpočtu roku 2015 nezmenené.

Kapitálové výdavky v sume 1,00 mil. eur na rok 2016 sú oproti schválenému rozpočtu roku 2015 nižšie o 1,00 mil. eur, t. j. o 50,0 % z dôvodu jednorazového zvýšenia kapitálových výdavkov na rok 2015 o 1,00 mil. eur na zabezpečenie nevyhnutnej modernizácie informačných systémov Slovenskej informačnej služby.

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

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2013 S** | **2014 S** | **2015 R** | **2015 OS** | **2016 N** | **2017 N** | **2018 N** |
| **Zdroje príslušnej kapitoly** | **36 811 194** | **17 276 193** | **15 208 187** | **18 356 185** | **18 569 903** | **18 569 903** | **18 569 903** |
| **rozpočtové zdroje kapitoly** | **34 612 447** | **15 784 054** | **15 208 187** | **18 356 185** | **18 569 903** | **18 569 903** | **18 569 903** |
| v tom: bežné výdavky 600 | 34 349 163 | 15 049 580 | 14 975 085 | 16 140 359 | 17 869 903 | 17 869 903 | 17 869 903 |
| 610 mzdy | 14 350 668 | 2 915 538 | 2 834 856 | 2 974 125 | 3 094 250 | 3 094 250 | 3 094 250 |
| 620 odvody | 5 159 533 | 1 028 349 | 1 000 282 | 1 017 209 | 1 092 440 | 1 092 440 | 1 092 440 |
| 630 tovary a služby | 13 954 699 | 10 561 950 | 10 420 049 | 11 429 127 | 12 973 213 | 12 973 213 | 12 973 213 |
| 640 bežné transfery | 884 263 | 543 743 | 719 898 | 719 898 | 710 000 | 710 000 | 710 000 |
| kapitálové výdavky 700 | 263 284 | 734 474 | 233 102 | 2 215 826 | 700 000 | 700 000 | 700 000 |
| **zdroje EÚ vrátane spolufinancovania** | **1 136 274** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **presun z minulých rokov** | **1 062 473** | **1 492 139** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |

Výdavky kapitoly Úradu geodézie, kartografie a katastra SR sa v návrhu rozpočtu na rok 2016 navrhujú vo výške 18,6 mil. eur, čo v porovnaní so schváleným rozpočtom na rok 2015 predstavuje nárast o 3,36 mil. eur, t. j. o 22,1 %. Uvedený nárast ovplyvnilo zohľadnenie výdavkov na podporu služieb k projektu Elektronické služby katastra nehnuteľností (ďalej len „ESKN“) v sume 2,50 mil. eur a k projektu Základná báza údajov pre geografický informačný systém (ďalej len „ZB GIS“) v sume 500 tis. eur, realizovaných v rámci OPIS.

Osobné výdavky sa na rok 2016 rozpočtujú v sume 4,19 mil. eur, čo v porovnaní   
so schváleným rozpočtom roku 2015 predstavuje nárast o 352 tis. eur, t. j. o 9,17 %.   
Uvedenú zmenu ovplyvnila valorizácia miezd a zohľadnenie výdavkov súvisiacich s novelou zákona o katastri nehnuteľností.

Výdavky na tovary a služby sú rozpočtované v sume 13,0 mil. eur, čo v porovnaní   
so schváleným rozpočtom roku 2015 predstavuje nárast o 2,55 mil. eur, t. j. o 24,5 %, z dôvodu zvýšenia výdavkov v sume 2,50 mil. eur na prevádzkovú podporu projektu ESKN, realizovaného v rámci OPIS.

Výdavky na bežné transfery v roku 2016 v sume 710 tis. eur klesajú v porovnaní so schváleným rozpočtom roku 2015 o 9,90 tis. eur, t. j. 1,37 % najmä z dôvodu poklesu výdavkov na odchodné.

Kapitálové výdavky vo výške 700 tis. eur na rok 2016 medziročne rastú o 467 tis. eur, t. j. o 200 %, z dôvodu zvýšenia výdavkov v sume 500 tis. eur na podporu projektu ZB GIS, realizovaného v rámci OPIS.

##### Štatistický úrad SR

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | **2013 S** | **2014 S** | **2015 R** | **2015 OS** | **2016 N** | **2017 N** | **2018 N** |
| **Zdroje príslušnej kapitoly** | **26 515 092** | **23 496 135** | **15 760 764** | **23 614 785** | **20 180 407** | **19 380 407** | **19 330 407** |
| z toho: |  |  |  |  |  |  |  |
| rozpočtové zdroje kapitoly (111 +11H) | 20 211 413 | 19 197 165 | 15 760 764 | 19 553 151 | 20 180 407 | 19 380 407 | 19 330 407 |
| v tom: bežné výdavky 600 | 19 590 803 | 19 031 248 | 15 670 764 | 19 418 151 | 19 990 407 | 19 120 407 | 19 090 407 |
| 610 mzdy | 8 945 996 | 8 937 107 | 7 550 107 | 9 557 651 | 9 043 370 | 9 043 370 | 9 043 370 |
| 620 odvody | 3 714 453 | 3 319 311 | 2 771 773 | 3 610 794 | 3 259 812 | 3 259 812 | 3 259 812 |
| 630 tovary a služby | 5 557 610 | 5 806 768 | 4 655 648 | 5 222 007 | 7 013 989 | 6 143 989 | 6 113 989 |
| 640 bežné transfery | 1 372 744 | 968 062 | 693 236 | 1 027 699 | 673 236 | 673 236 | 673 236 |
| kapitálové výdavky 700 | 620 610 | 165 917 | 90 000 | 135 000 | 190 000 | 260 000 | 240 000 |
| zdroje EÚ vrátane spolufinancovania: | 5 720 409 | 4 170 040 | 0 | 3 996 862 | 0 | 0 | 0 |
| 2. programovacie obdobie EU | 4 308 040 | 3 140 457 | 0 | 3 010 037 | 0 | 0 | 0 |
| spolufinancovanie zo ŠR | 1 412 369 | 1 029 583 | 0 | 986 825 | 0 | 0 | 0 |
| presun z minulých rokov | 583 270 | 128 931 | 0 | 64 772 | 0 | 0 | 0 |
| z toho: §8 ŠR kapitálové výdavky | 404 614 | 32 639 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| EU prostriedky | 134 546 | 72 517 | 0 | 48 780 | 0 | 0 | 0 |
| spolufinancovanie zo ŠR | 44 110 | 23 774 | 0 | 15 992 | 0 | 0 | 0 |

Na rok 2016 sa pre kapitolu navrhuje limit výdavkov v sume 20,2 mil. eur, čo predstavuje nárast o 4,42 mil. eur, t. j. o 28,1 % v porovnaní so schváleným rozpočtom roku 2015. Dôvodom je rozpočtovanie výdavkov na zabezpečenie udržateľnosti prevádzky informačných systémov a rozpočtovanie výdavkov na voľby do NR SR, nakoľko v roku 2015 sa výdavky na voľby nerozpočtovali. Po odpočítaní výdavkov na voľby v roku 2016 predstavuje nárast výdavkov v roku 2016 v porovnaní so schváleným rozpočtom roku 2015 sumu 2,84 mil. eur, t. j. 18,1 %.

Objem osobných výdavkov sa na rok 2016 rozpočtuje na úrovni 12,3 mil. eur, čo predstavuje oproti schválenému rozpočtu roku 2015 nárast o 1,98 mil. eur, t. j. o 19,2 %. Dôvodom je premietnutie valorizácie platov, ako aj zabezpečenie nárokovej zložky platov.

Kapitola na tovary a služby rozpisuje sumu 7,01 mil. eur, čo je viac o 2,36 mil. eur, t. j. o 50,7 % oproti schválenému rozpočtu roku 2015. Dôvodom je nárast výdavkov na voľby, ako aj zriadenie registra právnických osôb a výdavky na zabezpečenie udržateľnosti prevádzky informačných systémov ŠÚ SR.

Výdavky na bežné transfery sa rozpisujú v sume 673 tis. eur, čo je v porovnaní so schváleným rozpočtom roku 2015 menej o 20 tis. eur, t. j. o 2,89 %.

Kapitálové výdavky sú navrhované vo výške 190 tis. eur, čo je v porovnaní s rozpočtom na rok 2015 nárast o 100 tis. eur, t. j. o 111 %. Dôvodom je nárast výdavkov na voľby do NR SR.

Kapitola formou transferu zabezpečuje financovanie príspevkovej organizácie INFOSTAT, na rok 2016 v sume 630 tis. eur.

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2013 S** | **2014 S** | **2015 R** | **2015 OS** | **2016 N** | **2017 N** | **2018 N** |
| INFOSTAT | 1 026 810 | 891 564 | 650 000 | 984 463 | 630 000 | 630 000 | 630 000 |

##### Úrad pre verejné obstarávanie

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | **2013 S** | **2014 S** | **2015 R** | **2015 OS** | **2016 N** | **2017 N** | **2018 N** |
| **Zdroje príslušnej kapitoly** | **7 416 486** | **9 386 171** | **6 360 333** | **7 876 803** | **7 140 687** | **7 140 687** | **7 140 687** |
| z toho: |  |  |  |  |  |  |  |
| rozpočtové zdroje kapitoly (111 +11H) | 7 285 750 | 9 242 215 | 6 360 333 | 7 741 912 | 7 140 687 | 7 140 687 | 7 140 687 |
| v tom: bežné výdavky 600 | 4 770 753 | 8 572 756 | 6 340 333 | 7 071 912 | 7 120 687 | 7 120 687 | 7 120 687 |
| 610 mzdy | 2 361 532 | 2 948 798 | 3 630 977 | 3 703 675 | 3 721 733 | 3 721 733 | 3 721 733 |
| 620 odvody | 809 655 | 1 046 521 | 1 269 026 | 1 294 338 | 1 300 745 | 1 300 745 | 1 300 745 |
| 630 tovary a služby | 1 596 566 | 4 561 313 | 1 425 330 | 2 058 899 | 2 083 209 | 2 083 209 | 2 083 209 |
| 640 bežné transfery | 3 000 | 16 124 | 15 000 | 15 000 | 15 000 | 15 000 | 15 000 |
| kapitálové výdavky 700 | 2 514 997 | 669 459 | 20 000 | 670 000 | 20 000 | 20 000 | 20 000 |
| zdroje EÚ vrátane spolufinancovania: | 86 688 | 131 974 | 0 | 134 891 | 0 | 0 | 0 |
| 2. programovacie obdobie EU | 65 284 | 99 389 | 0 | 110 125 | 0 | 0 | 0 |
| spolufinancovanie zo ŠR | 21 403 | 32 584 | 0 | 24 766 | 0 | 0 | 0 |
| presun z minulých rokov | 44 049 | 11 983 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| EU prostriedky | 33 173 | 9 024 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| spolufinancovanie zo ŠR | 10 876 | 2 958 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Na rok 2016 sa pre kapitolu navrhujú výdavky v sume 7,14 mil. eur, čo predstavuje v porovnaní so schváleným rozpočtom roku 2015 nárast o 780 tis. eur, t. j. o 12,3 %. Úradu boli navýšené prostriedky na prevádzkové náklady na 25 zamestnancov a prostriedky na trvalú udržateľnosť projektu Elektronických služieb verejného obstarávania.

Objem osobných výdavkov sa na rok 2016 rozpočtuje na úrovni 5,02 mil. eur, čo oproti schválenému rozpočtu na rok 2015 predstavuje nárast o 122 tis. eur, t. j. o 2,50 %. Dôvodom nárastu je premietnutie valorizácie platov.

Na tovary a služby sa v roku 2016 rozpisuje suma 2,08 mil. eur, čo je v porovnaní so schváleným rozpočtom roku 2015 nárast o 658 tis. eur, t. j. o 46,2 %. Dôvodom je rozpočtovanie výdavkov na vyššie uvedený projekt.

Výdavky na bežné transfery sa rozpisujú v sume 15 tis. eur, čo je na úrovni roka 2015.

Kapitálové výdavky sú na rok 2016 rozpočtované v sume 20 tis. eur, čo je na úrovni roka 2015.

##### Úrad pre reguláciu sieťových odvetví

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2013 S** | **2014 S** | **2015 R** | **2015 OS** | **2016 N** | **2017 N** | **2018 N** |
| **Zdroje príslušnej kapitoly** | **2 945 707** | **2 930 713** | **3 261 961** | **3 317 361** | **5 043 127** | **3 362 795** | **3 362 795** |
| rozpočtové zdroje kapitoly | 2 823 167 | 2 930 713 | 3 261 961 | 3 317 361 | 5 043 127 | 3 362 795 | 3 362 795 |
| v tom: bežné výdavky 600 | 2 084 877 | 2 930 043 | 3 226 968 | 3 263 002 | 5 008 134 | 3 327 802 | 3 327 802 |
| 610 mzdy | 1 466 622 | 1 572 908 | 1 782 466 | 1 813 885 | 1 841 599 | 1 855 903 | 1 855 903 |
| 620 odvody | 618 255 | 665 939 | 752 426 | 763 407 | 773 094 | 778 093 | 778 093 |
| 630 tovary a služby | 725 636 | 683 039 | 685 576 | 664 908 | 2 386 941 | 687 306 | 687 306 |
| 640 bežné transfery | 12 654 | 8 157 | 6 500 | 20 802 | 6 500 | 6 500 | 6 500 |
| kapitálové výdavky 700 | 122 540 | 670 | 34 993 | 54 359 | 34 993 | 34 993 | 34 993 |

Výdavky Úradu pre reguláciu sieťových odvetví sa v návrhu rozpočtu na rok 2016 navrhujú vo výške 5,04 mil. eur, čo predstavuje nárast oproti roku 2015 o 1,78 mil. eur,   
t. j. o 54,6 %. Tento nárast je v plnej miere spôsobený premietnutím výdavkov, ktoré sú potrebné na verifikáciu hodnoty majetku u regulovaných subjektov.

Osobné výdavky sa na rok 2016 navrhujú vo výške 2,61 mil. eur a v porovnaní so schváleným rozpočtom na rok 2015 rastú o 79,8 tis. eur, t. j. o 3,15 %. Nárast v oblasti osobných výdavkov je spôsobený premietnutím valorizácie roku 2015 do nasledujúcich rokov a zohľadňuje novú legislatívu, týkajúcu sa alternatívneho riešenia spotrebiteľských sporov.

Výdavky v oblasti tovarov a služieb sú na rok 2016 navrhnuté v sume 2,39 mil. eur a rastú v porovnaním s rokom 2015 o 1,7 mil. eur, t. j. 248 %, z dôvodu zohľadnenia výdavkov, potrebných na verifikáciu hodnoty majetku regulovaných subjektov.

Výška bežných transferov v objeme 6,5 tis. eur v limitoch kapitoly na rok 2016 v porovnaní so schváleným rozpočtom roku 2015 zostáva nezmenená.

Rozpočet kapitálových výdavkov na rok 2016 vo výške 35 tis. eur zachováva limit schváleného rozpočtu z roku 2015.

##### Úrad jadrového dozoru SR

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2013 S** | **2014 S** | **2015 R** | **2015 OS** | **2016 N** | **2017 N** | **2018 N** |
| **Zdroje príslušnej kapitoly** | **4 773 017** | **7 048 931** | **8 763 011** | **8 917 085** | **8 779 722** | **8 272 722** | **8 064 392** |
| **rozpočtové zdroje kapitoly** | **4 716 259** | **7 036 684** | **8 763 011** | **8 867 969** | **8 779 722** | **8 272 722** | **8 064 392** |
| v tom: bežné výdavky 600 | 4 593 588 | 6 957 582 | 8 607 011 | 8 711 969 | 8 593 122 | 8 124 722 | 7 962 392 |
| 610 mzdy | 1 723 838 | 2 634 119 | 2 754 150 | 2 826 800 | 3 038 135 | 3 038 135 | 3 038 135 |
| 620 odvody | 672 624 | 988 958 | 1 129 512 | 1 154 904 | 1 186 175 | 1 186 175 | 1 186 175 |
| 630 tovary a služby | 1 533 413 | 2 282 399 | 3 717 189 | 3 716 628 | 3 382 252 | 2 948 752 | 2 666 422 |
| 640 bežné transfery | 663 713 | 1 052 106 | 1 006 160 | 1 013 637 | 986 560 | 951 660 | 1 071 660 |
| kapitálové výdavky 700 | 122 671 | 79 102 | 156 000 | 156 000 | 186 600 | 148 000 | 102 000 |
| **presun z minulých rokov** | **56 758** | **12 247** | **0** | **49 116** | **0** | **0** | **0** |

Výdavky kapitoly Úradu jadrového dozoru SR (ďalej len „ÚJD SR“) na rok 2016 sa rozpočtujú v sume 8,78 mil. eur, čo je v zásade na úrovni schváleného rozpočtu na rok 2015, pričom z hľadiska štruktúry na jednej strane rastú najmä osobné výdavky, na druhej strane klesajú najmä výdavky na tovary a služby.

Osobné výdavky sa na rok 2016 rozpočtujú v sume 4,22 mil. eur a oproti schválenému rozpočtu na rok 2015 rastú o 341 tis. eur, t. j. o 8,77 % z dôvodu valorizácie a personálneho posilnenia počtu zamestnancov zabezpečujúcich činnosti ÚJD SR ako dozorného orgánu v oblasti jadrovej bezpečnosti. Nárast osobných výdavkov je realizovaný vnútorným presunom z výdavkov na tovary a služby.

Výdavky na tovary a služby sú v návrhu rozpočtu na rok 2016 stanovené v sume   
3,38 mil. eur, čo je oproti schválenému rozpočtu na rok 2015 menej o 335 tis. eur,   
t. j. o 9,01 %. Pokles výdavkov na tovary a služby je realizovaný v nadväznosti na vnútorný presun do osobných výdavkov.

Bežné transfery sa v návrhu rozpočtu na rok 2016 navrhujú v sume 987 tis. eur a sú v zásade na úrovni schváleného rozpočtu na rok 2015.

Kapitálové výdavky sú v návrhu rozpočtu na rok 2016 rozpočtované v sume   
187 tis. eur a oproti schválenému rozpočtu na rok 2015 rastú o 30,6 tis. eur, t. j. o 19,6 %.

##### Úrad priemyselného vlastníctva SR

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2013 S** | **2014 S** | **2015 R** | **2015 OS** | **2016 N** | **2017 N** | **2018 N** |
| **Zdroje príslušnej kapitoly** | **2 806 481** | **5 546 422** | **2 737 191** | **4 072 346** | **2 913 498** | **2 913 498** | **2 913 498** |
| **rozpočtové zdroje kapitoly** | **2 777 273** | **2 670 646** | **2 737 191** | **3 276 594** | **2 913 498** | **2 913 498** | **2 913 498** |
| v tom: bežné výdavky 600 | 2 696 033 | 2 670 202 | 2 717 191 | 2 888 485 | 2 883 498 | 2 883 498 | 2 883 498 |
| 610 mzdy | 1 457 894 | 1 493 568 | 1 464 921 | 1 535 342 | 1 500 807 | 1 500 807 | 1 500 807 |
| 620 odvody | 512 573 | 510 205 | 522 609 | 547 124 | 554 549 | 554 549 | 554 549 |
| 630 tovary a služby | 608 029 | 543 989 | 607 161 | 683 519 | 685 642 | 685 642 | 685 642 |
| 640 bežné transfery | 117 537 | 122 440 | 122 500 | 122 500 | 142 500 | 142 500 | 142 500 |
| kapitálové výdavky 700 | 81 240 | 444 | 20 000 | 388 109 | 30 000 | 30 000 | 30 000 |
| **zdroje EÚ vrátane spolufinancovania:** | **29 208** | **2 533 535** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| EÚ prostriedky | 21 996 | 1 908 086 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| spolufinancovanie zo ŠR | 7 212 | 625 449 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **presun z minulých rokov** | **0** | **342 241** | **0** | **795 752** | **0** | **0** | **0** |
| z toho: štátny rozpočet § 8 | 0 | 56 008 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| EÚ prostriedky | 0 | 215 562 | 0 | 599 281 | 0 | 0 | 0 |
| spolufinancovanie zo ŠR | 0 | 70 671 | 0 | 196 471 | 0 | 0 | 0 |

Výdavky kapitoly na rok 2016 sa rozpočtujú v sume 2,91 mil. eur, čo predstavuje rast oproti schválenému rozpočtu roku 2015 o 176 tis. eur, t. j. o 6,44 %, z dôvodu rastu výdavkov vo všetkých ekonomických kategóriách.

Osobné výdavky na rok 2016 sa rozpočtujú na úrovni 2,06 mil. eur, čo v porovnaní so schváleným rozpočtom roku 2015 predstavuje rast o 67,8 tis. eur, t. j. o 3,41 %. Uvedený rast výdavkov súvisí s valorizáciou miezd.

Výdavky na tovary a služby sa v roku 2016 rozpočtujú vo výške 686 tis. eur  
a v porovnaní so schváleným rozpočtom na rok 2015 rastú o 78,5 tis. eur, t. j. o 12,9 %. Nárast výdavkov ovplyvnilo zvýšenie výdavkov na prevádzku informačného systému pre správu predmetov priemyselného vlastníctva.

Prostriedky na bežné transfery, ktorými úrad zabezpečuje najmä poplatky do medzinárodných organizácií uhrádzaných vo švajčiarskych frankoch, sú na rok 2016 rozpočtované v sume 143 tis. eur, čo je viac o 20,0 tis. eur, t. j. o 16,3 % v porovnaní so schváleným rozpočtom na rok 2015. Výdavky rastú z dôvodu zabezpečenia kurzových rozdielov.

Kapitálové výdavky sú na rok 2016 rozpočtované v sume 30,0 tis. eur, čo predstavuje nárast oproti schválenému rozpočtu na rok 2016 o 10,0 tis. eur, t. j. o 50 %. Výdavky sú určené na nákup softwéru.

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

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2013 S** | **2014 S** | **2015 R** | **2015 OS** | **2016 N** | **2017 N** | **2018 N** |
| **Zdroje príslušnej kapitoly** | **5 878 515** | **4 464 857** | **4 353 733** | **4 543 999** | **3 848 466** | **3 848 466** | **3 848 466** |
| **rozpočtové zdroje kapitoly** | **5 878 515** | 4 464 857 | 4 353 733 | 4 543 999 | 3 848 466 | 3 848 466 | 3 848 466 |
| v tom: bežné výdavky 600 | 5 878 515 | 4 442 359 | 4 353 733 | 4 543 999 | 3 848 466 | 3 848 466 | 3 848 466 |
| 610 mzdy | 821 202 | 1 633 476 | 1 638 664 | 1 667 761 | 1 679 312 | 1 679 312 | 1 679 312 |
| 620 odvody | 341 927 | 643 614 | 646 591 | 656 760 | 660 676 | 660 676 | 660 676 |
| 630 tovary a služby | 1 307 921 | 1 123 229 | 2 022 018 | 1 350 727 | 1 191 978 | 1 191 978 | 1 191 978 |
| 640 bežné transfery | 3 407 465 | 1 042 040 | 46 460 | 868 751 | 316 500 | 316 500 | 316 500 |
| kapitálové výdavky 700 | 0 | 22 498 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Výdavky kapitoly Úradu pre normalizáciu, metrológiu a skúšobníctvo SR rozpočtované na rok 2016 v sume 3,85 mil. eur sú oproti schválenému rozpočtu na rok 2015 nižšie o 505 tis. eur, t. j . o 11,6 %, najmä z dôvodu, že v limite výdavkov na rok 2016 nie sú zahrnuté jednorazové výdavky súvisiace s transformáciou Slovenského metrologického ústavu (ďalej len „SMÚ“), ktoré v roku 2015 predstavovali 560 tis. eur.

Osobné výdavky rozpočtované na rok 2016 v sume 2,34 mil. eur rastú oproti schválenému rozpočtu na rok 2015 o 54,7 tis. eur t. j. o 2,40 % z dôvodu valorizácie miezd.

Výdavky na tovary a služby stanovené na rok 2016 v sume 1,19 mil. eur sú oproti schválenému rozpočtu na rok 2015 nižšie o 830 tis. eur, t. j. o 41,1 % z dôvodu vnútorného presunu do bežných transferov a nerozpočtovania jednorazových výdavkov v súvislosti s transformáciou SMÚ.

Výdavky na bežné transfery v návrhu rozpočtu na rok 2016 určené v sume 317 tis. eur rastú oproti schválenému rozpočtu na rok 2015 o 270 tis. eur najmä z dôvodu rozpočtovania výdavkov na príspevky medzinárodným organizáciám, na ktoré neboli v roku 2015 rozpočtované výdavky.

Kapitálové výdavky sa na rok 2016 nerozpočtujú.

##### Protimonopolný úrad SR

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2013 S** | **2014 S** | **2015 R** | **2015 OS** | **2016 N** | **2017 N** | **2018 N** |
| **Zdroje príslušnej kapitoly** | **2 075 891** | **1 979 957** | **2 034 975** | **4 323 313** | **2 166 443** | **2 166 443** | **2 166 443** |
| rozpočtové zdroje kapitoly | 2 075 891 | 1 979 957 | 2 034 975 | 4 323 313 | 2 166 443 | 2 166 443 | 2 166 443 |
| v tom: bežné výdavky 600 | 2 072 891 | 1 971 665 | 2 029 975 | 4 293 313 | 2 160 843 | 2 160 843 | 2 160 843 |
| 610 mzdy | 1 106 578 | 1 072 073 | 1 067 875 | 1 123 905 | 1 094 169 | 1 094 169 | 1 094 169 |
| 620 odvody | 400 121 | 387 601 | 373 421 | 397 907 | 395 979 | 395 979 | 395 979 |
| 630 tovary a služby | 533 367 | 494 265 | 568 679 | 2 751 501 | 650 695 | 650 695 | 650 695 |
| 640 bežné transfery | 32 825 | 17 726 | 20 000 | 20 000 | 20 000 | 20 000 | 20 000 |
| kapitálové výdavky 700 | 3 000 | 8 292 | 5 000 | 30 000 | 5 600 | 5 600 | 5 600 |

Výdavky úradu na rok 2016 sa rozpočtujú v sume 2,17 mil. eur, čo v porovnaní so schváleným rozpočtom roku 2015 predstavuje rast o 132 tis. eur, t. j. o 6,46 %,   
z dôvodu rastu osobných výdavkov a výdavkov na tovary a služby.

Osobné výdavky sa na rok 2016 rozpočtujú na úrovni 1,49 mil. eur, čo  
v porovnaní so schváleným rozpočtom na rok 2015 predstavuje rast o 48,9 tis. eur, t. j.  
o 3,39 %. Osobné výdavky rastú z dôvodu valorizácie miezd.

Výdavky na tovary a služby sú na rok 2016 rozpočtované v sume 651 tis. eur  
a v porovnaní so schváleným rozpočtom na rok 2015 rastú o 82,0 tis. eur, čo predstavuje  
14,4 %. Dôvodom rastu týchto výdavkov je zvýšenie výdavkov na nájomné v súvislosti s návrhom zákona o úprave niektorých vzťahov v oblasti štátnej pomoci a minimálnej pomoci (zákon o štátnej pomoci) a o zmene a doplnení niektorých zákonov, ktorý má nadobudnúť účinnosť od 1. januára 2016. Uvedeným zákonom funkciu koordinátora pomoci bude vykonávať Protimonopolný úrad SR.

Výdavky na bežné transfery predstavujú úroveň schváleného rozpočtu na rok 2015.

Objem kapitálových výdavkov je na rok 2016 rozpočtovaný v sume 5,60 tis. eur. Prostriedky sú určené na nákup softwéru.

##### Národný bezpečnostný úrad

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2013 S** | **2014 S** | **2015 R** | **2015 OS** | **2016 N** | **2017 N** | **2018 N** |
| **Zdroje príslušnej kapitoly** | **8 096 889** | **7 594 515** | **8 397 076** | **8 783 103** | **8 547 851** | **8 547 851** | **8 547 851** |
| **rozpočtové zdroje kapitoly** | **7 593 497** | **7 549 515** | **8 397 076** | **8 483 103** | **8 547 851** | **8 547 851** | **8 547 851** |
| v tom: bežné výdavky 600 | 7 547 729 | 7 533 866 | 8 397 076 | 8 423 103 | 8 547 851 | 8 547 851 | 8 547 851 |
| 610 mzdy | 4 371 921 | 4 288 399 | 4 439 766 | 4 516 355 | 4 550 514 | 4 550 514 | 4 550 514 |
| 620 odvody | 1 484 976 | 1 482 100 | 1 599 974 | 1 616 662 | 1 629 001 | 1 629 001 | 1 629 001 |
| 630 tovary a služby | 1 460 456 | 1 458 318 | 2 012 236 | 1 933 986 | 2 012 236 | 2 012 236 | 2 012 236 |
| 640 bežné transfery | 230 376 | 305 049 | 345 100 | 356 100 | 356 100 | 356 100 | 356 100 |
| kapitálové výdavky 700 | 45 768 | 15 649 | 0 | 60 000 | 0 | 0 | 0 |
| **presun z minulých rokov** | **503 392** | **45 000** | **0** | **300 000** | **0** | **0** | **0** |

Celkové výdavky kapitoly na rok 2016 sa rozpočtujú v sume 8,55 mil. eur, čo predstavuje oproti schválenému rozpočtu roku 2015 nárast o 151 tis. eur, t. j. o 1,80 %.

Osobné výdavky na rok 2016 sa rozpočtujú v sume 6,18 mil. eur, čo predstavuje oproti schválenému rozpočtu roku 2015 nárast o 140 tis. eur, t. j. o 2,31 %. Tento nárast je spôsobený premietnutím valorizácie platov z roku 2015 do nasledujúcich rokov.

Tovary a služby na rok 2016 sa rozpočtujú v sume 2,01 mil. eur, čo je na úrovni schváleného rozpočtu roku 2015.

Bežné transfery na rok 2016 sa rozpočtujú v sume 356 tis. eur, čo predstavuje oproti schválenému rozpočtu roku 2015 nárast o 11 tis. eur, t. j. o 3,19 %.

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** | **2013 S** | **2014 S** | **2015 R** | **2015 OS** | **2016 N** | **2017 N** | **2018 N** |
| **Bezpečnosť informácií** | **8 096 889** | **7 594 515** | **8 397 076** | **8 783 103** | **8 547 851** | **8 547 851** | **8 547 851** |
| Riadenie a podpora programov | 3 550 581 | 3 385 454 | 3 862 318 | 4 417 465 | 4 081 376 | 4 081 376 | 4 081 376 |
| Ochrana utajovaných informácií (+ Bezpečnosť kom. a informačných systémov pre rok 2013) | 3 709 603 | 3 808 822 | 3 873 305 | 3 981 210 | 3 926 467 | 3 926 467 | 3 926 467 |
| Elektronický podpis | 836 705 | 400 240 | 661 453 | 384 428 | 540 008 | 540 008 | 540 008 |

##### Správa štátnych hmotných rezerv SR

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2013 S** | **2014 S** | **2015 R** | **2015 OS** | **2016 N** | **2017 N** | **2018 N** |
| **Zdroje príslušnej kapitoly** | **29 402 414** | **105 400 133** | **9 647 056** | **13 174 104** | **9 694 256** | **9 694 256** | **9 694 256** |
| **rozpočtové zdroje kapitoly** | **27 826 728** | **102 792 434** | **9 647 056** | **9 683 333** | **9 694 256** | **9 694 256** | **9 694 256** |
| v tom: bežné výdavky 600 | 27 003 813 | 101 301 002 | 9 647 056 | 9 581 189 | 8 746 848 | 8 936 703 | 8 958 012 |
| 610 mzdy | 1 369 134 | 1 460 860 | 1 416 632 | 1 487 813 | 1 451 698 | 1 451 698 | 1 451 698 |
| 620 odvody | 541 968 | 583 526 | 494 921 | 592 580 | 575 200 | 575 200 | 575 200 |
| 630 tovary a služby | 25 032 442 | 99 188 274 | 7 712 134 | 7 475 746 | 6 692 850 | 6 882 705 | 6 904 014 |
| 640 bežné transfery | 60 269 | 68 343 | 23 369 | 25 050 | 27 100 | 27 100 | 27 100 |
| kapitálové výdavky 700 | 822 915 | 1 491 432 | 0 | 102 144 | 947 408 | 757 553 | 736 244 |
| **presun z minulých rokov** | **1 575 686** | **2 607 699** | **0** | **3 490 771** |  |  |  |

Celkové výdavky na rok 2016 sa rozpočtujú v sume 9,69 mil. eur, čo predstavuje oproti schválenému rozpočtu na rok 2015 nárast o 47,2 tis. eur, t. j. o 0,49 %.

Osobné výdavky na rok 2016 sa rozpočtujú v sume 2,03 mil. eur, čo predstavuje oproti schválenému rozpočtu roku 2015 nárast o 115 tis. eur, t. j. o 6,03 %. Tento nárast je spôsobený premietnutím valorizácie platov z roku 2015 do nasledujúcich rokov a kapitolou uskutočneným presunutím časti výdavkov z tovarov a služieb do odvodov.

Tovary a služby na rok 2016 sa rozpočtujú v sume 6,69 mil. eur, čo predstavuje oproti schválenému rozpočtu roku 2015 pokles o 1,02 mil. eur, t. j. o 13,2 %. Tieto výdavky boli presunuté najmä do kapitálových výdavkov.

Bežné transfery na rok 2016 sa rozpočtujú v sume 27,1 tis. eur, čo predstavuje medziročný nárast o 3,73 tis. eur, t. j. o 16,0 %.

Kapitálové výdavky na rok 2016 sa rozpočtujú v sume 947 tis. eur, čo predstavuje oproti schválenému rozpočtu roku 2015 nárast o 947 tis. eur. Nárast kapitálových výdavkov je na úkor výdavkov na tovary a služby.

Okrem zdrojov zo štátneho rozpočtu kapitola disponuje mimorozpočtovými bežnými účtami obmien, zámien 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, zámien a pôžičiek. Uvedený účet sa používa tiež na pravidelné mesačné uhrádzanie dane z pridanej hodnoty.

Skutočný a očakávaný stav mimorozpočtových prostriedkov kapitoly.

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **skutočnosť k** | **skutočnosť k** | **očakávaná** | **očakávaná** | **očakávaná** | **očakávaná** |
|  |  |  | **skutočnosť k** | **skutočnosť k** | **skutočnosť k** | **skutočnosť k** |
| **v eurách** | **31.12.2013** | **31.12.2014** | **31.12.2015** | **31.12.2016** | **31.12.2017** | **31.12.2018** |
| Mimorozpočtové prostriedky | 15 957 007 | 16 479 798 | 11 159 801 | 10 415 067 | 8 630 067 | 7 349 067 |

##### Slovenská akadémia vied

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2013 S** | **2014 S** | **2015 R** | **2015 OS** | **2016 N** | **2017N** | **2018N** |
| **Zdroje príslušnej kapitoly** | **89 472 945** | **132 774 420** | **58 520 775** | **106 758 292** | **60 000 000** | **61 020 000** | **62 118 360** |
| z toho: |  |  |  |  |  |  |  |
| rozpočtové zdroje kapitoly (111 +11H) | 60 247 494 | 56 864 519 | 58 520 775 | 59 643 651 | 60 000 000 | 61 020 000 | 62 118 360 |
| tom: bežné výdavky 600 | 59 557 815 | 56 431 871 | 57 981 142 | 59 104 018 | 59 460 367 | 60 480 367 | 61 578 727 |
| 610 mzdy | 19 564 157 | 19 701 420 | 19 635 475 | 20 017 806 | 20 129 306 | 20 129 306 | 20 129 306 |
| 620 odvody | 6 849 213 | 6 721 265 | 6 643 920 | 6 459 508 | 6 984 869 | 6 984 869 | 6 984 869 |
| 630 tovary a služby | 10 393 019 | 8 731 643 | 10 395 513 | 9 886 084 | 9 549 252 | 10 569 252 | 11 667 612 |
| 640 bežné transfery | 22 751 426 | 21 277 543 | 21 306 234 | 22 740 620 | 22 796 940 | 22 796 940 | 22 796 940 |
| kapitálové výdavky 700 | 689 679 | 432 648 | 539 633 | 539 633 | 539 633 | 539 633 | 539 633 |
| zdroje EÚ vrátane spolufinancovania: | 24 182 455 | 71 605 874 | 0 | 292 337 | 0 | 0 | 0 |
| 2. programové obdobie EU | 20 561 828 | 60 883 862 | 0 | 251 391 | 0 | 0 | 0 |
| spolufinancovanie zo ŠR | 3 620 627 | 10 722 012 | 0 | 40 946 | 0 | 0 | 0 |
| presun z minulých rokov | 5 042 996 | 4 304 027 | 0 | 46 822 304 | 0 | 0 | 0 |
| z toho: presun z minulých rokov § 8 ŠR | 3 468 540 | 1 318 586 | 0 | 2 616 086 | 0 | 0 | 0 |
| presun z minulých rokov z toho: EU | 1 338 135 | 2 545 252 | 0 | 37 512 309 | 0 | 0 | 0 |
| spolufinancovanie zo ŠR | 236 321 | 440 189 | 0 | 6 693 909 | 0 | 0 | 0 |

Celkové zdroje Slovenskej akadémie vied (ďalej len „SAV“) na rok 2016 sa rozpočtujú  v sume 60,0 mil. eur, čo predstavuje nárast oproti schválenému rozpočtu na rok 2015 o 1,48 mil. eur, t. j. o 2,53 %. Navrhované výdavky vyplývajú zo Stabilizačnej dohody uzatvorenej medzi Ministerstvom financií SR, Ministerstvom školstva, vedy, výskumu a športu SR a Slovenskou akadémiou vied.

Osobné výdavky rozpočtových organizácií na rok 2016 oproti schválenému rozpočtu na rok 2015 rastú o 0,83 mil. eur, t. j. o 3,18 %. Návrh rozpočtu osobných výdavkov na roky 2016 až 2018 zohľadňuje valorizáciu miezd pre zamestnancov v štátnej a verejnej službe, ktorá je premietnutá z roku 2015 do nasledujúcich rokov.

Výdavky na tovary a služby na rok 2016 sa navrhujú v sume 9,55 mil. eur, čo predstavuje pokles o 0,85 mil. eur, t. j. o 8,14 % oproti schválenému rozpočtu na rok 2015. Dôvodom poklesu výdavkov sú navrhované organizačné zmeny, t.j. zlúčenie rozpočtových organizácií s príspevkovými organizáciami.

Rozpočtovaná úroveň bežných transferov na rok 2016 v sume 22,8 mil. eur je oproti schválenému rozpočtu na rok 2015 vyššia o 1,49 mil. eur, t. j. o 7,00 %. V náraste je premietnuté zvýšenie výdavkov z titulu zapracovania organizačných zmien.

Kapitálové výdavky v sume 0,54 mil. eur kopírujú úroveň schváleného rozpočtu na rok 2015.

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 44 rozpočtových organizácií (vrátane Úradu predsedníctva SAV) a 19 príspevkových organizácií zabezpečuje riešenie úloh základného výskumu a aplikovaného výskumu. Na činnosť organizácií v roku 2016 kapitola rozpísala celkové výdavky v sume 56,5 mil. eur, čo je oproti schválenému rozpočtu na rok 2015 viac o 1,48 mil. eur, t. j. o 2,69 %.

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2013 S** | **2014 S** | **2015 R** | **2015 OS** | **2016 N** | **2017 N** | **2018 N** |
| **Spolu výdavky** | **85 594 102** | **128 756 217** | **55 015 178** | **102 793 563** | **56 494 403** | **57 514 403** | **58 612 763** |
| Úrad predsedníctva SAV | 13 436 446 | 56 724 527 | 10 875 083 | 45 829 851 | 9 431 465 | 10 451 465 | 11 549 825 |
| rozpočtové organizácie | 45 953 830 | 43 562 323 | 26 380 922 | 33 962 282 | 27 814 979 | 27 814 979 | 27 814 979 |
| príspevkové organizácie | 26 203 826 | 28 469 367 | 17 759 173 | 23 001 430 | 19 247 959 | 19 247 959 | 19 247 959 |

Prehľad rozpočtových a príspevkových organizácií SAV je uvedený nižšie.

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | | **2013 S** | **2014 S** | **2015 R** | **2015 OS** | **2016 N** | **2017 N** | **2018 N** |
| **Spolu rozpočtové organizácie SAV** | | **45 952 685** | **43 562 313** | **26 380 922** | **34 605 643** | **27 814 979** | **27 814 979** | **27 814 979** |
| 1. | Spoločenskovedný ústav | 553 854 | 230 457 | 236 377 | 958 862 | 0 | 0 | 0 |
| 2. | Technicko-hospodárska správa ústavov KE | 1 786 305 | 2 779 164 | 864 786 | 932 064 | 863 273 | 863 273 | 863 273 |
| 3. | Astronomický ústav | 1 840 978 | 2 946 732 | 742 245 | 1 471 728 | 838 294 | 838 294 | 838 294 |
| 4. | Geografický ústav | 602 617 | 576 696 | 511 932 | 555 596 | 562 231 | 562 231 | 562 231 |
| 5. | Ústav molekulárnej biológie | 1 149 357 | 1 010 045 | 882 516 | 1 030 018 | 998 899 | 998 899 | 998 899 |
| 6. | Ústav experimentálnej onkológie | 1 519 812 | 1 508 380 | 1 185 767 | 1 322 420 | 1 222 975 | 1 222 975 | 1 222 975 |
| 7. | Virologický ústav | 1 944 976 | 1 310 014 | 1 271 977 | 1 733 667 | 1 458 691 | 1 458 691 | 1 458 691 |
| 8. | Archeologický ústav | 1 962 605 | 5 188 679 | 1 325 903 | 2 688 315 | 1 470 394 | 1 470 394 | 1 470 394 |
| 9. | Matematický ústav | 851 830 | 817 994 | 703 171 | 803 745 | 750 862 | 750 862 | 750 862 |
| 10. | Ústav experimentálnej fyziky | 4 348 598 | 3 988 194 | 1 654 602 | 2 204 079 | 1 769 905 | 1 769 905 | 1 769 905 |
| 11. | Neurobiologický ústav | 1 919 396 | 650 745 | 401 690 | 514 130 | 453 771 | 453 771 | 453 771 |
| 12. | Ústav fyziológie hospodárskych zvierat | 2 870 167 | 1 724 893 | 576 008 | 1 085 144 | 631 781 | 631 781 | 631 781 |
| 13. | Historický ústav | 1 344 760 | 1 282 277 | 1 123 445 | 1 252 462 | 1 216 229 | 1 216 229 | 1 216 229 |
| 14. | Ústav etnológie | 491 920 | 424 672 | 372 968 | 380 334 | 408 107 | 408 107 | 408 107 |
| 15. | Filozofický ústav | 483 546 | 460 697 | 409 487 | 457 036 | 442 358 | 442 358 | 442 358 |
| 16. | Ústav experimentálnej psychológie | 376 364 | 348 704 | 303 778 | 353 390 | 0 | 0 | 0 |
| 17. | Ústav štátu a práva | 363 314 | 309 817 | 271 099 | 304 715 | 299 323 | 299 323 | 299 323 |
| 18. | Jazykovedný ústav Ľudovíta Štúra | 1 085 786 | 1 002 019 | 868 591 | 1 002 640 | 970 723 | 970 723 | 970 723 |
| 19. | Technicko-hospodárska správa ústavov spoločenských vied BA | 447 666 | 385 053 | 318 152 | 356 991 | 359 170 | 359 170 | 359 170 |
| 20. | Ústav dejín umenia | 1 757 882 | 485 213 | 191 983 | 286 505 | 206 962 | 206 962 | 206 962 |
| 21. | Ústav molekulárnej fyziológie a genetiky | 1 105 071 | 841 385 | 697 807 | 692 097 | 768 733 | 768 733 | 768 733 |
| 22. | Ústredný archív | 114 163 | 106 712 | 95 694 | 109 083 | 112 063 | 112 063 | 112 063 |
| 23. | Ústav politických vied | 220 025 | 220 356 | 186 421 | 221 514 | 203 068 | 203 068 | 203 068 |
| 24. | Ústav anorganickej chémie | 1 623 582 | 1 249 644 | 903 993 | 1 750 724 | 1 000 296 | 1 000 296 | 1 000 296 |
| 25. | Geofyzikálny ústav | 1 053 510 | 967 831 | 680 778 | 442 220 | 0 | 0 | 0 |
| 26. | Parazitologický ústav | 1 300 382 | 1 184 071 | 670 348 | 861 511 | 757 386 | 757 386 | 757 386 |
| 27. | Ústav biochémie a genetiky živočíchov | 637 195 | 628 410 | 549 114 | 630 801 | 596 422 | 596 422 | 596 422 |
| 28. | Ústav hudobnej vedy | 301 036 | 352 117 | 216 095 | 247 054 | 230 989 | 230 989 | 230 989 |
| 29. | Ústav divadelnej a filmovej vedy | 176 586 | 276 096 | 154 765 | 173 065 | 168 483 | 168 483 | 168 483 |
| 30. | Ústredná knižnica | 665 446 | 637 000 | 542 918 | 637 628 | 642 123 | 642 123 | 642 123 |
| 31. | Prognostický ústav | 360 367 | 326 756 | 277 743 | 313 661 | 0 | 0 | 0 |
| 32. | Ústav experimentálnej endokrinológie | 1 346 896 | 1 113 216 | 844 405 | 968 093 | 923 179 | 923 179 | 923 179 |
| 33. | Ústav experimentálnej farmakológie a toxikológie | 969 121 | 892 947 | 800 884 | 962 326 | 827 433 | 827 433 | 827 433 |
| 34. | Ústav pre výskum srdca | 430 930 | 390 404 | 357 601 | 421 238 | 407 276 | 407 276 | 407 276 |
| 35. | Ústav normálnej a patologickej fyziológie | 639 821 | 591 400 | 517 833 | 611 102 | 587 878 | 587 878 | 587 878 |
| 36. | Botanický ústav | 1 256 421 | 1 147 204 | 1 004 470 | 1 146 286 | 1 111 860 | 1 111 860 | 1 111 860 |
| 37. | Ústav genetiky a biotechnológie rastlín | 611 393 | 586 883 | 506 329 | 1 157 093 | 547 401 | 547 401 | 547 401 |
| 38. | Sociologický ústav | 392 904 | 359 703 | 322 742 | 369 276 | 341 950 | 341 950 | 341 950 |
| 39. | Ústav výskumu sociálnej komunikácie | 276 674 | 247 670 | 213 427 | 243 732 | 239 125 | 239 125 | 239 125 |
| 40. | Ústav orientalistiky | 250 151 | 237 433 | 200 801 | 226 813 | 219 124 | 219 124 | 219 124 |
| 41. | Ústav svetovej literatúry | 554 862 | 376 249 | 311 859 | 358 301 | 345 728 | 345 728 | 345 728 |
| 42. | Ústav slovenskej literatúry | 469 724 | 758 961 | 562 148 | 432 213 | 418 945 | 418 945 | 418 945 |
| 43. | Neuroimunologický ústav | 711 831 | 528 502 | 399 786 | 521 412 | 445 800 | 445 800 | 445 800 |
| 44. | Slavistický ústav Jána Stanislava | 224 497 | 298 454 | 169 759 | 207 539 | 198 783 | 198 783 | 198 783 |
| 45. | Molekulárno-medicínske centrum | 183 826 | 288 403 | 194 780 | 282 477 | 195 847 | 195 847 | 195 847 |
| 46. | Technologický inštitút | 1 306 230 | 632 534 | 77 406 | 32 053 | 0 | 0 | 0 |
| 47. | Kongresové centrum Smolenice | 1 068 308 | 891 527 | 704 539 | 892 490 | 696 612 | 696 612 | 696 612 |
| 48. | Centrum spoločenských a psychologických vied SAV | 0 | 0 | 0 | 0 | 904 527 | 904 527 | 904 527 |

\*v skutočnosti za roky 2013 a2014 a očakávanej skutočnosti 2015 sú zahrnuté aj prostriedky EÚ a spolufinancovanie zo ŠR

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | | **2013 S** | **2014 S** | **2015 R** | **2015 OS** | **2016 N** | **2017 N** | **2018 N** |
| **Spolu príspevkové organizácie SAV** | | **26 203 826** | **28 469 367** | **17 759 173** | **23 001 430** | **19 247 959** | **19 247 959** | **19 247 959** |
| 1. | Fyzikálny ústav | 2 984 115 | 4 397 984 | 1 400 997 | 1 689 585 | 1 485 988 | 1 485 988 | 1 485 988 |
| 2. | Ústav geotechniky | 756 143 | 719 852 | 640 660 | 740 414 | 707 476 | 707 476 | 707 476 |
| 3. | Ústav stavebníctva a architektúry | 803 073 | 947 450 | 742 864 | 821 932 | 801 635 | 801 635 | 801 635 |
| 4. | Ústav hydrológie | 652 011 | 644 035 | 573 018 | 626 814 | 597 672 | 597 672 | 597 672 |
| 5. | Chemický ústav | 2 741 201 | 2 603 807 | 1 618 110 | 4 715 862 | 1 809 150 | 1 809 150 | 1 809 150 |
| 6. | Arborétum Mlyňany | 420 802 | 243 298 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7. | Veda, vydavateľstvo SAV | 427 152 | 250 251 | 186 214 | 196 361 | 182 056 | 182 056 | 182 056 |
| 8. | Ústav materiálového výskumu | 956 662 | 987 168 | 864 274 | 1 004 256 | 949 640 | 949 640 | 949 640 |
| 9. | Encyklopedický ústav | 689 793 | 678 373 | 599 714 | 678 016 | 677 230 | 677 230 | 677 230 |
| 10. | Správa účelových zariadení | 348 693 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 11. | Výpočtové stredisko | 1 175 826 | 5 922 069 | 795 853 | 1 836 220 | 780 067 | 780 067 | 780 067 |
| 12. | Ústav materiálov a mechaniky strojov | 1 174 108 | 1 058 756 | 2 627 551 | 1 381 948 | 2 082 279 | 2 082 279 | 2 082 279 |
| 13. | Ústav polymérov | 1 039 746 | 1 071 254 | 928 113 | 1 071 269 | 966 400 | 966 400 | 966 400 |
| 14. | Geologický ústav | 680 419 | 619 152 | 562 462 | 1 103 838 | 1 461 525 | 1 461 525 | 1 461 525 |
| 15. | Ústav merania | 920 369 | 923 725 | 766 861 | 873 265 | 836 197 | 836 197 | 836 197 |
| 16. | Elektrotechnický ústav | 3 762 620 | 2 474 717 | 1 222 557 | 1 462 025 | 1 350 526 | 1 350 526 | 1 350 526 |
| 17. | Ústav ekológie lesa | 928 924 | 1 146 098 | 1 188 831 | 1 370 815 | 1 304 813 | 1 304 813 | 1 304 813 |
| 18. | Ústav zoológie | 855 356 | 789 969 | 700 882 | 765 082 | 725 343 | 725 343 | 725 343 |
| 19. | Ústav krajinnej ekológie | 2 302 065 | 632 398 | 572 703 | 639 674 | 613 023 | 613 023 | 613 023 |
| 20. | Ekonomický ústav | 739 284 | 722 562 | 635 042 | 716 614 | 683 354 | 683 354 | 683 354 |
| 21. | Ústav informatiky | 1 845 464 | 1 636 449 | 1 132 467 | 1 307 440 | 1 233 585 | 1 233 585 | 1 233 585 |

\*v skutočnosti za roky 2013 a2014 a očakávanej skutočnosti 2015 sú zahrnuté aj prostriedky EÚ a spolufinancovanie zo ŠR

**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 2016 SAV rozpísala výdavky na tretí stupeň vysokoškolského vzdelávania na úrovni schváleného rozpočtu roku 2015 v sume 3,50 mil. eur. Zo sumy 3,50 mil. eur sú rozpočtované výdavky na štipendiá vrátane ostatného príspevku v sume 3,36 mil. eur a 0,15 mil. eur sú bežné výdavky na tovary a služby spojené s vedeckou činnosťou doktorandov.

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2013 S** | **2014 S** | **2015 R** | **2015 OS** | **2016 N** | **2017 N** | **2018 N** |
| **Výdavky na doktorandov v eurách spolu** | **3 878 843** | **4 018 203** | **3 505 597** | **3 964 729** | **3 505 597** | **3 505 597** | **3 505 597** |
| z toho: tovary a služby na doktorandov | 142 637 | 143 628 | 147 700 | 147 700 | 145 780 | 145 780 | 145 780 |
| štipendiá doktorandov vrátane ostatného príspevku | 3 293 863 | 3 269 522 | 3 357 897 | 3 357 897 | 3 359 817 | 3 359 817 | 3 359 817 |
| počet doktorandov (osôb) | 479 | 466 | 470 | 466 | 466 | 466 | 466 |

##### Kancelária Súdnej rady SR

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2013 S** | **2014 S** | **2015 R** | **2015 OS** | **2016 N** | **2017 N** | **2018 N** |
| **Zdroje príslušnej kapitoly** | **425 628** | **388 268** | **510 552** | **550 272** | **533 855** | **533 855** | **533 855** |
| **rozpočtové zdroje kapitoly** | **415 710** | **388 268** | **510 552** | **550 272** | **533 855** | **533 855** | **533 855** |
| v tom: bežné výdavky 600 | 405 324 | 384 202 | 504 826 | 524 546 | 528 129 | 528 129 | 528 129 |
| 610 mzdy | 218 043 | 206 653 | 275 496 | 294 230 | 296 906 | 296 906 | 296 906 |
| 620 odvody | 77 493 | 68 114 | 90 477 | 91 463 | 92 370 | 92 370 | 92 370 |
| 630 tovary a služby | 105 788 | 100 095 | 131 550 | 131 550 | 131 550 | 131 550 | 131 550 |
| 640 bežné transfery | 4 000 | 9 340 | 7 303 | 7 303 | 7 303 | 7 303 | 7 303 |
| kapitálové výdavky 700 | 10 386 | 4 066 | 5 726 | 25 726 | 5 726 | 5 726 | 5 726 |
| **presun z minulých rokov §8 ŠR** | **9 918** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |

Na základe zákona č. 523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy je Kancelária Súdnej rady SR s účinnosťou od 1. januára 2016 samostatnou kapitolou štátneho rozpočtu.

Celkové výdavky kapitoly na rok 2016 sa rozpočtujú v sume 534 tis. eur a oproti schválenému rozpočtu roku 2015 medziročne rastú o 23,3 tis. eur, t. j. o 4,56 %.

Na rok 2016 sa rozpočtujú osobné výdavky v sume 389 tis. eur, čo predstavuje medziročný nárast o 23,3 tis. eur, t. j. o 6,37 %. Nárast súvisí s premietnutím valorizácie platov z roku 2015 do nasledujúcich rokov a s rozpočtovaním paušálnej náhrady pre vedúceho Kancelárie Súdnej rady SR v zmysle platných predpisov.

Tovary a služby sa na rok 2016 rozpočtujú v sume 132 tis. eur, čo predstavuje úroveň schváleného rozpočtu roku 2015.

Bežné transfery sa na rok 2016 rozpočtujú v sume 7,30 tis. eur, čo predstavuje úroveň schváleného rozpočtu roku 2015.

Kapitálové výdavky sa rozpočtujú v sume 5,73 tis. eur a medziročne sa nemenia. Kapitálové výdavky sa plánujú použiť na nákup kancelárskej techniky.

##### 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.

S účinnosťou od 1. januára 2016 sú v nadväznosti na zákon č. 176/2015 Z. z. o komisárovi pre deti a komisárovi pre osoby so zdravotným postihnutím a o zmene a doplnení niektorých zákonov v rozpočte kapitoly VPS novozaradené aj transfery Úradu komisára pre deti a Úradu komisára pre osoby so zdravotným postihnutím.

Výdavky kapitoly na rok 2016 predstavujú 3 177,6 mil. eur, čo je v porovnaní   
so schváleným rozpočtom na rok 2015 menej o 15,6 %. Na poklese výdavkov o 587,0 mil. eur sa podieľalo najmä nerozpočtovanie rezervy na zlepšenie výberu daní, rezervy na zhoršený vývoj ekonomiky, výdavkov na tretie programové obdobie, zníženie transferu Sociálnej poisťovni a výdavkov spojených so správou štátneho dlhu.

Výdavky kapitoly možno rozčleniť do piatich základných skupín.

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2013 S** | **2014 S** | **2015 R** | **2015 OS** | **2016 N** | **2017 N** | **2018 N** |
| **Výdavky spolu** | **2 642 651 389** | **2 917 442 741** | **3 764 590 082** | **2 521 266 575** | **3 177 564 179** | **3 166 782 475** | **3 013 697 596** |
| Rezervy | 2 450 000 | 2 050 000 | 610 198 755 | 196 439 828 | 488 098 008 | 330 290 916 | 327 122 808 |
| Fin. vzťahy súvisiace s rozpočtom EÚ | 757 233 304 | 697 679 760 | 893 517 366 | 644 908 456 | 744 131 701 | 733 934 100 | 777 304 100 |
| Výdavky spojené so správou štát. dlhu | 1 165 691 675 | 1 280 934 558 | 1 292 853 284 | 1 174 865 409 | 1 191 147 330 | 1 376 272 323 | 1 279 322 915 |
| Finančné vzťahy k Sociálnej poisťovni | 673 543 829 | 900 895 480 | 905 965 675 | 452 983 000 | 634 988 442 | 635 589 938 | 541 406 046 |
| Ostatné | 43 732 581 | 35 882 943 | 62 055 002 | 52 069 882 | 119 198 698 | 90 695 198 | 88 541 727 |

**Rezervy**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2013 S** | **2014 S** | **2015 R** | **2015 OS** | **2016 N** | **2017 N** | **2018 N** |
| **Rezervy** | **2 450 000** | **2 050 000** | **610 198 755** | **196 439 828** | **488 098 008** | **330 290 916** | **327 122 808** |
| Rezerva vlády | 2 450 000 | 2 050 000 | 0 | 0 | 5 000 000 | 5 000 000 | 5 000 000 |
| 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 | 10 200 000 | 0 | 87 343 000 | 91 311 000 | 95 203 000 |
| Rezerva na riešenie krízových situácií | 0 | 0 | 11 000 000 | 1 500 000 | 11 000 000 | 11 000 000 | 11 000 000 |
| Rezerva na mzdy a poistné | 0 | 0 | 105 555 510 | 8 184 609 | 176 301 348 | 186 027 427 | 192 827 245 |
| Rezerva na prípravu predsedníctva SR v Rade EÚ | 0 | 0 | 17 611 351 | 0 | 52 803 660 | 11 907 000 | 0 |
| Rezerva na zlepšenie výberu daní | 0 | 0 | 300 000 000 | 186 755 219 | 0 | 0 | 0 |
| Rezerva na zhoršený vývoj ekonomiky | 0 | 0 | 155 831 894 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Rezerva na zhoršený vývoj v zdravotníckych zariadeniach | 0 | 0 | 0 | 0 | 50 000 000 | 15 045 489 | 13 092 563 |
| Rezerva na významné investície | 0 | 0 | 0 | 0 | 75 650 000 | 0 | 0 |
| Rezerva na výdavky súvisiace s riešením migračnej krízy | 0 | 0 | 0 | 0 | 20 000 000 | 0 | 0 |

V návrhu rozpočtu kapitoly VPS na roky 2016 až 2018 sa rozpočtuje rezerva vlády, ktorá slúži na krytie nepredvídaných a mimoriadnych potrieb súvisiacich   
so zabezpečením plnenia vnútorných a zahraničných úloh Slovenskej republiky. O použití prostriedkov z uvedenej rezervy rozhoduje vláda na návrh ministra financií SR.

V kapitole VPS sa rozpočtuje rezerva súvisiaca s predsedníctvom Slovenskej republiky v Rade EÚ v druhom polroku 2016. Táto rezerva je určená na zabezpečovacie a prípravné činnosti spojené s predsedníctvom, vrátane prenájmu novej budovy v Bruseli. Táto rezerva bude uvoľnená príslušným rozpočtovým kapitolám v januári 2016.

Rozhodujúcu časť rezervy na riešenie krízových situácií tvoria výdavky, ktoré budú slúžiť na krytie potrieb v prípade povodní, živelných pohrôm, resp. riešenie odškodňovania pri mimoriadnych udalostiach a krízových situáciách. Časť prostriedkov sa vyčleňuje ako rezerva, ktorej tvorba vyplýva zo zákona č. 387/2002 Z. z. o riadení štátu v krízových situáciách mimo času vojny a vojnového stavu.

V rezerve na mzdy a poistné sa okrem iného rozpočtujú aj výdavky na rast platov štátnych zamestnancov v štátnozamestnaneckom a v služobnom pomere a zamestnancov  
pri výkone práce vo verejnom záujme nadväzujúci na výsledok kolektívneho vyjednávania. Súčasne sa v rezerve rozpočtujú výdavky zohľadňujúce rast platov ústavných sudcov, sudcov a prokurátorov na základe septembrovej prognózy makroekonomického vývoja.

V roku 2016 sa rozpočtujú nové rezervy: rezerva na významné investície v sume   
75,7 mil. eur, rezerva na zhoršený vývoj v zdravotníckych zariadeniach v sume 50,0 mil. eur a rezerva na výdavky súvisiace s riešením migračnej krízy v sume 20,0 mil. eur.

**Finančné vzťahy súvisiace s rozpočtom EÚ**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2013 S** | **2014 S** | **2015 R** | **2015 OS** | **2016 N** | **2017 N** | **2018 N** |
| **Finančné vzťahy súvisiace s rozpočtom EÚ** | **757 233 304** | **697 679 760** | **893 517 366** | **644 908 456** | **744 131 701** | **733 934 100** | **777 304 100** |
| Výdavky na financovanie finančných mechanizmov | 9 084 140 | 6 821 669 | 3 765 308 | 3 765 308 | 2 151 601 | 800 000 | 3 000 000 |
| Odvody do všeobecného rozpočtu EÚ | 732 962 986 | 683 263 786 | 737 974 000 | 622 452 092 | 726 719 000 | 718 682 000 | 756 665 000 |
| Príspevky SR do Európskeho rozvojového fondu | 6 195 000 | 6 603 048 | 7 560 000 | 7 560 000 | 10 561 000 | 10 452 000 | 13 639 000 |
| Rezerva na prostriedky Európskej únie a  odvody Európskej únii | 300 | 0 | 64 921 396 | 10 960 000 | 4 700 100 | 4 000 100 | 4 000 100 |
| Výdavky na 3. programové obdobie, na finančné opravy a zrušenia záväzkov EK | 8 990 878 | 991 257 | 79 296 662 | 171 056 | 0 | 0 | 0 |

Výdavky na roky 2016 až 2018 zaradené v tejto skupine predstavujú aj zdroje určené na financovanie finančného mechanizmu EHP a Nórskeho finančného mechanizmu. Výdavky na spolufinancovanie uvedených nástrojov sa rozpočtujú v sume 1,7 mil. eur.

Rozpočtované sú tu aj prostriedky, ktoré bude SR odvádzať do všeobecného rozpočtu Európskej únie podľa novej legislatívy k systému vlastných zdrojov EÚ, ktorá by mala vstúpiť do platnosti v priebehu roka 2016 a príspevky do Európskeho rozvojového fondu. Povinnosť SR prispievať do Európskeho rozvojového fondu vyplýva z členstva v EÚ.

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2013 S** | **2014 S** | **2015 R** | **2015 OS** | **2016 N** | **2017 N** | **2018 N** |
| **Rezerva na prostriedky Európskej únie a odvody Európskej únii, v tom:** | **300** | **0** | **64 921 396** | **10 960 000** | **4 700 100** | **4 000 100** | **4 000 100** |
| ďalšie výdavky súvisiace s financovaním spoločných programov | 0 | 0 | 10 960 000 | 10 960 000 | 1 700 000 | 1 000 000 | 1 000 000 |
| zefektívnenie systému finančného riadenia EÚ fondov a iných finančných nástrojov | 0 | 0 | 3 000 000 | 0 | 3 000 000 | 3 000 000 | 3 000 000 |
| bankové poplatky súvisiace s odvodmi do všeobecného rozpočtu EÚ | 300 | 0 | 100 | 0 | 100 | 100 | 100 |
| rezerva na odvody do všeobecného rozpočtu EÚ | 0 | 0 | 50 961 296 | 0 | 0 | 0 | 0 |

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 vzniknú v tejto oblasti v priebehu roka.

**Výdavky spojené so správou štátneho dlhu**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2013 S** | **2014 S** | **2015 R** | **2015 OS** | **2016 N** | **2017 N** | **2018 N** |
| Výdavky spojené so správou štátneho dlhu | 1 165 691 675 | 1 280 934 558 | 1 292 853 284 | 1 174 865 409 | 1 191 147 330 | 1 376 272 323 | 1 279 322 915 |

*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[[14]](#footnote-15). 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** | **2013 S** | **2014 S** | **2015 R** | **2015 OS** | **2016 N** | **2017 N** | **2018 N** |
| Deficit ŠR | 2,023 | 2,923 | 2,984 | 1,956 | 1,970 | 1,882 | 0,907 |

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** | **2013 S** | **2014 S** | **2015 R** | **2015 OS** | **2016 N** | **2017 N** | **2018 N** |
| Štátny dlh | 38,072 | 38,723 | 43,571 | 39,321 | 40,748 | 42,505 | 43,150 |
| Štátna pokladnica | 3,994 | 5,286 | 5,004 | 6,599 | 6,863 | 7,059 | 7,284 |
| Čisté štátne záväzky | 42,066 | 44,009 | 48,575 | 45,920 | 47,611 | 49,564 | 50,434 |

*B. Úročenie štátneho dlhu*

Rozhodujúca časť štátneho dlhu – viac ako 95,38 % - 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, k 30. júnu 2015 táto časť dosahovala približne 4,62 % celého portfólia (okrem zdrojov ŠP). 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** | **2013 S** | **2014 S** | **2015 R** | **2015 OS** | **2016 N** | **2017 N** | **2018 N** |
| Deficit ŠR | 2,023 | 2,923 | 2,984 | 1,956 | 1,970 | 1,882 | 0,907 |
| Splatný štátny dlh | 5,286 | 4,553 | 2,560 | 3,322 | 4,624 | 4,992 | 3,403 |
| Celková finančná potreba MF SR | 7,309 | 7,476 | 5,544 | 5,278 | 6,594 | 6,874 | 4,310 |

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.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **2015 P** | **2016 P** | **2017 P** | **2018 P** |
| ECB KEY RATE | 0,05% | 0,05% | 0,09% | 0,79% |
| EONIA | -0,09% | -0,05% | -0,05% | 0,55% |
| 3M EURIBOR | 0,01% | 0,07% | 0,17% | 0,89% |
| 6M EURIBOR | 0,04% | 0,14% | 0,25% | 0,92% |
| 1Y | 0,02% | 0,29% | 0,42% | 0,98% |
| 5Y | 0,36% | 0,88% | 1,30% | 2,03% |
| 10Y | 0,94% | 1,57% | 2,29% | 3,03% |
| 15Y | 1,50% | 2,09% | 2,76% | 3,42% |
| 20Y | 2,06% | 2,61% | 3,23% | 3,80% |

*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)** | **2013 S** | **2014 S** | **2015 R** | **2015 OS** | **2016 N** | **2017 N** | **2018 N** |
| 1.Úroky a diskont štátnych cenných papierov | 1 256,21 | 1 251,13 | 1 189,93 | 1 164,28 | 1 125,32 | 1 078,63 | 1 129,78 |
| 2. Úroky z prijatých vládnych úverov | 58,25 | 64,05 | 60,07 | 58,89 | 61,09 | 60,58 | 60,11 |
| 3. Poplatky | 10,32 | 9,30 | 10,50 | 10,50 | 10,50 | 10,50 | 10,50 |
| 4. Úroky platené ŠP (refinančný systém) + MM | 40,43 | 45,03 | 42,76 | 47,96 | 46,97 | 47,01 | 64,04 |
| **Spolu** | **1 365,21** | **1 369,51** | **1 303,26** | **1 281,63** | **1 243,88** | **1 196,72** | **1 264,43** |

Hotovostné výdavky na štátny dlh sú dané hodnotou výdavkov, ktoré sa v danom roku vyplatia.

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Hotovostné náklady (v mil. eur)** | **2013 S** | **2014 S** | **2015 R** | **2015 OS** | **2016 N** | **2017 N** | **2018 N** |
| 1. Úroky a diskont štátnych cenných papierov vrátane nákladov na fin. operácie ŠD | 1 062,92 | 1 162,73 | 1 183,36 | 1 072,71 | 1 072,11 | 1 257,70 | 1 144,19 |
| 2. Úroky z prijatých vládnych úverov | 55,83 | 64,05 | 55,96 | 55,91 | 61,30 | 60,79 | 60,32 |
| 3. Poplatky | 10,32 | 9,30 | 10,50 | 10,50 | 10,50 | 10,50 | 10,50 |
| 4. Úroky platené ŠP (refinančný systém) + MM | 36,27 | 45,03 | 42,76 | 47,96 | 46,97 | 47,01 | 64,04 |
| **Spolu** | **1 165,34** | **1 281,11** | **1 292,58** | **1 187,08** | **1 190,88** | **1 376,00** | **1 279,05** |

V rokoch 2013 – 2018 sú rozpočtované výdavky znížené o príjmy, uvádzajú sa len čisté výdavky (tzv. saldo účet).

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Štátny dlh (úroky)** | | **2013 S** | **2014 S** | **2015 R** | **2015 OS** | **2016 N** | **2017 N** | **2018 N** |
| **Hotovostný princíp** | Štátny rozpočet –transfer  na saldo účet | 1 165 338 675 | 1 280 660 141 | 1 292 583 283 | 1 174 595 408 | 1 190 877 329 | 1 376 002 322 | 1 279 052 914 |
| Štátny rozpočet -poplatky | 353 000 | 274 417 | 270 001 | 270 001 | 270 001 | 270 001 | 270 001 |
| **Spolu v rozpočte VPS:** | **1 165 691 675** | **1 280 934 558** | **1 292 853 284** | **1 174 865 409** | **1 191 147 330** | **1 376 272 323** | **1 279 322 915** |
| **Saldo účet\*** | Prostriedky z finančných operácií ARDAL(príjmy) | 241 783 568 | 311 235 870 | 0 | 0 | 0 | 0 | 13 841 635 |
| **SPOLU Náklady na štátny dlh:** | | **1 407 475 243** | **1 592 170 428** | **1 292 853 284** | **1 174 865 409** | **1 191 147 330** | **1 376 272 323** | **1 293 164 550** |

\* 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** | **2013 S** | **2014 S** | **2015 R** | **2015 OS** | **2016 N** | **2017 N** | **2018 N** |
| **Finančné vzťahy k Sociálnej poisťovni** | **673 543 829** | **900 895 480** | **905 965 675** | **452 983 000** | **634 988 442** | **635 589 938** | **541 406 046** |
| Transfer Sociálnej poisťovni | 673 543 829 | 900 895 480 | 905 965 675 | 452 983 000 | 634 988 442 | 635 589 938 | 541 406 046 |

V kapitole je na rok 2016 rozpočtovaný transfer Sociálnej poisťovni na krytie deficitov základného fondu starobného poistenia v sume 635,0 mil. eur.

**Ostatné výdavky**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2013 S\*** | **2014 S\*** | **2015 R** | **2015 OS\*** | **2016 N** | **2017 N** | **2018 N** |
| **Ostatné** | **43 732 581** | **35 882 943** | **62 055 002** | **52 069 882** | **119 198 698** | **90 695 198** | **88 541 727** |
| Úhrada majetkovej ujmy | 855 000 | 755 000 | 1 500 000 | 1 500 000 | 2 140 000 | 1 560 000 | 1 250 000 |
| Príspevky politickým stranám a politickým hnutiam | 7 534 162 | 7 534 162 | 7 600 000 | 7 600 000 | 28 210 000 | 8 500 000 | 8 500 000 |
| Výdavky na všeobecne prospešné služby podľa zákona č. 171/2005 Z. z. o hazardných hrách a dotácie na individuálne potreby obcí | 0 | 5 417 759 | 3 300 000 | 6 000 090 | 3 300 000 | 3 300 000 | 3 300 000 |
| Štátny príspevok na pôžičky mladým manželom a štátny príspevok pre mladomanželov na mladomanželské úvery | 32 893 | 29 722 | 35 400 | 35 400 | 28 300 | 28 200 | 25 100 |
| Úhrada poplatkov Štátnej pokladnici | 805 | 510 | 2 800 | 2 800 | 2 800 | 2 800 | 2 800 |
| Výdavky na administratívny poplatok EIB | 0 | 0 | 9 580 | 9 580 | 5 000 | 5 000 | 5 000 |
| Dotácie na záchranu a obnovu kultúrnych pamiatok pre obce | 0 | 2 024 800 | 2 000 000 | 2 000 000 | 2 000 000 | 2 000 000 | 2 000 000 |
| Zahraničná ekonomická pomoc | 0 | 2 250 000 | 4 404 525 | 4 404 525 | 4 275 000 | 3 800 000 | 3 000 000 |
| Výdavky na audit verejnej správy | 0 | 0 | 2 000 000 | 0 | 1 540 800 | 1 560 000 | 1 560 000 |
| Výdavky na zastupovanie pri medzinárodných arbitrážach | 0 | 0 | 15 523 000 | 0 | 7 820 000 | 7 810 000 | 7 810 000 |
| Výdavky na plnenie multilicenčnej zmluvy s Microsoft | 0 | 0 | 19 475 344 | 0 | 19 300 000 | 17 150 000 | 17 150 000 |
| Výdavky na sanačné a základné rekonštrukčné práce – Rusovce | 0 | 0 | 1 000 000 | 0 | 1 000 000 | 1 000 000 | 1 000 000 |
| Výdavky na Register účtovných závierok | 0 | 0 | 0 | 0 | 777 600 | 300 000 | 300 000 |
| Výdavky na posilnenie analytických kapacít – štipendisti | 0 | 0 | 0 | 0 | 100 000 | 100 000 | 100 000 |
| Výdavky na kontrolné známky | 0 | 0 | 0 | 0 | 4 120 557 | 4 120 557 | 3 080 186 |
| Príspevky do medzinárodných organizácií | 0 | 0 | 0 | 0 | 23 471 941 | 23 471 941 | 23 471 941 |
| Výdavky na podporu najmenej rozvinutých okresov | 0 | 0 | 0 | 0 | 10 000 000 | 10 000 000 | 10 000 000 |
| Výdavky pre RTVS | 0 | 0 | 0 | 0 | 5 000 000 | 0 | 0 |
| Rada pre vysielanie a retransmisiu | 1 142 287 | 1 114 742 | 1 151 224 | 1 161 376 | 1 188 473 | 1 188 473 | 1 188 743 |
| Kancelária verejného ochrancu práv | 1 174 833 | 1 141 760 | 1 179 558 | 1 156 515 | 1 198 038 | 1 198 038 | 1 198 038 |
| Úrad na ochranu osobných údajov | 847 284 | 949 811 | 874 599 | 1 018 277 | 988 925 | 988 925 | 988 925 |
| Transfer Ústavu pamäti národa | 1 553 730 | 1 454 962 | 1 480 730 | 1 660 562 | 1 546 930 | 1 546 930 | 1 546 930 |
| Transfer Slovenskému národnému stredisku pre ľudské práva | 578 501 | 518 242 | 518 242 | 518 242 | 548 242 | 518 242 | 518 242 |
| Transfer Úradu komisára pre deti | 0 | 0 | 0 | 0 | 318 046 | 273 046 | 273 046 |
| Transfer Úradu komisára pre osoby so zdravotným postihnutím | 0 | 0 | 0 | 0 | 318 046 | 273 046 | 273 046 |

\*Do skutočnosti za roky 2013 a 2014 a očakávanej skutočnosti na rok 2015 sú dopočítané výdavky, ktoré nie sú rozpočtované v roku 2015 a v návrhu rozpočtu kapitoly na roky 2016 až 2018.

Časť výdavkového titulu Zahraničná ekonomická pomoc vo výške 4,3 mil. eur má charakter oficiálnej rozvojovej pomoci.

Od roku 2016 sú v kapitole VPS zaradené nové výdavkové tituly: výdavky na Register účtovných závierok, výdavky na posilnenie analytických kapacít – štipendisti, výdavky   
na kontrolné známky, transfer Úradu komisára pre deti a transfer Úradu komisára pre osoby so zdravotným postihnutím.

V súvislosti s návrhom zákona o podpore najmenej rozvinutých okresov a o zmene  
a doplnení zákona č. 561/2007 Z. z. o investičnej pomoci a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov sa od roku 2016 v rozpočte kapitoly VPS rozpočtujú výdavky na podporu najmenej rozvinutých okresov v sume 10,0 mil. eur.

*Rada pre vysielanie a retransmisiu (RVR)*

Celkové výdavky RVR sú rozpočtované v sume 1,19 mil. eur. V porovnaní   
so schváleným rozpočtom na rok 2015 dochádza v roku 2016 k nárastu výdavkov   
o 3,2 %,  v absolútnom vyjadrení o 37,3 tis. eur.

Osobné výdavky sa navrhujú vo výške 652,1 tis. eur. Nárast osobných výdavkov   
o 3,6 %, v absolútnom vyjadrení o 22,5 tis. eur, je spôsobený zohľadnením valorizácie platov z roku 2015 do ďalších rokov.

Objem výdavkov na tovary a služby sa rozpočtuje vo výške 527,3 tis. eur, pričom dochádza k medziročnému nárastu výdavkov o 12,2 tis. eur, t. j. o 2,4 %. V rámci tovarov a služieb sa rozpočtujú aj odmeny členov RVR, ktoré zachovávajú úroveň schváleného rozpočtu roku 2015.

Bežné transfery sú rozpočtované v sume 9,0 tis. eur s medziročným nárastom   
o 40,6 %, v absolútnom vyjadrení o 2,6 tis. eur.

*Kancelária verejného ochrancu práv*

Na rok 2016 sa pre organizáciu navrhuje limit výdavkov vo výške 1,20 mil. eur, čo je o 1,6 % viac v porovnaní so schváleným rozpočtom na rok 2015.

Objem osobných výdavkov sa na rok 2016 rozpočtuje v sume 821,8 tis. eur, čo   
v porovnaní so schváleným rozpočtom na rok 2015 predstavuje nárast o 2,3 %. Tento nárast je spôsobený premietnutím valorizácie platov v sume 18,5 tis. eur.

Výdavky na tovary a služby sú na rok 2016 rozpočtované na úrovni 342,0 tis. eur,  
čo je oproti schválenému rozpočtu na rok 2015 viac o 10,0 tis. eur, t. j. o 3,0 %. Kancelária plánuje čiastočnú obnovu materiálového vybavenia a zariadení zakúpených v roku 2002,   
a preto si presunula prostriedky do tejto kategórie.

Bežné transfery sa rozpisujú v sume 9,3 tis. eur, čo je na úrovni rozpočtu roka 2015.

Kapitálové výdavky sú na rok 2016 navrhované v sume 25,0 tis. eur, čo je oproti schválenému rozpočtu na rok 2015 menej o 10,0 tis. eur, t. j. o 28,6 %. Tie si Kancelária presunula do tovarov a služieb (9,99 tis. eur) a osobných výdavkov (15 eur).

*Úrad na ochranu osobných údajov*

Na rok 2016 sa pre organizáciu navrhuje limit výdavkov vo výške 988,9 tis. eur, čo je o 13,1 % viac v porovnaní so schváleným rozpočtom na rok 2015.

Objem osobných výdavkov sa na rok 2016 rozpočtuje v sume 750,8 tis. eur,   
čo v porovnaní so schváleným rozpočtom na rok 2015 predstavuje nárast o 13,9 %. Tento nárast je spôsobený premietnutím valorizácie platov v sume 16,4 tis. eur a zvýšením počtu zamestnancov o 5 osôb v sume 77,9 tis. eur.

Na tovary a služby sa rozpočtuje suma 237,2 tis. eur, čo v porovnaní so schváleným rozpočtom na rok 2015 predstavuje nárast o 11,8 %. Úradu boli pri tvorbe rozpočtu na roky 2016 až 2018 zvýšené tovary a služby o sumu 20,0 tis. eur na cestovné.

Výdavky na bežné transfery sa rozpisujú v sume 1,0 tis. eur, čo je v porovnaní   
s rokom 2015 menej o 66,7 %. Organizácia si presunula časť výdavkov z kategórie bežné transfery do kategórie tovary a služby.

Kapitálové výdavkyniesúna rok 2016 rozpočtované.

*Ústav pamäti národa (ÚPN) a Slovenské národné stredisko pre ľudské práva*

Transfer na činnosť verejnoprávnej ustanovizne ÚPN na rok 2016 je rozpočtovaný v sume 1,55 mil. eur,čo je oproti schválenému rozpočtu na rok 2015 viac o 66,2 tis. eur,  
 t. j. o 4,5 %. Dôvodom zvýšenia je príspevok do ENRS - Európska sieť Pamäť a Solidarita v sume 50,0 tis. eur a osobné výdavky spojené so zvýšením počtu zamestnancov v sume   
16,2 tis. eur.

Transfer na činnosť pre nezávislú právnickú osobu Slovenské národné stredisko   
pre ľudské práva na rok 2016 je vo výške 548,2 tis. eur, čo je oproti schválenému rozpočtu   
na rok 2015 viac o 30,0 tis. eur, t. j. o 5,8 %. Dôvodom zvýšenia je zabezpečenie fungovania informačného systému.

*Úrad komisára pre deti a Úrad komisára pre osoby so zdravotným postihnutím*

Transfer na činnosť komisára pre deti a komisára pre osoby so zdravotným postihnutím je na rok 2016 rozpočtovaný samostatne pre každú organizáciu vo výške   
318,0 tis. eur podľa kvantifikácie uvedenej v doložke vplyvov prijatého zákona   
č. 176/2015 Z. z.

# 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) | **2013 S** | **2014 S** | **2015 R** | **2015 OS** | **2016 N** | **2017 N** | **2018 N** |
| **1. Príjmy** - zvýšenie ŠFA | **822 738,7** | **1 000 926,5** | **1 293 753,8** | **1 114 155,8** | **224 823,6** | **60 964,9** | **105 522,3** |
| 1.1. dividendy z FNM SR | 452 267,0 | 266 027,0 | 15 424,0 | 8 662,0 | 47,3 | 17,3 | 17,3 |
| 1.2. osobitný odvod vybraných finančných inštitúcií | 203 999,0 | 153 191,0 | 104 588,0 | 109 178,0 | 113 806,0 | 59 894,0 | 62 919,0 |
| 1.3. osobitný odvod z podnikania v regul. odvetv. | 100 258,0 | 91 757,0 | 74 722,0 | 73 046,0 | 76 447,0 | 0,0 | 0,0 |
| 1.4. splátka NFV ŽS Cargo Slovakia, a. s. | 19 500,0 | 19 500,0 | 97 719,6 | 97 719,6 | 19 500,0 | 0,0 | 0,0 |
| 1.5. príjmy zo splátok úver. a pôžič. - NFV (FO) | 5 137,8 | 420 624,3 | 1 300,2 | 50,2 | 15 023,3 | 1 053,6 | 11 553,6 |
| 1.6. príjem z predaja ubyt. kapacít zahr. investorov  Čierna voda - Kia/Hyundai - MH SR (FO) | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 31 032,4 |
| 1.7. predaj aktív štátu (R=FO / OS=KT) | 0,0 | 0,0 | 1 000 000,0 | 800 000,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 1.8. splátka NFV VHV, š. p. - kapitálový transfer | 30 339,5 | 48 087,9 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 1.9. prevod peň. prostr. zo zost. zruš. vkl. na doruč. | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 25 500,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 1.10. prijaté splátky vl. úv. a vl. pohľ. zo zahr. (FO) | 6 992,8 | 405,1 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 1.11. vyplatenie divid. MF SR z MBHS Moskva | 667,1 | 1 334,2 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 1.12. MMF vyplatil SR divid. z dodat.výnosu  z predaja zlata (FO) | 3 577,5 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| **2. Výdavky** - zníženie ŠFA | **433 682,1** | **954 974,7** | **41 839,6** | **90 539,0** | **12 127,3** | **4 097,3** | **4 097,3** |
| 2.1. prevod prostr. z dividend od FNM SR do ŠR | 152 267,0 | 266 027,0 | 15 424,0 | 8 662,0 | 47,3 | 17,3 | 17,3 |
| 2.2. poskyt. úver. a pôž., účasť v medz. org. | 17 495,1 | 14 169,5 | 15 615,6 | 15 615,6 | 4 080,0 | 4 080,0 | 4 080,0 |
| *2.2.1. doplnenie zdrojov IDA a príspevok  k financovaniu MDRI (KT)* | *890,0* | *900,0* | *2 540,0* | *2 540,0* | *80,0* | *80,0* | *3 080,0* |
| *2.2.2. ostatné (FO)* | *16 605,1* | *13 269,5* | *13 075,6* | *13 075,6* | *4 000,0* | *4 000,0* | *1 000,0* |
| 2.3. NFV pre mesto Košice (FO) | 0,0 | 5 700,0 | 6 300,0 | 6 300,0 | 8 000,0 | 0,0 | 0,0 |
| 2.4. vklad do ZI Nemocnice Sv. Michala, a. s. | 0,0 | 4 500,0 | 4 500,0 | 4 500,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 2.5. vklad do ZI Letisko Bratislava (FO) | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 39,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 2.6. Európsky mechanizmus pre stabilitu (FO) | 263 680,0 | 131 840,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 2.7. vklad do ZI MDVaRR Letisko Sliač (FO) | 240,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 2.8. Vyhradený materiál k infraštruktúre SR  *(uzn.vl.SR č.162/2013, bod B.2.) (FO)* | 0,0 | 1 000,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 2.9. NFV Mesto Bratislava (FO)  *(uzn.vl.SR č.111/2014)* | 0,0 | 2 500,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 2.10. MO SR - *uzn.vl.SR č.364/2014* | 0,0 | 6 000,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 2.11. NFV pre EOSA (FO) | 0,0 | 520 000,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 2.12. realizácia záruky MF SR voči SZRB, a.s.  *(odvodový úver)* | 0,0 | 108,5 | 0,0 | 55,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 2.13. NFV pre obec Ľubotice (FO) | 0,0 | 200,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 2.14. vrátenie preplatku osob. odvod. v regul. odvetv. | 0,0 | 2 929,7 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 2.15. vklad do ZI - SEPS, a. s. (FO) | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 23 167,4 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 2.16. vklad do ZI - Slovenská reštrukturalizačná  spoločnosť (FO) | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 20 900,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 2.15. NFV pre mesto Bratislava (FO) | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 7 500,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 2.16. NFV pre mesto Prievidza (FO) | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 3 800,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| **Saldo rozpočtových operácií** | **389 056,6** | **45 951,8** | **1 251 914,2** | **1 023 616,8** | **212 696,3** | **56 867,6** | **101 425,0** |
| **Vylúčenie finančných operácií** | **264 817,0** | **253 480,1** | **-981 924,6** | **74 731,8** | **-3 023,3** | **2 946,4** | **-41 586,0** |
| vylúčenie príjmových FO | -15 708,1 | -421 029,4 | -1 001 300,2 | -50,2 | -15 023,3 | -1 053,6 | -42 586,0 |
| vylúčenie výdavkových FO | 280 525,1 | 674 509,5 | 19 375,6 | 74 782,0 | 12 000,0 | 4 000,0 | 1 000,0 |
| **Ostatné úpravy** | **-34,0** | **73,1** | **0,0** | **0,0** | **0,0** | **0,0** | **0,0** |
| **Saldo rozpočtových operácií bez FO** (vplyv na RVS v metodike ESA 2010) | **653 839,6** | **299 505,0** | **269 989,6** | **1 098 348,6** | **209 673,0** | **59 814,0** | **59 839,0** |

## 5.1. Príjmové operácie

5.1.1. Príjmy z Fondu národného majetku SR (ďalej „FNM SR“) z dividend od spoločností s majetkovou účasťou FNM SR zaznamenávajú oproti minulým rokom zníženie, a to z dôvodu prechodu akcionárskych práv v energetických spoločnostiach a Slovenskom plynárenskom priemysle, a. s. z FNM SR na Ministerstvo hospodárstva SR v roku 2014. Tieto dividendy sa stali príjmom štátneho rozpočtu.

Oproti schválenému rozpočtu na rok 2015 dochádza k ďalšiemu poklesu o 15 376,7 tis. eur, a to najmä z dôvodu nerozpočtovania príjmu dividend od Slovak Telekom, a. s., keďže v máji roku 2015 došlo k predaju majetkového podielu v spoločnosti. Predpokladá sa, že celý objem dividend transferovaný v roku 2016 z FNM SR vo výške 47,3 tis. eur tvoria iba riadne dividendy.

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. V zmysle zákona   
č. 87/2015 Z. z., čl. 10, ktorým sa novelizoval zákon č. 384/2011 Z. z. je možné použiť takto vytvorené štátne finančné aktíva aj na posilnenie vlastných zdrojov financovania právnických osôb so 100 % majetkovou účasťou štátu.

5.1.3. Príjmy z osobitného odvodu z podnikania v regulovaných odvetviach, v zmysle zákona č. 235/2012 Z. z., 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) | **2013 S** | **2014 S** | **2015 R** | **2015 OS** | **2016 N** | **2017 N** | **2018 N** |
| **Ministerstvo financií SR** | 15,1 | 13,0 | 17,0 | 17,0 | 17,0 | 17,0 | 17,0 |
| **Ministerstvo pôdohospodárstva a rozvoja vidieka SR** | 172,2 | 2 483,1 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| **Všeobecná pokladničná správa** | 4 950,5 | 418 128,2 | 1 283,2 | 33,2 | 15 006,3 | 1 036,6 | 11 536,6 |
| z toho: |  |  |  |  |  |  |  |
| - z konkurzov a ostatných príjmov | 137,0 | 260,3 | 33,2 | 33,2 | 33,2 | 16,6 | 16,6 |
| - splátka NFV mesto Bratislava | 0,0 | 0,0 | 1 250,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 10 000,0 |
| - splátka NFV mesto Košice | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 500,0 | 1 000,0 | 1 500,0 |
| - splátka NFV mesto Žilina  (2005 - obytný súbor Krasňany) | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 11 733,1 | 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;  uzn.vl. č.562/2014) | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 2 720,0 | 0,0 | 0,0 |
| - splátka NFV obec Ľubotice | 0,0 | 5,0 | 0,0 | 0,0 | 20,0 | 20,0 | 20,0 |
| - splátka NFV VHV, š. p. | 0,0 | 157 755,6 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| - splátka NFV poskytnutej Bratislav. sam. kraju | 4 813,1 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| - finančný prevod zo ŠD - EOSA | 0,0 | 260 000,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| - iné | 0,4 | 107,3 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| **Celkom** | **5 137,8** | **420 624,3** | **1 300,2** | **50,2** | **15 023,3** | **1 053,6** | **11 553,6** |

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 31. augustu 2015 v sume 284,4 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 2016 až 2018 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 uznesenia 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. Uznesením vlády SR č. 399 zo dňa 08. júla 2015 bola táto navýšená na celkovú čiastku vo výške 10 000 tis. eur so splatnosťou najneskôr do 31. decembra 2018;
* 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 financií najneskôr do 1. 12. 2016. Ak tak mesto neurobí, suma návratnej finančnej výpomoci sa znižuje na 12 000 tis. eur.

* mestu Žilina bola v zmysle uznesenia vlády SR č. 850 zo dňa 26. 10. 2005 poskytnutá návratná finančná výpomoc (NFV) zo štátnych finančných aktív v sume 17,57 mil. eur na financovanie výstavby obytného súboru Krasňany. V zmysle uzavretej zmluvy mali byť pôvodne finančné prostriedky vrátené do štátnych finančných aktív k  30. 6. 2009. V zmysle uznesenia vlády SR č. 750/2009 vláda súhlasila so zmenou termínu splatnosti na 31. decembra 2014. Všetky následné snahy mesta Žilina o predaj obytného súboru Krasňany boli neúspešné. KIA pri rokovaniach neprejavila záujem o odkúpenie obytného súboru Krasňany. Vzniknutou situáciou sa zaoberala aj vláda SR na svojom výjazdovom rokovaní dňa 8. októbra 2014 v Žiline. Následne uznesením vlády SR č. 139 zo 17. decembra 2014 schválila návrh na zníženie sumy NFV o 5 840 tis. eur a zmenu termínu splatnosti predĺžila na 31. decembra 2016. Uvedené zníženie malo negatívny dopad na schodok rozpočtu verejnej správy v roku 2013;
* obci Ľubotice bola poskytnutá v roku 2014, v zmysle uznesenia vlády SR č. 537/2014, návratná finančná výpomoc vo výške 200 tis. eur na preklenutie dočasného nedostatku finančných prostriedkov, ktoré sú výlučne určené na úhradu definitívneho urovnania vzájomných vzťahov a odstránenia sporov medzi spoločnosťou MIJOSTA, jej spoločníkmi a obcou Ľubotice;
* uznesením vlády SR č. 229 zo dňa 07. marca 2007 vláda súhlasila s poskytnutím návratnej finančnej výpomoci v sume 11 020,3 tis. eur zo štátnych finančných aktív na výkup pozemkov na zabezpečenie projektu Samsung (vybudovanie závodu na výrobu LCD modulov ) pre MH Invest, s. r. o. za podmienky jej vrátenia do konca roka 2011. Uznesením vlády SR č. 802 zo dňa 14. decembra 2011 bolo uvedené uznesenie zmenené tak, že 8 300,4 tis. eur bolo splatených do konca roka 2011 a zvyšná časť vo výške 2 719,9 tis. eur bude splatená do konca roka 2013. Vzhľadom na to, že spoločnosti MH invest, s.r.o. sa aj napriek snahe nepodarilo pozemky  predať, vláda SR uznesením č. 741 z 18. decembra 2013 súhlasila s posunom termínu splatnosti do 31. decembra 2014. Uznesením vlády SR č. 562 z 5. novembra 2014 došlo k ďalšiemu posunu splatnosti, a to do 31. decembra 2016.

## 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 2016 až 2018 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. 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 2016 až 2018 sa rozpočtujú v nižšie uvedených čiastkach.

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| (v tis. eur) | **2013 S** | **2014 S** | **2015 R** | **2015 OS** | **2016 N** | **2017 N** | **2018 N** |
| **IDA\*** - Medzinárodné združenie pre rozvoj   *Príspevok na doplnenie zdrojov IDA* | 820,0 | 830,0 | 2 460,0 | 2 460,0 | 0,0 | 0,0 | 3 000,0 |
| **IDA\*** - Medzinárodné združenie pre rozvoj  *Príspevok k financovaniu Iniciatívy*  *na multilaterálne odpustenie dlhov (MDRI)* | 70,0 | 70,0 | 80,0 | 80,0 | 80,0 | 80,0 | 80,0 |
| **IBRD** - Medzinárodná banka pre obnovu a rozvoj  *Rezerva na valorizáciu akcii SR* | 0,0 | 0,0 | 1 000,0 | 1 000,0 | 1 000,0 | 1 000,0 | 1 000,0 |
| **ERB** - Euroázijská rozvojová banka  *Vklad do základného imania* | 0,0 | 0,0 | 1 000,0 | 1 000,0 | 3 000,0 | 3 000,0 | 0,0 |
| **IBRD\*** - Medzinárodná banka pre obnovu a rozvoj  *Zvýšenie kapitálu* | 0,0 | 0,0 | 4 575,7 | 4 575,7 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| **EIB\*** - Európska investičná banka  *Poskytnutie záruky SR v prospech EIB*  *na základe záručnej zmluvy* | 401,9 | 476,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| **EIB** - Európska investičná banka  *Zvýšenie základného imania EIB* | 12 999,8 | 6 499,9 | 6 499,9 | 6 499,9 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| **MIB** - Medzinárodná investičná banka  *Zvýšenie základného imania MIB* | 0,0 | 6 293,6 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| **MMF\*** - použitie dodat. výnosu z predaja zlata  MMF na program zníženia chudoby a rastu  *(uz.vl.460/2012)* | 3 203,4 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| **SPOLU** | **17 495,1** | **14 169,5** | **15 615,6** | **15 615,6** | **4 080,0** | **4 080,0** | **4 080,0** |
| \* - oficiálna rozvojová pomoc (ODA) | | | | | |  |  |

*IDA - Medzinárodné združenie pre rozvoj – príspevok na doplnenie zdrojov*

V priebehu rokov 2016 - 2017 sa očakávajú rokovania členských štátov IDA týkajúce sa 18. doplnenia zdrojov IDA, ktoré sú účinné v rokoch 2018 – 2020. Slovenská republika sa týchto rokovaní zúčastni a taktiež sa zúčastní na samotnom 18. doplnení zdrojov IDA. Účasť SR na 18. doplnení zdrojov IDA bude predložená na odsúhlasenie vlády SR v roku 2017. Príspevok bude vykázaný ako oficiálna rozvojová pomoc SR.

*IDA - Medzinárodné združenie pre rozvoj – príspevok k financovaniu Iniciatívy na multilaterálne odpustenie dlhov*

Pristúpením Slovenskej republiky 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 2016 až 2018 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 2016 až 2018 je potrebné vyčleniť 3,0 mil. eur   
(1,0 mil. eur ročne) ako rezervu na valorizáciu akcií Slovenskej republiky v IBRD, 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.

*ERB - Eurázijská rozvojová banka – vklad do základného imania*

V dôsledku vývoja na medzinárodných trhoch a v rámci medzinárodných finančných inštitúcií je prejavovaný záujem o spoluprácu so Slovenskou republikou, predovšetkým formou financovania projektov na území Slovenskej republiky, ako aj prostredníctvom podpory účasti slovenských subjektov na projektoch medzinárodných finančných inštitúcií v jej členských krajinách, ktoré predstavujú pre SR zaujímavé exportné trhy.

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 1 515,7 mil. USD. V januári 2013 OECD uznala ERB za medzinárodnú finančnú inštitúciu.

V prípade kladného rozhodnutia vlády SR bude potrebné zabezpečiť vklad SR do základného imania, ktorý by podľa predbežnej analýzy predstavoval v roku 2016 čiastku vo výške   
3,0 mil. eur. V prípade, ak by sa vklad nezrealizoval v roku 2016, navrhuje sa jeho úhrada v roku 2017.

5.2.3. Účel a spôsob splácania poskytnutej návratnej finančnej výpomoci pre mesto Košice je bližšie popísaný v časti 5.1.5.

1. V kontexte trhu práce sa za verejný sektor považujú odvetvia podľa členenia NACE O,P,Q. Tento koncept nie je identický so sektorovým členením národných účtov. [↑](#footnote-ref-2)
2. V kontexte trhu práce sa za verejný sektor považujú odvetvia podľa členenia NACE O,P,Q. Tento koncept nie je identický so sektorovým členením národných účtov. [↑](#footnote-ref-3)
3. 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. Dlh verejnej správy je vyjadrený ako podiel na HDP. Uvedené údaje vychádzajú z jarnej notifikácie Eurostatu. [↑](#footnote-ref-4)
4. Kladný výsledok hospodárenia verejnej správy po očistení o úrokové náklady. [↑](#footnote-ref-5)
5. Pre účely prognózy dlhu sa počíta s dosiahnutím rozpočtových cieľov za predpokladu potrebných dodatočných   
    opatrení na strane štátneho rozpočtu. [↑](#footnote-ref-6)
6. 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 o diskont). Naopak, diskont pri splatení štátnych dlhopisov znižuje dlh. Dôvodom je, že k nárastu dlhu dochádza už pri emisii dlhopisov, a to v nominálnej hodnote dlhopisu a nie pri ich splatení. [↑](#footnote-ref-7)
7. Nezdaniteľná časť základu dane na daňovníka (NČZD) je definovaná ako 19,2-násobok životného minima platného   
   k 1. januáru príslušného roka. [↑](#footnote-ref-8)
8. Očistené o vplyv legislatívnych zmien, t. j. abstrahuje od ich vplyvu. [↑](#footnote-ref-9)
9. 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-10)
10. 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-11)
11. Nevyhnutnou podmienkou na identifikovanie daňového výdavku je splnenie prvých troch kritérií. Pre ilustráciu uvádzame príklad daňového výdavku, u ktorého 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-12)
12. 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-13)
13. <https://www.finance.gov.sk/Default.aspx?CatID=9595> [↑](#footnote-ref-14)
14. Pre účely prognózy dlhu sa počíta s dosiahnutím rozpočtových cieľov za predpokladu potrebných dodatočných   
     opatrení na strane štátneho rozpočtu. [↑](#footnote-ref-15)