Obsah

[Predkladacia správa 2](#_Toc463049687)

[1. Makroekonomické predpoklady rozpočtu 4](#_Toc463049688)

[2. Východiskový rámec rozpočtu verejnej správy na roky 2017 až 2019 6](#_Toc463049689)

[2.1. Aktuálny vývoj rozpočtu verejnej správy v roku 2016 6](#_Toc463049690)

[2.2. Rámec na zostavenie rozpočtu verejnej správy na roky 2017 až 2019 9](#_Toc463049691)

[2.3. Štátny rozpočet v metodike ESA 2010 12](#_Toc463049692)

[2.4. Konsolidovaná bilancia rozpočtu verejnej správy 13](#_Toc463049693)

[2.5. Dlh verejnej správy 14](#_Toc463049694)

[3. Rozpočtovanie príjmov verejnej správy 17](#_Toc463049695)

[3.1. Rozpočtovanie daňových a odvodových príjmov verejnej správy 17](#_Toc463049696)

[3.2. Akruálne dane pre návrh rozpočtu verejnej správy na roky 2017 až 2019 24](#_Toc463049697)

[3.3. Porovnanie aktuálneho odhadu daní s rozpočtom verejnej správy   
 na roky 2016 až 2018 27](#_Toc463049698)

[3.4. Rozpočtovanie iných ako daňových príjmov štátneho rozpočtu 28](#_Toc463049699)

[3.5. Daňové výdavky 34](#_Toc463049700)

[3.6. Jednorazové a dočasné opatrenia 38](#_Toc463049701)

[4. Rozpočtovanie výdavkov štátneho rozpočtu 39](#_Toc463049702)

[4.1. Kvantifikácia výdavkov štátneho rozpočtu 39](#_Toc463049703)

[4.2. Zamestnanosť vo verejnej správe 40](#_Toc463049704)

[4.3. Rozpočtovanie výdavkov podľa vybraných oblastí 46](#_Toc463049705)

[5. Štátne finančné aktíva 134](#_Toc463049706)

[5.1. Príjmové operácie 135](#_Toc463049707)

[5.2. Výdavkové operácie 137](#_Toc463049708)

**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 2017 až 2019 sa na rokovanie vlády predkladá na základe § 14 ods. 3 zákona č. 523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov.

Rozpočtová politika v nasledujúcich rozpočtových rokoch vychádza z Programového vyhlásenia vlády SR, kde medzi hlavné priority patrí konsolidácia verejných financií. Stratégia rozpočtovej politiky v nasledujúcich rozpočtových rokoch je zameraná na ďalšie zlepšovanie rozpočtovej pozície verejnej správy s cieľom dosiahnuť dlhodobú udržateľnosť verejných financií.

V súlade s Programom stability Slovenska na roky 2016 až 2019 je cieľová hodnota deficitu verejnej správy na rok 2017 stanovená vo výške 1,29 % HDP. V roku 2018 by mal deficit ďalej klesnúť na 0,44 % HDP a v roku 2019 by mal byť dosiahnutý rozpočtový prebytok vo výške 0,16 % HDP.

Na základe aktuálneho odhadu skutočnosti na rok 2016 a parametrov fiškálneho rámca pre rozpočet verejnej správy na roky 2017 až 2019 možno očakávať, že hrubý dlh verejnej správy bude v pomere k HDP postupne klesať až k úrovni 49,1 % HDP v roku 2019. Vývoj dlhu bude v rozpočtovanom horizonte 2017 až 2019 ovplyvnený najmä očakávaným dosahovaním prebytku primárneho salda v dôsledku pokračujúcej konsolidácie verejných financií.

Aktuálna oficiálna prognóza Ministerstva financií SR predpokladá, že v roku 2017 slovenská ekonomika porastie o 3,5 %. Vplyv vystúpenia Veľkej Británie z EÚ bude kompenzovať zlepšenie exportnej výkonnosti. Investičná aktivita bude podporená výstavbou v automobilovom sektore, ako aj opätovným rastom verejných investícií. Zamestnanosť bude pokračovať v rýchlom raste, v roku 2017 očakávame vysoký rast zamestnanosti o 1,5 %, nárast o 34 tis. pracovných miest. Miera nezamestnanosti klesne historicky na najnižšiu úroveň   
8,5 % a v nasledujúcich rokoch sa očakáva ďalší pokles. Rast nominálnych miezd zrýchli na 3,5 %, čo predstavuje medziročný nárast o 32 eur a priemerná mzda v roku 2017 dosiahne úroveň 940 eur.

Makroekonomické predpoklady boli základom pre vypracovanie aktuálnych prognóz daňových príjmov verejnej správy na roky 2017 až 2019. Aktuálna prognóza bola podrobená hodnoteniu v rámci Výboru pre daňové prognózy dňa 22. septembra 2016, pričom všetci členovia ju hodnotia ako realistickú.

            Návrh rozpočtu verejnej správy na roky 2017 až 2019 okrem prognózy vývoja ekonomiky, prognózy daňových a odvodových príjmov zohľadňuje aj aktuálny predpoklad vývoja rozpočtu verejnej správy v roku 2016.

Návrh rozpočtu obsahuje viaceré tituly, ktoré vyplývajú z legislatívnych zmien, prijatých opatrení a zámerov vlády SR.

Na strane príjmov dochádza k zníženiu sadzby dane z príjmov právnických osôb z aktuálne platných 22 % na 21 %, zvyšuje sa uplatniteľnosť paušálnych výdavkov z úrovne   
40 % na úroveň 60 % z úhrnu príjmov a zároveň sa mení aj maximálna výška paušálnych výdavkov z 5 040 eur ročne na 20 000 eur ročne. V rámci novely zákona o dani z príjmov sa zavádza zrážková daň na distribuované zisky korporácií (dividendy) plynúce fyzickým osobám v tuzemsku so sadzbou 7 %. Príjmová strana rozpočtu počíta s pokračovaním uplatňovania a so zmenami v osobitných odvodoch v regulovaných odvetviach hospodárstva a osobitného odvodu vybraných finančných inštitúcií.

Legislatívne zmeny, resp. ich vládou schválené návrhy, sa odzrkadľujú aj vo výdavkoch dotknutých kapitol štátneho rozpočtu, či subjektov verejnej správy. V limite kapitoly Ministerstva spravodlivosti SR sú zabezpečené výdavky súvisiace s novelou zákona o konkurze a reštrukturalizácii, novelou zákona o súdnych exekútoroch, ako aj vplyvy vyplývajúce zo zákona o upomínacom konaní a zákona o registri partnerov verejného sektora. V kapitole Ministerstva práce, sociálnych vecí a rodiny SR sú rozpočtované výdavky súvisiace s novelou zákona o peňažných príspevkoch na kompenzáciu ťažkého zdravotného postihnutia, ktorou sa upravujú podmienky poskytovania peňažného príspevku na opatrovanie.

V rámci návrhu rozpočtu Sociálnej poisťovne je zabezpečené krytie výdavkov z titulu stanovenia minimálneho valorizačného percenta dôchodkových a úrazových dávok vo výške 2 %.

Okrem vyššie uvedených legislatívnych zmien sú v rozpočte zabezpečené prostriedky na celoročný dopočet valorizácie vo výške 6 % pre pedagogických a odborných zamestnancov a učiteľov vysokých škôl od 1. septembra 2016. V rozpočte Environmentálneho fondu je zapracované zvýšenie výdavkov na zatepľovanie a schémy štátnej pomoci.

Na strane výdavkov sú v limitoch kapitol štátneho rozpočtu zapracované aj ďalšie tituly, ako napríklad:

* v rozpočte kapitoly Ministerstva dopravy, výstavby a regionálneho rozvoja SR je zapracované zvýšenie výdavkov na výstavbu a rekonštrukciu ciest 1. triedy pre Slovenskú správu ciest;
* zvýšenie celkových obranných výdavkov na úroveň 1,2 % HDP v roku 2017;
* v limite kapitoly Ministerstva spravodlivosti SR sú zvýšené výdavky na investície, rekonštrukcie a na riešenie potrieb väzenstva;
* v kapitole Ministerstva kultúry SR sú zabezpečené finančné prostriedky na rekonštrukciu, dostavbu a prístavbu Slovenskej národnej galérie, ako aj zvýšenie výdavkov na dotačný systém;
* výdavky na podporu športu rastú z titulu prijatia nového zákona o športe a podpory budovania športovej infraštruktúry;
* vo výdavkoch regionálneho školstva sa počíta s pokračovaním financovania škôl v prírode a lyžiarskych kurzov a rozširovania kapacít materských škôl;
* v rámci kapitoly Všeobecná pokladničná správa sa rozpočtujú prostriedky na pokračovanie podpory najmenej rozvinutých okresov.

            Návrh rozpočtu verejnej správy na roky 2017 až 2019 rešpektuje platnú legislatívu a je 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 2017 slovenská ekonomika porastie o 3,5 %. Vplyv vystúpenia Veľkej Británie z EÚ bude kompenzovať zlepšenie exportnej výkonnosti. Investičná aktivita bude podporená výstavbou v automobilovom sektore, ako aj opätovným rastom verejných investícií. Návrat inflácie povedie k pomalšiemu rastu súkromnej spotreby. Trh práce bude pokračovať v robustnom raste a povedie k poklesu miery nezamestnanosti pod historické hodnoty.

Rétorika FEDu naznačuje zvyšovanie sadzieb na konci roka, pôjde tak o druhé zvýšenie sadzieb s odstupom roka. Očakávaný rast sadzieb má však zatiaľ oporu len v stabilnom trhu práce, inflácia zostáva vzdialená od svojho cieľa. ECB je v ďalších krokoch opatrná. Hoci kvantitatívne uvoľňovanie, aj po viacerých úpravách, doteraz neprinieslo očakávaný rast inflácie, do konca roka sa pravdepodobne nič zásadné v politike ECB nezmení. Britská centrálna banka pristúpila k stabilizačným opatreniam. Bank of England reagovala na výsledky referenda vo Veľkej Británii znížením depozitnej sadzby o 25 bázických bodov na 0,25 % a navýšila program kvantitatívneho uvoľňovania.

Európske trhy sa zotavili z výsledku referenda, aj keď jeho následky sú do budúcnosti stále neurčité. Akciové trhy stagnujú v dôsledku slabého ekonomického rastu v Európe a zvýšených geopolitických rizík. Výnosy na európskych vládnych dlhopisoch z rovnakých dôvodov klesajú. Libra našla svoju novú úroveň pri 1,33 £ za dolár, čo pomáha firmám sídliacim v Británii, no generujúcim zisk v zámorí. Priemerná cena ropy sa stabilizovala tesne pod 50 dolármi za barel. Komoditný index rástol pod vplyvom cien poľnohospodárskych plodín, zlata a železa.

Svetová ekonomika pokračovala v raste napriek ekonomicko-politickým výzvam. Eurozóna sa po silnom prvom štvrťroku vrátila k predchádzajúcim tempám rastu. Slušne sa v druhom štvrťroku darilo aj americkej ekonomike, no rast HDP Japonska nedosiahol očakávania. Pozitívne sa vyvíjali ekonomiky rozvojových krajín. Čína pokračovala v robustnom raste, kým ekonomiky Ruska a Brazílie vykázali prvé známky stabilizácie po miernom vzraste ceny ropy.

Rast v eurozóne v druhom štvrťroku v súlade s očakávaniami spomalil. Pod rast sa výrazne podpísal zahraničný obchod, kým domáca spotreba a investície spomalili. Z veľkých ekonomík zaznamenali silný rast Nemecko a Španielsko. Naopak, sklamanie priniesla stagnácia vo Francúzsku a Taliansku. Vplyv Brexitu sa zatiaľ na ekonomických ukazovateľoch neodzrkadlil. Eurozóna stále čelí nízkej inflácii a slabému rastu produktivity.

Rast v krajinách V4 patril k najrýchlejším v EÚ. Maďarsko a Poľsko sa po poklese v minulom štvrťroku vrátili k vysokému rastu a  zrýchlil aj rast v ČR. Potvrdili sa očakávania, že spomalenie regiónu v prvom štvrťroku bolo len dočasné a očakávame, že solídny rast celého regiónu bude v tomto roku pokračovať.

V roku 2017 si slovenská ekonomika polepší aj napriek Brexit-u o 3,5 %. Exportná výkonnosť zrýchli, tlmiť ju však bude situácia v externom prostredí v dôsledku referenda o vystúpení Veľkej Británie z EÚ. Brexit zvýši celkovú neistotu a spomalí ekonomiky našich najvýznamnejších obchodných partnerov. Predpokladáme, že v roku 2017 ukrojí z rastu slovenskej ekonomiky necelých 0,2 p. b. Pod vplyvom pokračujúcej výstavby automobilových závodov JLR a VW a bratislavského obchvatu D4/R7 sa významne zrýchli investičná aktivita. Verejné investície sa vrátia k rastu. Pozvoľný návrat inflácie spomalí rast reálnych miezd, ktorý mierne pribrzdí tempo míňania domácností.

V roku 2017 očakávame vysoký rast zamestnanosti o 1,5 %, hnaný súkromným sektorom a predovšetkým trhovými službami. V ďalších rokoch predpokladáme normalizáciu vzťahu medzi HDP a zamestnanosťou, ktorá bude rásť okolo 1 %. Miera nezamestnanosti klesne historicky na najnižšiu úroveň 8,5 % a v nasledujúcich rokoch bude pokračovať v ďalšom poklese.

V roku 2017 rast nominálnych miezd zrýchli na 3,5 % a dosiahne 940 eur. Návrat inflácie na kladné hodnoty prinesie spomalenie reálnej mzdy na 2,6 %. Rast bude vyrovnaný naprieč všetkými sektormi s výnimkou trhových služieb, ktoré budú mierne zaostávať. V ďalších rokoch očakávame ďalšie zrýchlenie nad 4 % v súlade s rastom inflácie a produktivity.

Ceny sa v roku 2017 vrátia k rastu o 0,9 %. K rastu cien v budúcom roku prispeje predovšetkým dopytová inflácia. Impulz k návratu inflácie do kladných čísel poskytne aj vrcholiaci vplyv kvantitatívneho uvoľňovania. Naopak, tlmiaci efekt na infláciu bude mať mierny pokles cien energií, ktorý predpokladáme na základe vývoja cien future kontraktov na európskych komoditných trhoch – poklesnú ceny plynu, elektriny i tepla pre domácnosti. Ceny potravín budú rásť pomaly na celom horizonte prognózy, keď pozitívny vývoj na svetových trhoch považujeme zo značnej časti za štrukturálny. Najrýchlejšie budú rásť ceny služieb.

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Prognóza vybraných ukazovateľov ekonomiky (september 2016)** | | | | | | |
| **Ukazovateľ** (rast v %, ak nie je uvedené inak) | **skutočnosť** | | **prognóza** | | | |
| **2014** | **2015** | **2016** | **2017** | **2018** | **2019** |
| **Hrubý domáci produkt** |  |  |  |  |  |  |
| HDP, s.c. | 2,5 | 3,6 | 3,6 | 3,5 | 3,9 | 4,4 |
| HDP, b.c. (mld. eur) | 75,6 | 78,1 | 80,5 | 84,0 | 88,5 | 94,2 |
| Súkromná spotreba, reálny rast | 2,4 | 2,4 | 2,9 | 2,5 | 2,7 | 2,9 |
| Súkromná spotreba, nominálny rast | 2,3 | 2,2 | 2,4 | 3,4 | 4,4 | 4,9 |
| Vládna spotreba | 5,9 | 3,4 | 1,8 | 1,7 | 1,3 | 1,1 |
| Fixné investície | 3,5 | 14,0 | -0,1 | 4,0 | 0,5 | 2,0 |
| Export tovarov a služieb | 3,6 | 7,0 | 5,5 | 5,8 | 7,3 | 7,7 |
| Import tovarov a služieb | 4,3 | 8,2 | 4,2 | 4,9 | 5,8 | 6,3 |
| **Trh práce** |  |  |  |  |  |  |
| Zamestnanosť (podľa podnikového výkazníctva) | 1,3 | 2,1 | 2,1 | 1,5 | 1,1 | 0,9 |
| Priemerná mesačná mzda za hospodárstvo; nom. rast | 4,1 | 2,9 | 2,8 | 3,5 | 4,3 | 4,8 |
| Priemerná mesačná mzda za hospodárstvo; reálny rast | 4,2 | 3,3 | 3,3 | 2,6 | 2,7 | 2,8 |
| Miera nezamestnanosti (VZPS) | 13,2 | 11,5 | 9,8 | 8,5 | 7,4 | 6,4 |
| **Inflácia** |  |  |  |  |  |  |
| Index spotrebiteľských cien | -0,1 | -0,3 | -0,5 | 0,9 | 1,6 | 1,9 |
| Zdroj: ŠÚ SR, IFP | | | | | | |

# 2. Východiskový rámec rozpočtu verejnej správy na roky 2017 až 2019

## 

**2.1. Aktuálny vývoj rozpočtu verejnej správy v roku 2016**

Hlavný rozpočtový cieľ vlády na rok 2016 bol stanovený v rámci rozpočtu verejnej správy na roky 2016 až 2018 v podobe deficitu verejnej správy vo výške 1,93 % HDP.

Po zapracovaní septembrovej prognózy makroekonomického vývoja a prognózy daňových a odvodových príjmov do aktuálne dostupných údajov o pozitívach a rizikách vývoja rozpočtu verejnej správy v roku 2016 by deficit rozpočtu verejnej správy mohol dosiahnuť úroveň 1,97 % HDP.

Prehľad o najvýznamnejších pozitívnych a negatívnych vplyvoch na schválený rozpočet verejnej správy na rok 2016 obsahuje nasledovná tabuľka.

|  |  |
| --- | --- |
| **Najvýznamnejšie vplyvy na schodok rozpočtu verejnej správy** (ESA 2010, na nekonsolidovanej báze) | **v mil. eur** |
| **Pozitíva** | **1 085** |
| - daňové a odvodové príjmy | 799 |
| *v tom - daňové príjmy* | *505* |
| *- odvodové príjmy* | *294* |
| - nečerpanie rezervy na zlepšený výber daní | 150 |
| - nečerpanie rezervy na významné investície | 136 |
| **Negatíva** | **-1 109** |
| - vybudovanie priemyselného parku Nitra - Mlynárce | -241 |
| - náklady na prípravu projektu D4 / R7 | -220 |
| - korekcie EÚ | -201 |
| - vlastné výdavky územnej samosprávy | -170 |
| - výdavky sociálneho a zdravotného poistenia | -162 |
| - čerpanie prostriedkov z minulých rokov (OSVS+ŠR) | -115 |

Prehľad o zmenách v konsolidovaných príjmoch a výdavkoch rozpočtu verejnej správy v roku 2016 je nasledovný.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Aktuálny odhad salda verejnej správy v roku 2016** (ESA 2010; na konsolidovanej báze; bez EÚ prostriedkov) | **mil. eur** | **% HDP** |
| **Rozpočet verejnej správy - schodok** (ESA 2010) | **-1 557** | **-1,93** |
| **1. Vplyv zmeny príjmov verejnej správy** | **1 546** | **1,92** |
| **Daňové a odvodové príjmy verejnej správy** | **799** | **0,99** |
| - daňové príjmy | 505 | 0,63 |
| - odvodové príjmy | 294 | 0,37 |
| **Iné ako daňové príjmy verejnej správy** | **362** | **0,45** |
| ***Dividendy*** | ***18*** | ***0,02*** |
| ***Splátka NFV ZS Cargo Slovakia*** | ***-20*** | ***-0,02*** |
| ***Prevod peňažných prostriedkov zo zostatku zrušených vkladov na doručiteľa*** | ***26*** | ***0,03*** |
| ***Tuzemské a zahraničné granty*** | ***57*** | ***0,07*** |
| ***Ostatné iné ako daňové príjmy*** | ***152*** | ***0,19*** |
| ***Príjmy novozaradených subjektov, ktoré neboli súčasťou schváleného rozpočtu****, z toho :* | ***129*** | ***0,16*** |
| - Železničná spoločnosť Slovensko | 88 | 0,11 |
| - MH Invest | 31 | 0,04 |
| - Národný rezolučný fond | 10 | 0,01 |
| **Príjmy mimorozpočtových účtov** | **402** | **0,50** |
| **Pohľadávky** | **-17** | **-0,02** |
| **2. Vplyv zmeny výdavkov verejnej správy** | **-1 576** | **-1,96** |
| **Výdavkové tituly štátneho rozpočtu** | **692** | **0,86** |
| - nečerpanie rezervy na zlepšený výber daní | 150 | 0,19 |
| - nečerpanie rezervy na významné investície | 136 | 0,17 |
| - zvýšené výdavky z minulých rokov | -58 | -0,07 |
| - úspora dotácie pre Železničnú spoločnosť Slovensko (zaradením do sektora VS sa realizuje transfer) | 210 | 0,26 |
| - úspora bežných a kapitálových transferov (vplyv konsolidácie) | 222 | 0,28 |
| - ostatné | 32 | 0,04 |
| **Výdavky na verejnoprospešný účel** | **-3** | **0,00** |
| **Daňové kredity** | **9** | **0,01** |
| **Odvod do rozpočtu EÚ** | **40** | **0,05** |
| **Korekcie EÚ** | **-201** | **-0,25** |
| **Spolufinancovanie k spoločným projektom EÚ a SR** | **-28** | **-0,03** |
| **Úrokové náklady verejnej správy** | **35** | **0,04** |
| **Výdavky ostatných subjektov verejnej správy** (bez spolufinancovania) | **-1 568** | **-1,95** |
| ***Výdavky novozaradených subjektov, ktoré neboli súčasťou schváleného rozpočtu****, z toho :* | ***-556*** | ***-0,69*** |
| - Železničná spoločnosť Slovensko | -320 | -0,40 |
| - MH Invest | -193 | -0,24 |
| - Národný rezolučný fond | -43 | -0,05 |
| ***Výdavky ostatných subjektov verejnej správy*** | ***-1 012*** | ***-1,26*** |
| - územná samospráva, vrátane dopravných podnikov | -279 | -0,35 |
| - verejné zdravotné poistenie | -137 | -0,17 |
| - Národná diaľničná spoločnosť, a. s. | -312 | -0,39 |
| - príspevkové organizácie | -88 | -0,11 |
| - verejné vysoké školy | -138 | -0,17 |
| - Sociálna poisťovňa | -52 | -0,06 |
| - Agentúra pre núdzové zásoby ropy a ropných výrobkov | -13 | -0,02 |
| - Rozhlas a televízia Slovenska | -25 | -0,03 |
| - ostatné subjekty | 32 | 0,04 |
| **Výdavky mimorozpočtových účtov** | **-522** | **-0,65** |
| **Záväzky** | **-30** | **-0,04** |
| **Očakávaná skutočnosť verejnej správy - schodok** (ESA 2010) | **-1 587** | **-1,97** |
| *(+) znamená pozitívny vplyv na saldo (vyššie príjmy, úspora výdavkov)* | | |

*Zmeny príjmov rozpočtu verejnej správy*

Národná rada SR pri schvaľovaní zákona o štátnom rozpočte na rok 2016 schválila pozmeňujúci návrh, ktorým sa zvýšili daňové príjmy štátneho rozpočtu, z dôvodu predpokladaného vyššieho výberu daní oproti schválenej prognóze o 250 mil. eur. Vo väzbe na úpravu týchto príjmov sa vytvorila rezerva na zlepšenie výberu daní a rezerva na významné investície, teda 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   
250 mil. eur, je vyššia o 799 mil. eur (dane o 505 mil. eur a odvody o 294 mil. eur). Zvýšenie prognózy daňových a odvodových príjmov na rok 2016 je spôsobené najmä vyšším očakávaným výnosom DPPO, DPFO zo závislej činnosti a zlepšenou efektivitou výberu DPH.

Dividendy sa oproti schválenému rozpočtu očakávajú vyššie o 18 mil. eur. Nárast príjmu z dividend je spôsobený hlavne zvýšením výplaty dividend od spoločností SEPS, a. s. o 5,9 mil. eur, SPP, a. s. o 3 mil. eur, JAVYS, a. s. o 1,8 mil. eur, SZRB, a. s. o 1 mil. eur a od energetických spoločností o 5,2 mil. eur. Pokles príjmu z dividend je zaznamenaný pri spoločnosti Transpetrol, a. s. o 0,1 mil. eur.

V rámci návrhu rozpočtu štátnych finančných aktív sa počítalo so splátkou návratnej finančnej výpomoci poskytnutej ZS Cargo Slovakia vo výške 19,5 mil. eur, ktorú však spoločnosť splatila ešte v roku 2015.

V rámci ostatných iných ako daňových príjmov rozpočtu verejnej správy sa očakáva prekročenie o 152 mil. eur, z toho naprieč všetkými kapitolami štátneho rozpočtu to predstavuje 67,4 mil. eur. Z toho najvýznamnejší je príjem kapitoly VPS z hazardných hier vo výške 20 mil. eur. Z ostatných subjektov verejnej správy ide najmä o príjmy z podnikateľskej činnosti verejných vysokých škôl vo výške 41,4 mil. eur a príjmy z mýtneho Národnej diaľničnej spoločnosti, a. s. vo výške 16,3 mil. eur.

Pri spracovaní jarnej notifikácie za rok 2015 na základe odporúčania Eurostatu, Štatistický úrad SR preradil do sektora verejnej správy Železničnú spoločnosť Slovensko, spoločnosť MH Invest a Národný rezolučný fond. Tieto subjekty neboli súčasťou schváleného rozpočtu a objemy ich príjmov a výdavkov tak majú vplyv na vzniknuté rozdiely oproti rozpočtu verejnej správy.

Medziročný pokles pohľadávok predstavuje negatívny vplyv na schodok rozpočtu verejnej správy vo výške 17 mil. eur.

*Zmeny výdavkov rozpočtu verejnej správy*

V rámci výdavkov štátneho rozpočtu (vrátane výdavkov štátnych finančných aktív) sa očakáva úspora na úrovni 692 mil. eur. Podstatnú časť v objeme 286 mil. eur tvorí nečerpanie rezervy na zlepšenie výberu daní a rezervy na významné investície. Negatívom je použitie výdavkov štátneho rozpočtu z predchádzajúcich rokov vo výške 57,7 mil. eur. Z dôvodu preklasifikovania Železničnej spoločnosti Slovensko (ŽSSK) do sektora verejnej správy došlo na konsolidovanej báze k nečerpaniu výdavkov štátneho rozpočtu vo výške 210 mil. eur na dotácii pre ŽSSK, ktorá sa teraz realizuje ako transfer v rámci verejnej správy (pôvodná dotácia mimo sektora verejnej správy sa stala konsolidovaným bežným transferom). Ďalšie nečerpanie výdavkov štátneho rozpočtu na konsolidovanej báze vyplýva najmä z toho, že pôvodne rozpočtované výdavky štátneho rozpočtu boli presunuté na spotrebu pre iné subjekty verejnej správy (napr. obce, VÚC, verejné vysoké školy, príspevkové organizácie) a vrátane vplyvu konsolidácie dosahuje výšku 222 mil. eur.

V súčasnosti je možné očakávať, že Slovenská republika uhradí v roku 2016 do rozpočtu EÚ menej o 40 mil. eur v porovnaní s predpokladmi, na ktorých bol postavený zákon o štátnom rozpočte na rok 2016.

Negatívum rozpočtu predstavujú korekcie, ktoré súvisia s auditom čerpania prostriedkov EÚ. V súčasnosti je odhadovaná výška korekcií v objeme 201 mil. eur.

Úrokové náklady verejnej správy dosahujú úsporu 35 mil. eur, pričom za štátny dlh to je 29,5 mil. eur.

Výdavky ostatných subjektov verejnej správy sa predpokladajú oproti rozpočtu vyššie o 1 568 mil. eur, pričom z toho výdavky novozaradených subjektov predstavujú 556 mil. eur. Železničná spoločnosť Slovensko predpokladá výdavky vo výške 320 mil. eur, z čoho bežné výdavky predstavujú 283 mil. eur, kapitálové výdavky 42 mil. eur a pokles záväzkov 5 mil. eur. Výdavky MH Invest predstavujú 193 mil. eur a slúžia na dobudovanie priemyselného parku Nitra – Mlynárce. Výdavky Národného rezolučného fondu vo výške 43 mil. eur sa skladajú z odvodov aktuálneho roku vo výške 9,6 mil. eur (nemajú vplyv na schodok rozpočtu verejnej správy, nakoľko sú v plnej výške kryté príjmami) a odvodmi príjmov za minulý rok vo výške   
33,5 mil. eur.

Oproti schválenému rozpočtu sa očakávajú výdavky Národnej diaľničnej   
spoločnosti, a. s. súvisiace s výstavbou cestnej infraštruktúry, vrátane projektu D4/R7, vyššie o 312 mil. eur. Výdavky územnej samosprávy, vrátane dopravných podnikov, sa predpokladajú oproti rozpočtu vyššie o 279 mil. eur, pričom na kapitálové výdavky smeruje 84,4 mil. eur. Na základe údajov predložených v rámci monitoringu je možné očakávať zvýšenie výdavkov príspevkových organizácií o 88 mil. eur, z toho 26,8 mil. eur je predpokladaných na kapitálové výdavky. Výdavky Sociálnej poisťovne sa predpokladajú vyššie o 52 mil. eur, keď sa očakáva úspora 13,0 mil. eur na výdavkoch poistenia, negatívny vplyv však predstavuje akrualizácia výdavkov poistenia vo výške 54 mil. eur, ktorá vyplýva z toho, že v roku 2015 museli byť zrealizované dve hotovostné tranže výdavkov poistenia (termíny výplat dôchodkových dávok 2. a 4. januára 2016), pričom v roku 2016 sa počíta s realizáciou len jednej tranže výdavkov poistenia (termín výplaty dôchodkových dávok 2. januára 2017). Výdavky správneho fondu sa predpokladajú o 10 mil. eur vyššie.

Výdavky verejného zdravotného poistenia sa predpokladajú vyššie o 136,8 mil. eur. Zároveň očakávaná skutočnosť zohľadňuje pripravovanú zmenu vyššieho percenta sadzby poistného plateného štátom z dôvodu zvýšeného negatívneho dopadu zo zavedenia odvodovej odpočítateľnej položky.

Medziročná zmena záväzkov sa očakáva na úrovni 30 mil. eur, pričom najvýznamnejší podiel predstavujú záväzky zdravotníckych zariadení.

**2.2. Rámec na zostavenie rozpočtu verejnej správy na roky 2017 až 2019**

Stratégia rozpočtovej politiky v nasledujúcich rozpočtových rokoch je zameraná na ďalšie zlepšovanie rozpočtovej pozície verejnej správy s cieľom dosiahnuť 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 2016 až 2019 je cieľová hodnota deficitu verejnej správy na rok 2017 stanovená vo výške 1,29 % HDP. V ďalších rokoch sa predpokladá znižovanie deficitu na úroveň 0,44 % HDP v roku 2018 a prebytok 0,16 % HDP v roku 2019. Stanovené ciele by mali prispieť ku každoročnému znižovaniu dlhu verejnej správy v rozpočtovom období, čím sa zohľadňujú aj požiadavky ústavného zákona o rozpočtovej zodpovednosti.

Nasledujúca tabuľka poskytuje prehľad o základných parametroch fiškálneho rámca na roky 2017 až 2019, 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.** | **2014 S** | **2015 S** | **2016 R** | **2016 OS** | **2017 N** | **2018 N** | **2019 N** |
| Cielený podiel schodku RVS na HDP | % | -2,64 | -2,49 | -1,93 | -1,93 | -1,29 | -0,44 | 0,16 |
| Cielený schodok RVS | mil. eur | -2 000,4 | -1 940,1 | -1 556,5 | -1 554,6 | -1 083,5 | -389,5 | 150,7 |
| **Schodok rozpočtu VS na HDP** | **%** | **-2,69** | **-2,97** | **-1,93** | **-1,97** | **-1,29** | **-0,44** | **0,16** |
| Schodok rozpočtu VS spolu | mil. eur | -2 036,1 | -2 318,2 | -1 556,5 | -1 586,8 | -1 083,5 | -389,5 | 150,7 |
| Ostatné subjekty rozpočtu VS | mil. eur | -178,6 | -667,2 | 430,9 | -32,3 | 641,2 | 677,6 | 707,4 |
| Štátny rozpočet | mil. eur | -1 857,5 | -1 651,0 | -1 987,4 | -1 554,5 | -1 724,7 | -1 067,1 | -556,7 |
| HDP v b. c. | mil. eur | 75 560,5 | 78 070,8 | 80 647,8 | 80 547,8 | 83 991,4 | 88 521,3 | 94 214,6 |

V roku 2017 sa predpokladá prebytkové hospodárenie ostatných subjektov verejnej správy vo výške 641,2 mil. eur.

Predpokladaný vývoj hospodárenia ostatných subjektov verejnej správy je nasledovný.

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| (v mil. eur; ESA 2010 na nekonsolidovanej báze) | **2014 S** | **2015 S** | **2016 R** | **2016 OS** | **2017 N** | **2018 N** | **2019 N** |
| **Ostatné subjekty rozpočtu VS spolu** | **-178,6** | **-667,2** | **430,9** | **-32,3** | **641,2** | **677,6** | **707,4** |
| Obce | -11,1 | 64,5 | 109,9 | 96,3 | 130,4 | 118,4 | 117,0 |
| Dopravné podniky miest (BA, ZA, KE, PO) | -46,1 | -4,1 | 4,9 | 1,7 | 3,4 | 9,3 | 3,0 |
| Vyššie územné celky | 16,6 | 58,1 | 103,5 | 89,4 | 112,9 | 95,5 | 95,0 |
| Sociálna poisťovňa | -38,7 | -224,0 | -94,4 | -190,4 | 36,9 | 40,3 | 45,0 |
| Verejné zdravotné poistenie | -70,1 | 53,7 | -6,9 | -60,0 | 7,1 | 7,8 | 17,8 |
| Národný jadrový fond | 110,7 | 96,5 | 118,0 | 92,2 | 94,0 | 122,0 | 143,4 |
| Fond národného majetku SR/MH Manažment, a.s. | -216,8 | -849,4 | -9,9 | -9,3 | -4,0 | -3,0 | -2,6 |
| Environmentálny fond | 16,5 | 44,1 | 132,3 | 104,5 | 113,5 | 132,4 | 132,4 |
| Štátny fond rozvoja bývania | 81,9 | 91,6 | 49,6 | 45,1 | 48,1 | 47,7 | 47,4 |
| Úrad pre dohľad nad ZS | 2,2 | 2,1 | 0,2 | -2,5 | 0,9 | 1,0 | 1,0 |
| Slovenský pozemkový fond | 16,7 | 4,7 | 8,1 | 5,1 | -0,9 | 9,2 | 9,2 |
| Slovenská konsolidačná, a. s. | -0,9 | -0,3 | 4,5 | 0,0 | 1,5 | 0,2 | -0,8 |
| Verejné vysoké školy | -15,6 | -1,4 | 0,1 | -29,4 | 0,2 | 0,2 | 0,2 |
| Rozhlas a televízia Slovenska | -1,5 | 5,8 | 0,7 | -10,9 | 0,2 | 0,2 | 0,2 |
| TASR | -0,6 | 0,6 | 0,1 | 0,0 | 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 | 1,2 | -1,1 | 0,0 | 0,0 | -0,2 | -0,2 | -0,1 |
| Kancelária Rady pre rozpočtovú zodpovednosť | -0,2 | 0,1 | 0,1 | 0,0 | -0,1 | 0,0 | 0,0 |
| Železnice SR | 36,1 | -16,0 | 0,0 | 46,4 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Železničná spoločnosť SR | -26,4 | 2,1 |  | -21,7 | -4,3 | -6,7 | -17,4 |
| Národná diaľničná spoločnosť, a. s. | 3,7 | 5,8 | 35,9 | -60,6 | 53,0 | 37,0 | 37,0 |
| Agentúra pre núdzové zásoby ropy a ropn. výrobkov | 29,1 | -6,2 | 10,5 | 0,2 | 62,7 | 66,8 | 65,0 |
| Fond na podporu vzdelávania | 0,2 | 1,8 | 0,2 | 0,3 | 0,2 | 0,2 | 0,2 |
| Fond na podporu umenia | –– | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Eximbanka | 19,6 | -0,8 | 0,1 | 0,1 | 0,1 | 0,1 | 0,1 |
| Recyklačný fond | 0,3 | -12,2 | -31,0 | -42,6 | -2,2 | –– | –– |
| Zdravotnícke zariadenia | -61,9 | -69,4 | -4,2 | -19,7 | -1,2 | 3,7 | 5,4 |
| MH Invest, s.r.o. | –– | 40,6 | –– | -31,9 | 0,0 | 0,0 | 12,0 |
| Národný rezolučný fond | –– | 33,5 | –– | -33,5 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Príspevkové organizácie a iné spolu | -23,6 | 12,0 | -1,4 | -1,0 | -11,1 | -4,6 | -3,1 |

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 na realizáciu výdavkov štátneho rozpočtu.

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **m. j.** | **2014 S** | **2015 S** | **2016 R** | **2016 OS** | **2017 N** | **2018 N** | **2019 N** |
| Schodok štátneho rozpočtu v metodike ESA 2010 | mil. eur | -1 857,5 | -1 651,0 | -1 987,4 | -1 554,5 | -1 724,7 | -1 067,1 | -556,7 |
| Modifikujúce faktory | mil. eur | 1 065,9 | 281,6 | -17,0 | -256,7 | 292,7 | 455,8 | 333,3 |
| Schodok štátneho rozpočtu na hotovostnom princípe | mil. eur | -2 923,4 | -1 932,6 | -1 970,4 | -1 297,8 | -2 017,4 | -1 522,9 | -890,0 |
| Príjmy štátneho rozpočtu na hotovostnom princípe | mil. eur | 12 496,8 | 16 233,8 | 14 276,8 | 14 521,5 | 15 415,0 | 16 320,4 | 16 976,5 |
| Výdavky štátneho rozpočtu na hotovostnom princípe | mil. eur | 15 420,2 | 18 166,4 | 16 247,2 | 15 819,3 | 17 432,4 | 17 843,3 | 17 866,5 |

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) | **2014 S** | **2015 S** | **2016 R** | **2016 OS** | **2017 N** | **2018 N** | **2019 N** |
| **Modifikujúce faktory**, z toho: | **1 065 865** | **281 591** | **-16 962** | **-256 723** | **292 676** | **455 772** | **333 333** |
| 1. Saldo rozpočtových operácií ŠFA bez FO | 342 564 | 842 101 | 209 673 | -122 571 | 202 176 | 286 202 | 279 601 |
| 2. Vplyv čas. rozlíšenia operácií štátneho dlhu | -83 934 | -121 527 | -52 994 | -26 480 | 175 427 | 10 525 | 31 172 |
| 3. Časové rozlíšenie daňových príjmov (vrátane VPÚ) | 839 538 | 260 502 | 66 874 | 2 660 | 95 109 | 424 269 | 333 940 |
| 4. Daňové kredity | -264 296 | -262 343 | -259 663 | -250 996 | -252 136 | -255 241 | -258 638 |
| 5. Saldo mimorozpočtových účtov | 44 149 | 57 | 0 | 0 | 3 518 | 1 597 | -2 201 |
| 6. Časové rozlíšenie odvodu do rozpočtu EÚ | 87 444 | -38 025 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7. Medziročná zmena stavu pohľadávok EÚ | 756 009 | 22 795 | 0 | 322 608 | 0 | 0 | 0 |
| 8. Zníženie pohľadávky voči EU z dôvodu korekcií | -208 753 | -243 287 | 0 | -201 092 | 0 | 0 | 0 |
| 9. Superdividendy | -321 011 | -165 835 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 10. Časové rozlíšenie dividend | -78 177 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 11. Ostatné úpravy | -47 668 | -12 847 | 19 148 | 19 148 | 68 582 | -11 580 | -50 541 |

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.

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Štátny dlh** (v tis. eur) | | **2014 S** | **2015 S** | **2016 R** | **2016 OS** | **2017 N** | **2018 N** | **2019 N** |
| Hotovostný princíp | Prostriedky získané z fin. oper. ARDAL | 311 236 | 421 524 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Štátny rozpočet - Transfer na MRÚ | 1 280 660 | 1 159 664 | 1 190 877 | 1 189 312 | 1 309 779 | 1 137 148 | 1 126 440 |
| Štátny rozpočet - Manipulačné poplatky | 270 | 270 | 270 | 270 | 270 | 270 | 270 |
| **SPOLU** | **1 592 166** | **1 581 458** | **1 191 147** | **1 189 582** | **1 310 049** | **1 137 418** | **1 126 710** |
| Akruálny princíp | Prostriedky získané z fin. oper. ARDAL | 109 817 | 137 371 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Štátny rozpočet - Transfer na MRÚ | 1 163 175 | 997 038 | 1 243 871 | 1 215 792 | 1 134 352 | 1 126 623 | 1 095 268 |
| Štátny rozpočet - Manipulačné poplatky | 270 | 270 | 270 | 270 | 270 | 270 | 270 |
| **SPOLU** | **1 273 262** | **1 134 679** | **1 244 141** | **1 216 062** | **1 134 622** | **1 126 893** | **1 095 538** |
| **Rozdiel** | | **-83 934** | **-121 527** | **-52 994** | **-26 480** | **175 427** | **10 525** | **31 172** |

2.3.3. Časové rozlíšenie daňových príjmov štátneho rozpočtu (časť 3.2. Akruálne dane pre návrh rozpočtu verejnej správy na roky 2017 až 2019) 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) | **2014 S** | **2015 S** | **2016 R** | **2016 OS** | **2017 N** | **2018 N** | **2019 N** |
| Akruálny princíp | 10 184 809 | 10 930 163 | 11 116 751 | 11 393 607 | 11 691 566 | 12 264 634 | 12 942 016 |
| Hotovostný princíp | 9 293 066 | 10 612 711 | 10 993 837 | 11 331 516 | 11 531 550 | 11 773 101 | 12 536 612 |
| Výdavky na verejnoprospešný účel | 52 205 | 56 950 | 56 040 | 59 431 | 64 907 | 67 264 | 71 464 |
| **Rozdiel** | **839 538** | **260 502** | **66 874** | **2 660** | **95 109** | **424 269** | **333 940** |
| *Poznámka : Z hľadiska konzistentnosti materiálu sú údaje na akruálnom aj hotovostnom princípe uvedené vrátane sankcií.* | | | | | | | |

2.3.4. Metodika ESA 2010 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 2017 sa predpokladajú daňové kredity vo výške 252,1 mil. eur.

Schodok štátneho rozpočtu na hotovostnom princípe upravený o modifikujúce faktory predstavuje schodok štátneho rozpočtu v metodike ESA 2010 a v rokoch 2017 až 2019 sa predpokladá nasledovne.

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| (v tis. eur) | **2014 S** | **2015 S** | **2016 R** | **2016 OS** | **2017 N** | **2018 N** | **2019 N** |
| **Schodok ŠR na hotovostnom princípe** | **-2 923 371** | **-1 932 596** | **-1 970 395** | **-1 297 776** | **-2 017 365** | **-1 522 888** | **-889 976** |
| Modifikujúce faktory | 1 065 865 | 281 591 | -16 962 | -256 723 | 292 676 | 455 772 | 333 333 |
| **Schodok ŠR (ESA 2010)** | **-1 857 506** | **-1 651 005** | **-1 987 357** | **-1 554 499** | **-1 724 689** | **-1 067 116** | **-556 643** |

**2.4. Konsolidovaná bilancia rozpočtu verejnej správy**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| (v metodike ESA 2010 na konsolidovanej báze) | **m. j.** | **2014 S** | **2015 S** | **2016 R** | **2016 OS** | **2017 N** | **2018 N** | **2019 N** |
| Príjmy verejnej správy | mil. eur | 29 646,3 | 33 304,0 | 30 678,1 | 32 072,5 | 33 414,6 | 35 242,6 | 36 479,3 |
| Príjmy verejnej správy | % | 39,24 | 42,66 | 38,04 | 39,82 | 39,78 | 39,81 | 38,72 |
| Výdavky verejnej správy | mil. eur | 31 682,5 | 35 622,3 | 32 234,6 | 33 659,3 | 34 498,1 | 35 632,1 | 36 328,6 |
| Výdavky verejnej správy | % | 41,93 | 45,63 | 39,97 | 41,79 | 41,07 | 40,25 | 38,56 |
| Schodok / prebytok verejnej správy | mil. eur | -2 036,1 | -2 318,2 | -1 556,5 | -1 586,8 | -1 083,5 | -389,5 | 150,7 |
| Schodok / prebytok verejnej správy | % | -2,69 | -2,97 | -1,93 | -1,97 | -1,29 | -0,44 | 0,16 |

Verejné príjmy budú v roku 2017 v porovnaní so schváleným rozpočtom na rok 2016 vyššie o 1,74 % HDP a verejné výdavky vyššie o 1,10 % HDP, čím dochádza k medziročnému zníženiu schodku rozpočtu verejnej správy o 0,64 % 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 2017 úroveň 38,42 % HDP a oproti schválenému rozpočtu na rok 2016 vzrastú o 1,73 % HDP.

Výdavky verejných financií bez EÚ fondov v roku 2017 dosiahnu úroveň 39,71 % HDP, čo oproti roku 2016 predstavuje nárast o 1,09 % HDP.

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

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| (v metodike ESA 2010, v mil. eur) | **ESA kódy** | **2014 S** | **2015 S** | **2016 R** | **2016 OS** | **2017 N** | **2018 N** | **2019 N** |
| **Príjmy spolu** | **TR** | **29 646,3** | **33 304,0** | **30 678,1** | **32 072,5** | **33 414,6** | **35 242,6** | **36 479,3** |
| **- v % HDP** |  | **39,24** | **42,66** | **38,04** | **39,82** | **39,78** | **39,81** | **38,72** |
| Dane z výroby a dovozov | D.2R | 8 045,3 | 8 499,2 | 8 736,0 | 8 688,1 | 9 138,4 | 9 441,7 | 9 856,5 |
| Bežné dane z príjmu, majetku atď | D.5R | 5 206,7 | 5 645,8 | 5 727,7 | 6 256,9 | 6 488,9 | 6 938,5 | 7 380,3 |
| Kapitálové dane | D.91R | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Sociálne príspevky | D.61R | 10 291,2 | 10 954,2 | 10 907,7 | 11 520,7 | 11 941,6 | 12 501,9 | 13 152,3 |
| Príjmy z majetku | D.4R | 648,4 | 730,7 | 560,7 | 579,3 | 547,9 | 548,1 | 555,1 |
| Iné | P11+P12 +P131+D.39R+D.7R+D.9R | 5 454,7 | 7 474,0 | 4 746,1 | 5 027,5 | 5 297,7 | 5 812,4 | 5 535,1 |
| Daňové zaťaženie | D.2+D.5+D.61+D.91-D.995 | 23 543,2 | 25 099,3 | 25 371,4 | 26 465,7 | 27 568,9 | 28 882,1 | 30 389,1 |
| **Výdavky spolu** | **TE** | **31 682,5** | **35 622,3** | **32 234,6** | **33 659,3** | **34 498,1** | **35 632,1** | **36 328,6** |
| **- v % HDP** |  | **41,93** | **45,63** | **39,97** | **41,79** | **41,07** | **40,25** | **38,56** |
| Kompenzácie zamestnancov | D.1P | 6 670,4 | 7 025,1 | 6 857,3 | 7 222,5 | 7 342,7 | 7 699,2 | 8 085,5 |
| Medzispotreba | P.2 | 4 164,4 | 4 580,4 | 4 125,3 | 4 511,6 | 4 717,0 | 4 645,8 | 4 730,1 |
| Sociálne platby | D.62P+D.632P | 14 354,8 | 14 795,5 | 14 946,6 | 15 401,5 | 15 641,0 | 16 098,5 | 16 667,5 |
| z toho dávky v nezamestnanosti |  | 154,7 | 158,6 | 147,1 | 159,9 | 153,1 | 137,5 | 123,5 |
| Úrokové výdavky | D.41P | 1 441,0 | 1 393,0 | 1 248,2 | 1 222,5 | 1 126,7 | 1 123,9 | 1 091,5 |
| Dotácie | D.3P | 519,8 | 463,7 | 612,5 | 411,7 | 479,6 | 422,0 | 413,9 |
| Tvorba hrubého fixného kapitálu | P.51G | 2 892,9 | 4 831,3 | 2 321,7 | 2 456,9 | 2 840,8 | 2 998,5 | 2 381,5 |
| Kapitálové transfery | D.9P | 385,5 | 749,5 | 188,0 | 565,8 | 280,9 | 364,8 | 328,0 |
| Iné | D.2P+(D.4-D.41)+D.5P+D.7+P.5M+NP+D.8 | 1 253,7 | 1 783,7 | 1 935,1 | 1 866,9 | 2 069,3 | 2 279,4 | 2 630,6 |
| **Čisté pôžičky poskytnuté / prijaté** | **B.9** | **-2 036,1** | **-2 318,2** | **-1 556,5** | **-1 586,8** | **-1 083,5** | **-389,5** | **150,7** |
| **- v % HDP** |  | **-2,69** | **-2,97** | **-1,93** | **-1,97** | **-1,29** | **-0,44** | **0,16** |
| HDP |  | 75 560,5 | 78 070,8 | 80 647,8 | 80 547,8 | 83 991,4 | 88 521,3 | 94 214,6 |

## 2.5. Dlh verejnej správy

Hrubý dlh verejnej správy[[1]](#footnote-1) dosiahol ku koncu roka 2015 úroveň 52,9 % HDP[[2]](#footnote-2). Oproti roku 2014 došlo k medziročnému zníženiu dlhu v pomere k HDP o 1 p.b., zatiaľ čo v nominálnom vyjadrení narástol o 568 mil. eur. K medziročnému zníženiu dlhu v pomere k HDP o 1 p.b. došlo aj napriek skutočnosti, že na základe rozhodnutia Eurostatu bola do sektora verejnej správy zaradená ŽSSK. Toto rozhodnutie predstavovalo negatívny vplyv na dlh vo výške 0,4 % HDP (312 mil. eur) a viedlo k jeho spätnej revízii za minulé roky. Na pokles dlhu v roku 2015 pozitívne vplývali viaceré faktory. Ide najmä o dosiahnutie nižšieho ako rozpočtovaného hotovostného schodku štátneho rozpočtu, rast nominálneho HDP a aktívne riadenie hotovostnej rezervy štátu, ktorej zdroje sa navýšili aj v súvislosti s predajom časti podielu v Slovak Telekom a otvorením druhého dôchodkového piliera.

Za predpokladu naplnenia odhadovanej skutočnosti na rok 2016 a fiškálneho rámca pre rozpočet verejnej správy na roky 2017 až 2019 možno očakávať, že hrubý dlh verejnej správy bude v pomere k HDP postupne klesať až k úrovni 49,1 % HDP v roku 2019.

Hrubý dlh na rok 2016 odhadujeme na úrovni 53,5 % HDP[[3]](#footnote-3). Dôvodom medziročného nárastu hrubého dlhu je potreba zabezpečenia dostatočnej úrovne hotovostnej rezervy na financovanie záväzkov štátu v roku 2017. Fiškálny rámec predpokladá od roku 2017 dosahovanie primárneho prebytku, ktorý spolu s prognózou akcelerujúceho rastu HDP a zrýchľovaním inflácie prispeje už k výraznejšiemu poklesu dlhu.

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Hrubý dlh verejnej správy (% HDP, stav k 31.12.)** |  |  |  |  |  |  |
|  | **2014 S** | **2015 S** | **2016 OS** | **2017 N** | **2018 N** | **2019 N** |
| **Hrubý dlh verejnej správy** | **53,9** | **52,9** | **53,5** | **52,7** | **51,4** | **49,1** |
| - štátny dlh (bez vplyvu medzinár. záväzkov) | 48,4 | 47,8 | 48,5 | 48,0 | 47,1 | 45,1 |
| - podiel SR na dlhu EFSF | 2,6 | 2,4 | 2,3 | 2,2 | 2,1 | 2,0 |
| - vklad do ESM | 0,9 | 0,8 | 0,8 | 0,8 | 0,7 | 0,7 |
| - dlh ostatných zložiek verejnej správy | 2,0 | 1,9 | 1,9 | 1,7 | 1,5 | 1,3 |
| p.m. zmena hrubého dlhu | -1,1 | -1,0 | 0,6 | -0,8 | -1,3 | -2,3 |
| p.m. čistý dlh | 49,4 | 48,6 | 48,9 | 48,6 | 46,9 | 44,2 |

*Zdroj: MF SR*

K zmene dlhu verejnej správy vo všeobecnosti prispieva najmä výška hotovostného deficitu štátneho rozpočtu, ktorý je potrebné financovať. Vývoj dlhu bude v rozpočtovanom horizonte 2017 až 2019 ovplyvnený najmä očakávaným dosahovaním prebytku primárneho salda v dôsledku pokračujúcej konsolidácie verejných financií a znižujúcich sa nákladov na obsluhu dlhu. K celkovému poklesu hrubého dlhu verejnej správy prispeje aj splácanie záväzkov ostatných subjektov verejnej správy z hotovostných prebytkov, predovšetkým zo strany samospráv a Národnej diaľničnej spoločnosti.

Z medzinárodných záväzkov Slovenska voči Európskemu nástroju finančnej stability (EFSF) a Európskemu mechanizmu pre stabilitu (ESM) sa na roky 2017 až 2019 nepredpokladajú žiadne dodatočné vplyvy na verejný dlh.

Do výpočtu dlhu vstupujú aj metodické úpravy ako diskont pri emisii a splatení dlhopisov.[[4]](#footnote-4) Celkový vplyv týchto faktorov výraznejšie zvyšuje dlh z dôvodu prevládajúceho vplyvu vyššieho emisného diskontu.

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)** | | | | | | |
|  | **2014 S** | **2015 S** | **2016 OS** | **2017 N** | **2018 N** | **2019 N** |
| **A. Hrubý dlh verejnej správy (k 1.1.)** | **40 600** | **40 725** | **41 293** | **43 089** | **44 284** | **45 502** |
| **B. Celková medziročná zmena hrubého dlhu VS** | **125** | **568** | **1 796** | **1 195** | **1 219** | **721** |
| - deficit ŠR na hotovostnom princípe | 2 923 | 1 932 | 1 298 | 2 017 | 1 523 | 890 |
| - prostriedky ŠP využité pre financovanie potrieb štátu | -2 377 | -1 262 | 434 | -678 | -245 | -159 |
| - podiel SR na dlhu EFSF | 102 | -116 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - vklady Slovenska do ESM | 132 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - emisný diskont | 11 | 18 | 52 | 24 | 57 | 87 |
| - diskont pri splatnosti | -114 | -86 | -61 | -61 | -5 | -1 |
| - zadlženie ostatných subjektov VS | -532 | 25 | 63 | -108 | -113 | -97 |
| z toho: ŽSR | -1 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| z toho: ŽSSK | -9 | -9 | 53 | 5 | 7 | 18 |
| z toho: NDS | -54 | -77 | 36 | -37 | -37 | -37 |
| z toho: EOSA | -520 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| z toho: Dopravné podniky obcí | 85 | 33 | 0 | -3 | -8 | -2 |
| - ostatné | -21 | 58 | 10 | 1 | 1 | 0 |
| **C. Hrubý dlh verejnej správy (k 31.12.)** | **40 725** | **41 293** | **43 089** | **44 284** | **45 502** | **46 223** |
| **v % HDP** | **53,9** | **52,9** | **53,5** | **52,7** | **51,4** | **49,1** |
| *Zdroj: MF SR*  *Pozn.: Plusové položky zvyšujú dlh verejnej správy k 31.12. príslušného roku, mínusové položky dlh znižujú.* | | | | | | |
| *Pozn: Ostatné: Vklady klientov v ŠP nepatriacich do VS, kurzové rozdiely, reziduál* | | | | | | |

# 3. Rozpočtovanie príjmov verejnej správy

## 3.1. Rozpočtovanie daňových a odvodových príjmov verejnej správy

Makroekonomické predpoklady uvedené v predchádzajúcej časti tohto dokumentu boli základom pre vypracovanie aktuálnych prognóz daňových a odvodových príjmov verejnej správy na roky 2016 až 2019. Aktuálna prognóza bola podrobená hodnoteniu v rámci Výboru pre daňové prognózy dňa 22. septembra 2016. Výsledkom je celkové hodnotenie charakteru prognózy Ministerstva financií SR na základe stanoveného kritéria[[5]](#footnote-5). Strednodobá prognóza daňových príjmov a sociálnych odvodov Ministerstva financií SR bola všetkými členmi Výboru označená ako **realistická**.

**Prehľad legislatívnych zmien**

Oproti schválenému rozpočtu verejnej správy na roky 2016 až 2018 dochádza k viacerým legislatívnym zmenám, ktoré budú mať vplyv na príjmy verejnej správy.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Vplyv legislatívnych opatrení na daňové a odvodové príjmy VS (tis. eur, ESA 2010)** | | | |
|  | **2017** | **2018** | **2019** |
| **Zákon č. 222/2004 Z. z. o DPH** | **-4 275** | **-4 275** | **-4 275** |
| DPH | -4 275 | -4 275 | -4 275 |
| **Zákon č. 106/2004 Z. z. o spotr. dani z tabakových výrobkov** | **29 566** | **32 475** | **68 344** |
| SD tabak | 23 825 | 26 169 | 55 151 |
| DPH | 5 741 | 6 306 | 13 193 |
| **Zákon č. 595/2003 Z. z. o dani z príjmov** | **-159 041** | **-121 556** | **-138 605** |
| **Zníženie sadzby DPPO na 21 %** | -141 141 | -146 956 | -159 805 |
| **Zavedenie dane z dividend (7 %) a zrušenie ZO z dividend** | 0 | 50 500 | 50 300 |
| **Paušálne výdavky** | -13 400 | -20 600 | -24 600 |
| **Oslobodenie od DPPO odvodov do rezolučného fondu** | -4 500 | -4 500 | -4 500 |
| DPFO | -13 400 | -13 400 | -13 400 |
| DPFO závislá činnosť | 0 | 0 | 0 |
| DPFO podnikanie | -13 400 | -13 400 | -13 400 |
| *- z toho: obce* | 0 | -18 800 | -9 400 |
| *- z toho: VÚC* | 0 | -8 000 | -4 000 |
| *- z toho: štát* | -13 400 | 13 400 | 0 |
| DPPO | -145 641 | -151 456 | -164 305 |
| Zrážková daň | 0 | 56 100 | 59 200 |
| Sociálne odvody | 0 | -3 600 | -7 600 |
| Zdravotné odvody | 0 | -9 200 | -12 500 |
| **Zákon č. 235/2012 Z. z. o osobitnom odvode z podnikania v reg. odvetviach** | **167 164** | **171 904** | **133 313** |
| DPPO | -44 436 | -45 696 | -35 438 |
| Osobitný odvod v regulovaných odvetviach | 211 600 | 217 600 | 168 750 |
| **Zákon č. 384/2011 Z. z. o osobitnom odvode vybraných finančných inštitúcií** | **50 043** | **51 972** | **54 791** |
| DPPO | -13 303 | -13 815 | -14 565 |
| Osobitný odvod v regulovaných odvetviach | 63 346 | 65 788 | 69 356 |
| **Spolu vplyv** | **83 458** | **130 520** | **113 568** |

**Novela zákona č. 222/2004 Z. z. o DPH**

V rámci novely zákona o DPH boli prijaté viaceré legislatívne úpravy s účinnosťou od 1. 1. 2017. Zavádza sa úročenie zadržiavaných nadmerných odpočtov (NO). Nárok na úrok zo zadržiavania NO má platiteľ dane v prípade, ak daňový úrad vráti NO po 6 mesiacoch odo dňa, kedy mal byť NO vrátený, a to vo výške 2-násobku základnej úrokovej sadzby ECB platnej prvý deň kalendárneho roka, za ktorý sa úrok počíta. Minimálna sadzba úročenia zadržiavaného NO je 1,5 %.

Účinnosť samozdanenia na colniciach pri dovozoch z tretích krajín sa presúva do obdobia, kedy bude dlh verejnej správy dostatočne pod hranicou dolného sankčného pásma definovaného zákonom o rozpočtovej zodpovednosti. Toto posunutie pozitívne ovplyvní výšku hotovostného výnosu DPH najmä v roku 2017.

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

S cieľom zaviesť daňový kalendár zvyšovania sadzieb na 4-ročné obdobie sa   
s účinnosťou od 1. 2. 2017 a 1. 2. 2019 zvýšia sadzby spotrebnej dane z tabakových výrobkov. Minimálna sadzba z cigariet vzrastie na 96,5 eur/1000 ks a o dva roky neskôr na   
100,1 eur/1 000 ks. Špecifická časť kombinovanej sadzby z cigariet sa od 1. 2. 2017 zvýši   
o 2,3 eur/1 000 ks na 61,8 eur/1 000 ks a od 1. 2. 2019 o rovnakú sumu na 64,1 eur/1 000 ks. Percentuálna časť sadzby sa v prognózovanom období meniť nebude. Sadzba dane z tabaku v roku 2017 vzrastie na 73,9 eur/kg a v roku 2019 na 76,7 eur/kg. Daň z cigár a cigariek sa zvýši až od 1. 2. 2019 a bude totožná so sadzbou z tabaku. Toto opatrenie bude mať pozitívny vplyv na daňové príjmy verejnej správy.

S účinnosťou od 1. 7. 2017 sa zavedie zdaňovanie bezdymových tabakových výrobkov, ktoré sa nespotrebúvajú počas procesu horenia. Základom dane bude hmotnosť tabaku vo výrobku vyjadrená v kilogramoch a sadzba dane bude rovnaká ako sadzba dane z tabaku. V období rokov 2017 až 2019 bude mať táto zmena minimálny vplyv na daňové príjmy verejnej správy.

Novela zákona umožní dopredávať cigary a cigarky, ktoré sú zdaňované sadzbou na kusy (od 1. 1. 2016 sa zdaňujú sadzbou na kilogram), o 1 rok dlhšie, t. j. do 31. 12. 2017.

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

Novela zákona č. 595/2003 Z. z. o dani z príjmov zavádza zrážkovú daň na distribuované zisky korporácií (dividendy) plynúce fyzickým osobám v tuzemsku s účinnosťou od 1. 1. 2018 za zdaňovacie obdobie 2017 so sadzbou 7 %. Novela ďalej upravuje zdanenie dividend vyplatených za zdaňovacie obdobia do 31. 12. 2003 formou pozitívnej retroaktivity z dôvodu zníženia sadzieb z 19 % respektíve 25 % na 7 %. Zrážková daň je zavedená súbežne s dobiehaním zdravotných odvodov z dividend so sadzbou 10 % za zdaňovacie obdobie   
2011-2012 a 14 % za zdaňovacie obdobie 2013-2016 podľa zákona č. 580/2004 Z. z. o zdravotnom poistení.

Ďalšou zmenou zákona o dani z príjmov je úprava paušálnych výdavkov pre fyzické osoby s účinnosťou od 1. 1. 2017. Zvyšuje sa uplatniteľnosť paušálnych výdavkov z úrovne 40 % na úroveň 60 % z úhrnu príjmov. Zároveň sa mení aj maximálna výška paušálnych výdavkov z 5 040 eur ročne na 20 000 eur ročne (1 666,67 eur mesačne).

S účinnosťou od 1. 1. 2017 bude sadzba dane z príjmu právnických osôb znížená o 1 percentuálny bod, z aktuálne platných 22 % na 21 %. Opatrenie bude mať negatívny vplyv na výnos dane vo výške od 141 mil. eur v roku 2017 do 160 mil. eur v roku 2019.

**Novela zákona č. 235/2010 Z. z. o osobitnom odvode z podnikania v regulovaných odvetviach**

Novela zákona č. 235/2010 Z. z. o osobitnom odvode z podnikania v regulovaných odvetviach upravuje výpočet osobitného odvodu, ktorému budú podliehať iba výnosy dosiahnuté z tuzemskej regulovanej činnosti. Pôvodná odpočítateľná položka vo výške 3 mil. eur bude zrušená. Zavedený bude tzv. *opt-in opt-out* mechanizmus, ak subjekt nesplní testovacie kritérium HV v hodnote 3 mil. eur a vyňaté budú zahraničné príjmy. Novela ďalej zavádza zvýšenie sadzby odvodu z 0,363 % na 0,726 % s účinnosťou od 1. 1. 2017 s postupným znižovaním sadzby odvodu od 1. 1. 2019 na 0,5445 % a od 1. 1. 2021 na 0,363 %.

**Novela zákona č. 384/2011 Z. z. o osobitnom odvode vybraných finančných inštitúcií**

Novela zákona č. 384/2011 Z. z. o osobitnom odvode vybraných finančných inštitúcií vypúšťa § 8, ktorý upravoval výšku sadzby v závislosti od celkovej sumy uhradených odvodov. Zároveň je ponechaná dnešná sadzba 0,2 % na roky 2017 až 2020.

**Odhad jednotlivých daní**

Aktuálna prognóza na roky 2016 až 2019 zohľadňuje okrem makroekonomického rámca a platnej legislatívy aj skutočné výnosy daní za rok 2015 podľa metodiky ESA 2010 (okrem DPFO z podnikania a DPPO, ktoré sú naďalej odhadmi) a aktuálne hotovostné plnenie daní za január až august 2016.

Vývoj **dane z príjmu fyzických osôb zo závislej činnosti** je pozitívne ovplyvnený vývojom na trhu práce. Pretrvávajúca nulová hladina rastu cien spôsobuje, že životné minimum ostane nezmenené na úrovni 198,09 eur v roku 2016 a 2017. Nezdaniteľná časť základu dane (NČZD)[[6]](#footnote-6) zostáva na úrovni z roku 2014, ktorá je 3 803 eur. Podobne nezmenená je aj úroveň, od ktorej sa hodnota NČZD postupne znižuje (1 906 eur mesačne) a úroveň, od ktorej bude NČZD v nulovej výške (3 730 eur). Stabilná hodnota NČZD zvyšuje elasticitu dane, čo pozitívne vplýva na výnos dane do budúcich rokov. Nezmenená ostáva aj úroveň príjmu pre uplatňovanie druhej sadzby dane z príjmu vo výške 25 % (3 370 eur hrubej mzdy za mesiac). Daňový bonus sa valorizuje každý rok k 1. januáru príslušného roka. Priemerná mesačná výška na rok 2017 je na úrovni 21,41 eur, čo zodpovedá jeho hodnote z roku 2016. 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 bude zamestnanecká prémia nulová. V rokoch 2017 až 2019 bude výnos dane pozitívne ovplyvnený lepším makroekonomickým vývojom, vyššou efektivitou výberu a nízkym až nulovým rastom NČZD a daňového bonusu.

Nepriaznivý vývoj vyrovnania za rok 2015 v roku 2016 pri **dani z príjmov fyzických osôb z podnikania** znižuje celkový výnos dane aj do budúcich rokov. Za nižším vyrovnaním je nenaplnené pozitívne riziko z odložených daňových priznaní. V rokoch 2017 až 2019 bude výnos dane rásť vďaka pozitívnemu ekonomickému vývoju. Zároveň bude výnos dane negatívne ovplyvnený zvýšením paušálnych výdavkov.

V porovnaní s rozpočtovanou hodnotou je akruálny výnos **dane z príjmu právnických osôb** (DPPO) v roku 2015 vyšší o 548,8 mil. eur. Stabilná ziskovosť nefinančných korporácií a pokračujúci rast ziskovosti atakujúci hodnotu 20 % v medziročnom porovnaní tlačí prognózu korporátnej dane nahor aj v roku 2016. Z pohľadu elasticity je vývoj dane voči makrozákladni procyklický. Lepší výnos dane sa prenáša aj do ďalších rokov, kde je však mierne tlmený ekonomickým vývojom. Výrazný vplyv na výnos dane v nasledujúcich rokoch budú mať legislatívne zmeny, najmä zníženie sadzby DPPO z 22 % na 21 % od roku 2017. Prognóza na nasledujúce roky zohľadňuje vzťah medzi rastom makroekonomickej základne (HDP upravený o kompenzácie zamestnancov) a dane na základe údajov z minulosti.

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 2015 dosiahla suma prostriedkov prevedených na verejnoprospešný účel 56 949 tis. eur (z toho fyzické osoby previedli 24 231 tis. eur a právnické osoby previedli 32 719 tis. eur). Predpokladá sa, že suma prostriedkov určených na osobitné účely dosiahne v roku 2016 úroveň 59 431 tis. eur a v roku 2017 hodnotu 64 907 tis. eur.

Prognóza **dane z príjmov vyberanej zrážkou** je v porovnaní s  rozpočtom na roky 2016 až 2018 negatívne ovplyvnená vývojom priemernej úrokovej miery. Naopak pozitívne na výnos tejto dane vplývajú licenčné poplatky, ktorých výška nemusí priamo súvisieť s ekonomickým vývojom. Aktuálny odhad výnosu dane na rok 2016 vo výške 174,6 mil. eur je ovplyvnený aj jednorazovými platbami licenčných poplatkov v celkovej výške 6,3 mil. eur. V ďalších rokoch bude prevažovať negatívny vplyv vývoja priemernej úrokovej miery. Výnos dane v rokoch 2018 a 2019 bude ovplyvnený zavedením zrážkovej dane z dividend, pričom sa očakáva pozitívny prínos na úrovni 56 až 59 mil. eur.

Odhad výnosu **dane z pridanej hodnoty** **(DPH)** na rok 2016sa oproti predpokladom z minuloročného rozpočtu reviduje smerom nahor o 156 mil. eur (2,9 %). Na rok 2017 a ďalšie roky sa očakáva stabilná úspešnosť výnosu dane na úrovni roku 2016. Výnos dane v ďalších rokoch bude pozitívne ovplyvnený aj rastom daňovej základne. Posúva sa účinnosť samozdanenia na colniciach pri dovoze tovarov z tretích krajín, čo sa pozitívne prejaví na hotovostnom výnose dane v roku 2017. Výnos DPH pozitívne ovplyvní aj zvýšenie spotrebnej dane z tabakových výrobkov.

Výnos zo **spotrebných daní** bude vyšší než sa predpokladalo pri schvaľovaní rozpočtu verejnej správy na roky 2016 až 2018. Očakáva sa najmä pozitívny vývoj v prípade spotrebnej dane z minerálneho oleja a z tabakových výrobkov. K zvýšeniu odhadu výnosu **spotrebnej dane z minerálneho oleja** prispela zvýšená úspešnosť výberu v roku 2016 (skutočnosť do augusta), ktorá bude tlmená horším ekonomickým rastom (mierny vplyv Brexitu) v roku 2017. Na roky 2017 až 2019 sa predpokladá stabilná úspešnosť výberu dane na úrovni priemeru rokov 2014 až 2016. Na výnos **spotrebnej dane z tabakových výrobkov** bude mať v rokoch 2017 až 2019 pozitívny vplyv legislatívna zmena týkajúca sa dvojkrokového zvýšenia sadzieb dane v rokoch 2017 a 2019 vo výške 23,8 mil. eur až 55,2 mil. eur.

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 2016 až 2018 sa očakáva mierny pokles výnosu miestnych daní (v 2017 pokles o 3,7 mil. eur, v 2018 pokles o 11,1 mil. eur).

Zlepšenie výberu zaplatenej **dane z motorových vozidiel** v roku 2015 sa pozitívne prejaví aj v ďalších rokoch, predovšetkým v roku 2016. Výnos v roku 2017 je v porovnaní s rozpočtom verejnej správy na roky 2016 až 2018 vyšší o 2,8 mil. eur. Zhoršený predpoklad o ekonomickom raste koriguje vyššia efektivita výberu dane. Odhad výnosu dane z motorových vozidiel v nasledujúcich rokoch je založený na predpoklade stabilnej efektivity výberu dane na úrovni roku 2015.

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. V porovnaní s rozpočtovanou hodnotou na rok 2016 sa očakáva vyšší výnos o 5,3 mil. eur. Dôvodom je najmä skutočnosť, že zníženia podielu členských štátov na výbere ciel zo súčasných 25 % na 20 % sa neudialo s účinnosťou od 1. 8. 2016 ako bol pôvodný predpoklad, ale vstúpi do platnosti až od 1. októbra 2016. Vývoj v rokoch 2017 až 2019 odzrkadľuje plný vplyv zníženia podielu a predpokladaný vývoj importov tovarov.

**Výnos dane z úhrad za uskladňovanie plynov alebo kvapalín**, ktorý je príjmom Environmentálneho fondu, sa očakáva v rokoch 2016 až 2019 na úrovni 1,1 až 1,2 mil. eur.

Vývoj **úhrad za služby verejnosti poskytované RTVS** sa vyvíja pozitívne aj v roku 2016. Za vyšším výnosom je okrem vyššej úspešnosti výberu úhrad aj zaplatené dlžné zo strany zamestnávateľov v celkovom objeme 1,5 mil. eur a zo strany domácností vo výške 1,6 mil. eur. Tým sa zároveň zvýšil potenciálny počet platiteľov do ďalších rokov. Tento nárast počtu platiteľov sa premietol do prognózy na rok 2017, kedy sa očakáva celkový výnos úhrad na úrovni 78,2 mil. eur. V ďalších rokoch sa očakáva stabilný vývoj na úrovni roku 2017.

**Osobitný odvod vybraných finančných inštitúcií** je súčasťou štátnych finančných aktív a tvorí 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 a podriadeného dlhu. Táto sadzba bude ponechaná do roku 2020. Odhad výnosu na roky 2016 až 2019 na celom horizonte prognózy pozitívne ovplyvňuje lepšie plnenie ako aj priaznivejší vývoj príslušnej základne.

Odhad výnosu **osobitného odvodu z podnikania v regulovaných odvetviach** za rok 2015 je oproti rozpočtovanej hodnote nižší o 5 mil. eur prevažne z dôvodu negatívneho zúčtovania. V roku 2016 sa očakáva rast výnosu v súlade s pozitívnou ziskovosťou. Zákonom stanovená účinnosť osobitného odvodu sa predĺži aj za horizont roku 2016. Zdvojnásobenie sadzby a zavedenie platby odvodu len z tuzemskej regulovanej činnosti znamená dodatočné príjmy na roky 2017 až 2018 v hodnote 91 a 93 mil. eur. Výnos v roku 2019 odzrkadľuje plánované zníženie sadzby odvodu na 0,5445 %.

Súčasťou ostatných daní sú aj **zrušené majetkové dane**, z ktorých naďalej plynú dobiehajúce platby do štátneho rozpočtu. V roku 2015 dosiahol výnos z týchto daní -0,01 mil. eur. Aktuálny odhad na rok 2016 je výnos v objeme 0,03 mil. eur a na ďalšie roky sa už tieto dane nerozpočtujú.

V prípade **odvodov od ekonomicky aktívneho obyvateľstva do Sociálnej poisťovne** sa v porovnaní s rozpočtovanou hodnotou očakáva lepší výber v roku 2016 o 238 mil. eur (3,8 %). Výber sociálnych odvodov tak pokračuje v trende z predchádzajúceho roka, kedy rástol výrazne rýchlejšie ako mzdová báza. Na roky 2017 až 2019 sa predpokladá rast sociálnych odvodov v súlade s mzdovou bázou. Pozitívny vývoj na trhu práce bude zvyšovať výnos na celom horizonte prognózy. Opačný vplyv bude mať postupné zvyšovanie sadzby odvodov do druhého piliera od roku 2017. V roku 2017 stúpne sadzba odvodov do 2. piliera na 4,25 %, v roku 2018 na 4,5 % a v roku 2019 na 4,75 % z vymeriavacieho základu. **Pozitívny vývoj na trhu práce a medziročný rast nad úrovňou mzdovej bázy bol zaznamenaný aj v prípade zdravotných odvodov**. Očakáva sa, že výnos v roku 2016 bude oproti rozpočtovanej hodnote vyšší o 91,6 mil. eur (3,2 %). Na roky 2017 až 2019 sa rovnako ako v prípade sociálnych odvodov očakáva rast v súlade s vývojom mzdovej bázy. Výnos zdravotných odvodov je ovplyvnený vplyvom odvodovej odpočítateľnej položky (OOP). Podľa aktuálnej kvantifikácie bol vplyv OOP vzťahujúci sa k roku 2015 na úrovni 209 mil. eur. Na základe tejto skutočnosti bol prehodnotený vplyv OOP na roky 2017 až 2019, odzrkadľujúc rast minimálnej mzdy v roku 2016 a vývoj na trhu práce v ďalších rokoch.

**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 2016 na úrovni 3,6 % a v roku 2017 na úrovni 3,5 %, 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** | | | |
| **2014** | **2015** | **2016** | **2017** | **2018** | **2019** |
| **Dane z príjmov, ziskov a kapitálového majetku** | **4 051 050** | **4 924 444** | **5 862 461** | **5 867 444** | **5 998 381** | **6 508 350** |
| Daň z príjmov fyzických osôb | 1 964 716 | 2 158 508 | 2 363 150 | 2 533 665 | 2 683 252 | 2 893 225 |
| DPFO zo závislej činnosti | 1 882 044 | 2 057 819 | 2 254 013 | 2 427 020 | 2 598 921 | 2 789 654 |
| DPFO z podnikania | 82 671 | 100 689 | 109 137 | 106 645 | 84 331 | 103 571 |
| do štátneho rozpočtu | 238 392 | 63 889 | -11 401 | 6 820 | -988 | 2 427 |
| do obcí | 1 301 088 | 1 469 263 | 1 662 215 | 1 768 793 | 1 878 928 | 2 023 539 |
| do VÚC | 425 236 | 625 356 | 712 336 | 758 052 | 805 312 | 867 259 |
| Daň z príjmov právnických osôb | 1 911 274 | 2 603 932 | 3 324 700 | 3 143 755 | 3 053 685 | 3 346 326 |
| Daň z príjmov vyberaná zrážkou | 175 061 | 162 005 | 174 611 | 190 024 | 261 444 | 268 799 |
| **Dane na tovary a služby** | **6 912 139** | **7 598 099** | **7 661 780** | **8 004 184** | **8 263 871** | **8 713 597** |
| Daň z pridanej hodnoty | 4 902 813 | 5 501 499 | 5 495 452 | 5 748 794 | 5 949 817 | 6 303 429 |
| Spotrebné dane | 2 009 327 | 2 096 600 | 2 166 328 | 2 255 390 | 2 314 054 | 2 410 168 |
| Z minerálnych olejov | 1 070 414 | 1 132 891 | 1 184 329 | 1 213 260 | 1 258 592 | 1 313 722 |
| Z liehu | 201 149 | 203 727 | 207 743 | 211 051 | 214 403 | 219 002 |
| Z piva | 55 347 | 57 119 | 57 429 | 58 298 | 59 199 | 60 398 |
| Z vína | 4 331 | 4 447 | 4 395 | 4 443 | 4 504 | 4 588 |
| Z tabaku a tabakových výrobkov | 640 879 | 661 496 | 675 823 | 730 848 | 738 968 | 772 934 |
| Z elektrickej energie | 13 952 | 13 407 | 12 597 | 12 800 | 13 074 | 13 433 |
| Zo zemného plynu | 22 829 | 23 098 | 23 595 | 24 267 | 24 887 | 25 652 |
| Z uhlia | 426 | 415 | 417 | 423 | 427 | 439 |
| **Dane z medzinárodného obchodu a transakcií** | **31 512** | **28 894** | **28 767** | **24 487** | **25 531** | **26 298** |
| Dovozné clo | -7 | 20 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Dovozná prirážka | 4 | 2 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Podiel na vybratých finančných prostriedkoch | 31 515 | 28 872 | 28 767 | 24 487 | 25 531 | 26 298 |
| Ostatné colné príjmy | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **Miestne dane** | **647 794** | **519 299** | **519 155** | **533 161** | **549 494** | **569 280** |
| Daň z nehnuteľností | 320 453 | 324 053 | 331 494 | 337 477 | 343 256 | 349 778 |
| Dane za špecifické služby | 176 169 | 181 460 | 187 661 | 195 684 | 206 238 | 219 502 |
| Daň z motorových vozidiel (do r. 2014 príjmom VÚC) | 151 172 | 13 786 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **Ostatné dane** | **389 899** | **607 721** | **421 518** | **563 786** | **586 686** | **559 254** |
| Daň z emisných kvót | 6 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Daň z motorových vozidiel (od r. 2015 príjmom ŠR) | 0 | 127 501 | 141 418 | 150 697 | 157 979 | 167 575 |
| Osobitný odvod vybraných finančných inštitúcií | 153 188 | 110 289 | 119 986 | 126 692 | 131 575 | 138 712 |
| Osobitný odvod z podnikania v regulovaných odvetviach | 164 069 | 293 078 | 79 836 | 206 456 | 217 100 | 172 821 |
| Úhrada za služby verejnosti poskytované RTVS | 71 128 | 75 183 | 78 580 | 78 239 | 78 239 | 78 239 |
| Daň z úhrad za dobývací priestor | 565 | 566 | 583 | 607 | 639 | 679 |
| do štátneho rozpočtu | 99 | 98 | 101 | 105 | 111 | 118 |
| do obcí | 466 | 468 | 482 | 502 | 528 | 561 |
| Daň z úhrad za uskladňovanie plynov alebo kvapalín | 842 | 1 018 | 1 050 | 1 095 | 1 154 | 1 228 |
| Majetkové dane (do ŠR) | 90 | -9 | 34 | 0 | 0 | 0 |
| Iné dane | 12 | 94 | 31 | 0 | 0 | 0 |
| do štátneho rozpočtu | -21 | -19 | -28 | 0 | 0 | 0 |
| do obcí | 33 | 113 | 59 | 0 | 0 | 0 |
| **Fondy sociálneho a zdravotného poistenia (FSZP)** | **8 517 242** | **9 597 917** | **9 470 832** | **9 937 291** | **10 452 004** | **11 038 638** |
| **Sociálna poisťovňa** | **5 747 297** | **6 717 837** | **6 537 261** | **6 836 927** | **7 166 292** | **7 538 899** |
| Ekonomicky aktívne obyvateľstvo + dlžné | 5 747 210 | 6 138 481 | 6 537 261 | 6 836 927 | 7 166 292 | 7 538 899 |
| - EAO | 5 532 378 | 5 917 680 | 6 331 222 | 6 625 134 | 6 948 084 | 7 313 447 |
| - dlžné | 214 832 | 220 801 | 206 039 | 211 793 | 218 208 | 225 452 |
| transfer úspor z DSS do SP - od vystúpených | 87 | 579 356 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **Zdravotné poisťovne** | **2 769 945** | **2 880 080** | **2 933 571** | **3 100 364** | **3 285 712** | **3 499 739** |
| Ekonomicky aktívne obyvateľstvo + dlžné | 2 769 945 | 2 880 080 | 2 933 571 | 3 100 364 | 3 285 712 | 3 499 739 |
| z toho: ročné zúčtovanie | 52 163 | 52 677 | -85 679 | -77 008 | -61 451 | -45 471 |
| **Daňové príjmy VS spolu** | **12 032 395** | **13 678 456** | **14 493 681** | **14 993 062** | **15 423 963** | **16 376 779** |
| Daňové príjmy ŠR | 9 274 536 | 10 593 755 | 11 319 982 | 11 520 072 | 11 761 633 | 12 525 140 |
| Štátne finančné aktíva | 311 273 | 394 002 | 199 822 | 333 148 | 348 675 | 311 533 |
| Daňové príjmy obcí | 1 798 209 | 1 975 356 | 2 181 911 | 2 302 456 | 2 428 950 | 2 593 380 |
| Daňové príjmy VÚC | 576 408 | 639 142 | 712 336 | 758 052 | 805 312 | 867 259 |
| Daňové príjmy Rozhlasu a televízie Slovenska (RTVS) | 71 128 | 75 183 | 78 580 | 78 239 | 78 239 | 78 239 |
| Environmentálny fond | 842 | 1 018 | 1 050 | 1 095 | 1 154 | 1 228 |
| **FSZP spolu** | **8 517 242** | **9 597 917** | **9 470 832** | **9 937 291** | **10 452 004** | **11 038 638** |
| **Daňové príjmy a príjmy FSZP spolu** | **20 549 637** | **23 276 373** | **23 964 513** | **24 930 353** | **25 875 967** | **27 415 417** |

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

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Predpokladaný vývoj sankcií \* (v tis. eur)** | | | | | | |
|  | **Skutočnosť** | | **Prognóza** | | | |
| **2014** | **2015** | **2016** | **2017** | **2018** | **2019** |
| **SANKCIE spolu** | **49 078** | **38 579** | **33 043** | **32 960** | **32 960** | **32 960** |
| Daň z príjmov fyzických osôb | 6 571 | 3 582 | 3 582 | 3 582 | 3 582 | 3 582 |
| Daň z príjmov právnických osôb | 5 759 | 3 872 | 1 218 | 1 218 | 1 218 | 1 218 |
| Daň z príjmov vyberaná zrážkou | 7 | 10 | 30 | 30 | 30 | 30 |
| Daň z pridanej hodnoty | 16 704 | 8 842 | 8 842 | 8 842 | 8 842 | 8 842 |
| Spotrebné dane | 2 | 10 | 2 | 0 | 0 | 0 |
| Miestne dane | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ostatné dane + dane z medzinárodného obchodu a transakcií | 123 | 1 117 | 688 | 607 | 607 | 607 |
| Sankcie uložené v daňovom konaní | 1 304 | 905 | 905 | 905 | 905 | 905 |
| Sociálna poisťovňa | 17 460 | 19 010 | 16 493 | 16 493 | 16 493 | 16 493 |
| Zdravotné poisťovne | 1 148 | 1 231 | 1 283 | 1 283 | 1 283 | 1 283 |
| \* Sankcie sú identické podľa hotovostnej a akruálnej metodiky. | |  |  |  |  |  |

## 3.2. Akruálne dane pre návrh rozpočtu verejnej správy na roky 2017 až 2019

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 2015 až 2019 (v tis. eur)** | | | | | |
|  | **2015 OS** | **2016** | **2017** | **2018** | **2019** |
| **Daňové príjmy VS** | **-251 706** | **114 738** | **203 809** | **534 958** | **449 652** |
| Štátny rozpočet | 493 081 | 62 091 | 160 016 | 491 533 | 405 404 |
| Štátne finančné aktíva | -202 752 | 15 278 | 5 144 | 500 | -4 071 |
| Obce | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| VÚC | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Rozhlas a televízia Slovenska (RTVS) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Environmentálny fond | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Sociálna poisťovňa | -550 201 | 24 256 | 25 318 | 28 225 | 31 879 |
| Zdravotné poisťovne | 8 167 | 13 113 | 13 331 | 14 700 | 16 440 |
| (+) 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 akruálny alebo hotovostný vplyv.

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 na roky 2017 až 2019 očakáva nárast objemu prostriedkov prevedených z dane za predchádzajúce zdaňovacie obdobie na verejnoprospešný účel.

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Vplyv prevodu prostriedkov na verejnoprospešný účel (VPÚ) na rozpočet (ESA 2010, v tis. eur)** | | | | | | |
|  | **2014 S** | **2015 S** | **2016** | **2017** | **2018** | **2019** |
| **PREVOD NA VPÚ spolu** | **52 205** | **56 949** | **59 431** | **64 907** | **67 264** | **71 464** |
| z toho prevod na VPÚ z DPFO | 21 740 | 24 231 | 26 905 | 29 921 | 32 703 | 35 539 |
| z toho prevod na VPÚ z DPPO | 30 466 | 32 719 | 32 526 | 34 986 | 34 561 | 35 925 |

Daňové kredity zvyšujú akruálny výnos dane z príjmu fyzických osôb, pričom nemajú vplyv na hotovostné plnenie. Oproti rozpočtu verejnej správy na roky 2016 až 2018 dochádza ku korekcii daňových kreditov kvôli aktualizácii počtu detí s nárokom na daňový bonus a makroekonomických predpokladov, ktoré vplývajú na výšku daňového bonusu v rokoch   
2017 až 2019.

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Vplyv daňových kreditov na rozpočet (ESA 2010, v tis. eur)** | | | | | | |
|  | **2014 S** | **2015 S** | **2016** | **2017** | **2018** | **2019** |
| **Daňové kredity spolu** | **262 975** | **262 342** | **250 996** | **252 136** | **255 241** | **258 638** |
| z toho Zamestnanecká prémia spolu | 2 559 | 826 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| z toho DPFO zo závislej činnosti | 1 512 | 826 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| z toho DPFO z podnikania | 1 047 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| z toho Daňový bonus spolu | 260 416 | 261 516 | 250 996 | 252 136 | 255 241 | 258 638 |
| z toho DPFO zo závislej činnosti | 219 977 | 220 250 | 211 390 | 212 178 | 214 700 | 217 532 |
| z toho DPFO z podnikania | 40 439 | 41 266 | 39 606 | 39 958 | 40 541 | 41 106 |

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** | | | |
| **2014** | **2015** | **2016** | **2017** | **2018** | **2019** |
| **Dane z príjmov, ziskov a kapitálového majetku** | **4 818 807** | **5 486 411** | **5 898 583** | **6 010 211** | **6 452 084** | **6 940 613** |
| Daň z príjmov fyzických osôb | 2 280 157 | 2 464 407 | 2 653 030 | 2 815 162 | 2 999 303 | 3 204 256 |
| DPFO zo závislej činnosti | 2 137 944 | 2 319 125 | 2 509 153 | 2 680 596 | 2 859 116 | 3 057 173 |
| DPFO z podnikania (2015 je odhad) | 142 213 | 145 282 | 143 877 | 134 566 | 140 187 | 147 083 |
| do štátneho rozpočtu | 553 834 | 369 788 | 278 479 | 288 317 | 315 063 | 313 458 |
| do obcí | 1 301 088 | 1 469 263 | 1 662 215 | 1 768 793 | 1 878 928 | 2 023 539 |
| do VÚC | 425 236 | 625 356 | 712 336 | 758 052 | 805 312 | 867 259 |
| Daň z príjmov právnických osôb (2015 je odhad) | 2 363 589 | 2 860 000 | 3 070 942 | 3 005 025 | 3 191 337 | 3 467 558 |
| Daň z príjmov vyberaná zrážkou | 175 061 | 162 005 | 174 611 | 190 024 | 261 444 | 268 799 |
| **Dane na tovary a služby** | **7 036 126** | **7 528 396** | **7 682 754** | **8 019 457** | **8 298 773** | **8 683 058** |
| Daň z pridanej hodnoty | 5 021 132 | 5 420 173 | 5 513 896 | 5 759 704 | 5 978 598 | 6 265 342 |
| Spotrebné dane | 2 014 993 | 2 108 224 | 2 168 858 | 2 259 753 | 2 320 175 | 2 417 716 |
| Z minerálnych olejov | 1 076 853 | 1 139 491 | 1 186 992 | 1 215 702 | 1 262 791 | 1 318 234 |
| Z liehu | 201 831 | 205 242 | 207 782 | 211 195 | 215 010 | 219 322 |
| Z piva | 55 431 | 57 247 | 57 457 | 58 305 | 59 311 | 60 451 |
| Z vína | 4 234 | 4 428 | 4 384 | 4 462 | 4 527 | 4 602 |
| Z tabaku a tabakových výrobkov | 639 965 | 664 901 | 675 526 | 732 519 | 739 995 | 775 491 |
| Z elektrickej energie | 13 943 | 13 342 | 12 541 | 12 808 | 13 116 | 13 458 |
| Zo zemného plynu | 22 334 | 23 171 | 23 768 | 24 344 | 24 997 | 25 718 |
| Z uhlia | 403 | 401 | 408 | 418 | 428 | 440 |
| **Dane z medzinárodného obchodu a transakcií** | **31 512** | **28 894** | **28 767** | **24 487** | **25 531** | **26 298** |
| Dovozné clo | -7 | 20 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Dovozná prirážka | 4 | 2 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Podiel na vybratých finančných prostriedkoch | 31 515 | 28 872 | 28 767 | 24 487 | 25 531 | 26 298 |
| Ostatné colné príjmy | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **Miestne dane** | **647 445** | **519 299** | **519 155** | **533 161** | **549 494** | **569 280** |
| Daň z nehnuteľností | 320 453 | 324 053 | 331 494 | 337 477 | 343 256 | 349 778 |
| Dane za špecifické služby | 176 169 | 181 460 | 187 661 | 195 684 | 206 238 | 219 502 |
| Daň z motorových vozidiel (do r. 2014 príjmom VÚC) | 150 824 | 13 786 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **Ostatné dane** | **360 649** | **405 785** | **441 791** | **570 906** | **590 114** | **558 863** |
| Daň z emisných kvót | 6 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Daň z motorových vozidiel (od r. 2015 príjmom ŠR) | 0 | 128 317 | 146 413 | 152 673 | 160 907 | 171 255 |
| Osobitný odvod vybraných finančných inštitúcií | 153 188 | 110 289 | 119 986 | 126 692 | 131 575 | 138 712 |
| Osobitný odvod z podnikania v regulovaných odvetviach | 134 819 | 90 326 | 95 114 | 211 600 | 217 600 | 168 750 |
| Úhrada za služby verejnosti poskytované RTVS | 71 128 | 75 183 | 78 580 | 78 239 | 78 239 | 78 239 |
| Daň z úhrad za dobývací priestor | 565 | 566 | 583 | 607 | 639 | 679 |
| do štátneho rozpočtu | 99 | 98 | 101 | 105 | 111 | 118 |
| do obcí | 466 | 468 | 482 | 502 | 528 | 561 |
| Daň z úhrad za uskladňovanie plynov alebo kvapalín | 842 | 1 018 | 1 050 | 1 095 | 1 154 | 1 228 |
| Majetkové dane (do ŠR) | 90 | -9 | 34 | 0 | 0 | 0 |
| Iné dane | 12 | 94 | 31 | 0 | 0 | 0 |
| do štátneho rozpočtu | -21 | -19 | -28 | 0 | 0 | 0 |
| do obcí | 33 | 113 | 59 | 0 | 0 | 0 |
| **Fondy sociálneho a zdravotného poistenia (FSZP)** | **8 539 188** | **9 055 882** | **9 508 201** | **9 975 940** | **10 494 929** | **11 086 957** |
| **Sociálna poisťovňa** | **5 760 634** | **6 167 636** | **6 561 517** | **6 862 245** | **7 194 517** | **7 570 778** |
| Ekonomicky aktívne obyvateľstvo + dlžné | 5 760 634 | **6 167 636** | **6 561 517** | 6 862 245 | 7 194 517 | 7 570 778 |
| - EAO | 5 545 802 | 5 946 835 | 6 355 478 | 6 650 452 | 6 976 309 | 7 345 326 |
| - dlžné | 214 832 | 220 801 | 206 039 | 211 793 | 218 208 | 225 452 |
| **Zdravotné poisťovne** | **2 778 554** | **2 888 246** | **2 946 684** | **3 113 695** | **3 300 412** | **3 516 179** |
| Ekonomicky aktívne obyvateľstvo + dlžné | 2 778 554 | 2 888 246 | 2 946 684 | 3 113 695 | 3 300 412 | 3 516 179 |
| z toho: ročné zúčtovanie | 52 482 | 52 764 | -85 328 | -76 639 | -61 063 | -45 061 |
| **Daňové príjmy VS spolu** | **12 894 539** | **13 968 785** | **14 571 050** | **15 158 222** | **15 915 996** | **16 778 112** |
| Daňové príjmy ŠR | 10 166 279 | 11 086 836 | 11 382 073 | 11 680 088 | 12 253 166 | 12 930 544 |
| Štátne finančné aktíva | 282 022 | 191 250 | 215 100 | 338 292 | 349 175 | 307 462 |
| Daňové príjmy obcí | 1 798 209 | 1 975 356 | 2 181 911 | 2 302 456 | 2 428 950 | 2 593 380 |
| Daňové príjmy VÚC | 576 059 | 639 142 | 712 336 | 758 052 | 805 312 | 867 259 |
| Daňové príjmy Rozhlasu a televízie Slovenska (RTVS) | 71 128 | 75 183 | 78 580 | 78 239 | 78 239 | 78 239 |
| Environmentálny fond | 842 | 1 018 | 1 050 | 1 095 | 1 154 | 1 228 |
| **FSZP spolu** | **8 539 188** | **9 055 882** | **9 508 201** | **9 975 940** | **10 494 929** | **11 086 957** |
| **Daňové príjmy a príjmy FSZP spolu** | **21 433 727** | **23 024 667** | **24 079 251** | **25 134 162** | **26 410 925** | **27 865 069** |

## 3.3. Porovnanie aktuálneho odhadu daní s rozpočtom verejnej správy na roky 2016 až 2018[[7]](#footnote-7)

Nižšie uvedená tabuľka prezentuje rozdiely aktuálnej prognózy daní a odvodov v metodike ESA 2010 oproti rozpočtu verejnej správy na roky 2016 až 2018. Aktuálna prognóza je v porovnaní so schváleným rozpočtom v roku 2016 vyššia o 754,4 mil. eur, v roku 2017 o 827,8 mil. eur a v roku 2018 o 897,8 mil. eur. Zvýšenie prognózy daňových príjmov na rok 2016 je spôsobené najmä zlepšenou efektivitou výberu DPH a DPPO a lepším výberom sociálnych a zdravotných odvodov.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Rozdiely aktuálneho odhadu daní s rozpočtom VS na roky 2016 až 2018 (ESA2010, v tis. eur)** | | | |
|  | **2016** | **2017** | **2018** |
| **Daňové príjmy VS spolu** | **754 421** | **827 767** | **897 764** |
| ***v % HDP*** | ***0,94*** | ***0,99*** | ***1,01*** |
| Dane z príjmov, ziskov a kapitálového majetku | 500 001 | 275 533 | 362 189 |
| Daň z príjmov fyzických osôb | 98 137 | 106 463 | 113 676 |
| Daň z príjmov právnických osôb | 394 056 | 158 853 | 184 138 |
| Daň z príjmov vyberaná zrážkou | 7 808 | 10 217 | 64 375 |
| Daň z pridanej hodnoty | 155 967 | 183 545 | 143 652 |
| Spotrebné dane | 56 310 | 87 962 | 111 788 |
| Dane z medzinárodného obchodu a transakcií | 5 337 | -482 | -1 100 |
| Miestne dane | 3 357 | -3 662 | -11 104 |
| Ostatné dane | 33 449 | 284 871 | 292 339 |
| Sociálna poisťovňa (EAO + dlžné) | 237 981 | 236 949 | 238 213 |
| Zdravotné poisťovne (EAO + dlžné) | 91 613 | 86 074 | 85 237 |
| **Daňové príjmy a príjmy FSZP spolu** | **1 084 015** | **1 150 790** | **1 221 214** |
| Sankcie | -1 989 | -2 072 | -2 072 |
| Daňové príjmy a príjmy FSZP vrátane sankcií | 1 082 026 | 1 148 718 | 1 219 142 |
| **Výdavky na VPÚ** | **3 391** | **5 486** | **3 509** |
| Daň z príjmov fyzických osôb | 478 | 1 338 | 1 736 |
| Daň z príjmov právnických osôb | 2 913 | 4 148 | 1 773 |
| *\* (+) indikuje aktuálny odhad vyšší ako rozpočet, (-) indikuje aktuálny odhad nižší ako rozpočet* | | | |

## 3.4. Rozpočtovanie iných ako daňových príjmov štátneho rozpočtu

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v tis. eur** | **2014 S** | **2015 S** | **2016 R** | **2016 OS** | **2017 N** | **2018 N** | **2019 N** |
| **Spolu** | **3 182 873** | **5 597 209** | **3 282 969** | **3 179 110** | **3 883 453** | **4 547 278** | **4 439 932** |
| Zahraničné transfery | 1 257 505 | 4 280 041 | 2 143 158 | 1 953 723 | 2 655 927 | 3 341 746 | 3 224 772 |
| Dividendy | 878 831 | 488 534 | 441 082 | 458 314 | 427 894 | 428 331 | 435 082 |
| riadne dividendy | 277 564 | 319 200 | 441 082 | 458 314 | 427 894 | 428 331 | 435 082 |
| *superdividendy* | 601 267 | 169 334 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ostatné nedaňové príjmy a tuzemské transfery | 1 046 537 | 828 634 | 698 729 | 767 073 | 799 632 | 777 201 | 780 078 |

**3.4.1. Zahraničné transfery**

Zahraničné transfery predstavujú prostriedkyzo všeobecného rozpočtu Európskej únie. V rokoch 2017 až 2019 sa rozpočtujú prostriedky EÚ pre programy Partnerskej dohody v rámci 3. programového obdobia.

Vývoj plnenia týchto príjmov je nasledovný.

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v tis. eur** | **2014 S** | **2015 S** | **2016 R** | **2016 OS** | **2017 N** | **2018 N** | **2019 N** |
| Zahraničné transfery | 1 257 505 | 4 280 041 | 2 143 158 | 1 953 723 | 2 655 927 | 3 341 746 | 3 224 772 |

**3.4.2. Dividendy**

Dividendy tvoria príjmy z dividend podnikov s majetkovou účasťou MH Manažment, a. s. (právneho nástupcu Fondu národného majetku Slovenskej republiky) 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** | **2014 S** | **2015 S** | **2016 R** | **2016 OS** | **2017 N** | **2018 N** | **2019 N** |
| **Dividendy** | **878 831** | **488 534** | **441 082** | **458 314** | **427 894** | **428 331** | **435 082** |
| **MH Manažment, a.s.** | **266 027** | **8 872** | **47** | **47** | **17** | **17** | **17** |
| riadne dividendy | 63 675 | 5 353 | 47 | 47 | 17 | 17 | 17 |
| *superdividendy* | 202 352 | 3 519 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **Kapitoly štátneho rozpočtu** | **612 804** | **479 662** | **441 035** | **458 267** | **427 877** | **428 314** | **435 065** |
| riadne dividendy | 213 889 | 313 847 | 441 035 | 458 267 | 427 877 | 428 314 | 435 065 |
| *superdividendy* | 398 915 | 165 815 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

***MH Manažment, a. s.***

V roku 2017 sa objem dividend MH Manažment, a. s. predpokladá vo výške 17 tis. eur, čo je oproti schválenému rozpočtu na rok 2016 menej o 30 tis. eur. V návrhu rozpočtu na roky 2017 až 2019 sú rozpočtované iba riadne dividendy.

Predpokladá sa, že všetky príjmy z dividend spoločnosti budú v rokoch 2017 až 2019 transferované prostredníctvom štátnych finančných aktív do príjmov štátneho rozpočtu.

Vývoj a aktuálny návrh dividend vybraných spoločností zobrazuje nasledovná tabuľka:

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v tis. eur** | **2014 S** | **2015 S** | **2016 R** | **2016 OS** | **2017 N** | **2018 N** | **2019 N** |
| **Dividendy** | **266 027** | **8 872** | **47** | **47** | **17** | **17** | **17** |
| riadne dividendy | 63 675 | 5 353 | 47 | 47 | 17 | 17 | 17 |
| superdividendy | 202 352 | 3 519 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **v tom: Slovenský plynárenský priemysel, a.s.**  **Bratislava** | **186 316** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| superdividendy | 186 316 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **Západoslovenská energetika, a.s.** | **26 629** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| riadne dividendy | 26 629 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **Stredoslovenská energetika, a.s.** | **26 520** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| riadne dividendy | 10 910 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| superdividendy | 15 610 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **Východoslovenská energetika, a.s.** | **23 742** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| riadne dividendy | 23 351 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| superdividendy | 391 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **Slovak Telecom, a.s.** | **2 460** | **4 882** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| riadne dividendy | 2 460 | 4 882 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **Iné spolu** | **360** | **3 990** | **47** | **47** | **17** | **17** | **17** |
| riadne dividendy | 325 | 471 | 47 | 47 | 17 | 17 | 17 |
| superdividendy | 35 | 3 519 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

***Kapitoly štátneho rozpočtu***

Objem dividend od spoločností, v ktorých je vlastnícky podiel štátu zastúpený príslušným ministerstvom, sa v roku 2017 navrhuje vo výške 427,9 mil. eur, čo je v porovnaní so schváleným rozpočtom na rok 2016 menej o 13,2 mil. eur. Tento pokles je spôsobený hlavne poklesom dividend od spoločnosti Slovenská elektrizačná prenosová sústava, a. s.

Vývoj týchto príjmov zobrazuje nasledovná tabuľka:

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v tis. eur** | **2014 S** | **2015 S** | **2016 R** | **2016 OS** | **2017 N** | **2018 N** | **2019 N** |
| **Príjmy z podnikania - dividendy** | **612 804** | **479 662** | **441 035** | **458 267** | **427 877** | **428 314** | **435 065** |
| riadne dividendy | 213 889 | 313 847 | 441 035 | **458 267** | 427 877 | 428 314 | 435 065 |
| superdividendy | 398 915 | 165 815 | 0 | **0** | 0 | 0 | 0 |
| **Ministerstvo financií SR** | **151 067** | **78 279** | **36 391** | **43 397** | **22 589** | **22 464** | **23 086** |
| Slovenská konsolidačná, a.s. | 1 477 | 2 644 | 2 115 | 2 221 | 1 964 | 3 748 | 4 370 |
| Tipos, a.s. | 3 000 | 8 500 | 5 000 | 5 000 | 3 000 | 3 000 | 3 000 |
| SEPS, a.s. | 146 090 | 66 135 | 28 276 | 34 176 | 16 625 | 14 716 | 14 716 |
| riadne dividendy | 67 913 | 66 135 | 28 276 | 34 176 | 16 625 | 14 716 | 14 716 |
| superdividendy | 78 177 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| SZRB, a.s. | 500 | 1 000 | 1 000 | 2 000 | 1 000 | 1 000 | 1 000 |
| **Ministerstvo zahraničných vecí a európskych zál. SR** | **194** | **201** | **205** | **205** | **210** | **210** | **210** |
| Správa služieb diplomatickému zboru, a.s. | 194 | 201 | 205 | 205 | 210 | 210 | 210 |
| **Ministerstvo hospodárstva SR** | **460 794** | **400 414** | **403 779** | **413 779** | **404 254** | **404 855** | **410 896** |
| Jadrová a vyraďovacia spoločnosť, a.s. | 1 624 | 5 000 | 3 154 | 5 000 | 2 859 | 1 726 | 1 445 |
| Slovak Telecom, a.s. | 5 576 | 11 065 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Transpetrol, a.s. | 7 000 | 7 000 | 7 000 | 6 939 | 7 000 | 7 000 | 7 000 |
| riadne dividendy | 7 000 | 6 563 | 7 000 | 6 939 | 7 000 | 7 000 | 7 000 |
| superdividendy | 0 | 437 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Slovenský plynárenský priemysel, a.s. | 446 594 | 288 547 | 300 000 | 303 000 | 300 000 | 300 000 | 300 000 |
| riadne dividendy | 125 856 | 126 970 | 300 000 | 303 000 | 300 000 | 300 000 | 300 000 |
| superdividendy | 320 738 | 161 577 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Západoslovenská energetika, a.s. | 0 | 31 089 | 28 783 | 29 360 | 34 710 | 33 975 | 28 781 |
| riadne dividendy | 0 | 30 224 | 28 783 | 29 360 | 34 710 | 33 975 | 28 781 |
| superdividendy | 0 | 865 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stredoslovenská energetika, a.s. | 0 | 26 413 | 31 000 | 33 480 | 29 289 | 30 483 | 35 195 |
| Východoslovenská energetika, a.s. | 0 | 31 300 | 33 842 | 36 000 | 30 396 | 31 671 | 38 475 |
| riadne dividendy | 0 | 28 373 | 33 842 | 36 000 | 30 396 | 31 671 | 38 475 |
| superdividendy | 0 | 2 927 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **Ministerstvo práce, sociálnych vecí a rodiny SR** | **32** | **32** | **30** | **30** | **42** | **43** | **44** |
| Technická inšpekcia, a.s. | 32 | 32 | 30 | 30 | 42 | 43 | 44 |
| **Ministerstvo dopravy, výstavby a regionálneho rozvoja SR** | **717** | **736** | **630** | **856** | **782** | **742** | **829** |
| Verejné prístavy, a.s. | 341 | 269 | 255 | 255 | 350 | 310 | 376 |
| Letisko Košice - Airport Košice, a.s. | 226 | 458 | 375 | 589 | 432 | 432 | 453 |
| Letisko Poprad-Tatry, a.s. | 150 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Poštová banka, a.s. | 0 | 9 | 0 | 12 | 0 | 0 | 0 |
| superdividendy | 0 | 9 | 0 | 12 | 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 2017 až 2019 zobrazuje nasledovná tabuľka:

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v tis. eur** | **2014 S** | **2015 S** | **2016 R** | **2016 OS** | **2017 N** | **2018 N** | **2019 N** |
| **Spolu** | **1 046 537** | **828 634** | **698 729** | **767 073** | **799 632** | **777 201** | **780 078** |
| Nedaňové príjmy | 1 022 747 | 799 059 | 666 590 | 734 963 | 756 998 | 745 379 | 746 644 |
| Tuzemské transfery | 23 790 | 29 575 | 32 139 | 32 110 | 42 634 | 31 822 | 33 434 |

***Rozpočtovanie nedaňových príjmov***

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v tis. eur** | **2014 S** | **2015 S** | **2016 R** | **2016 OS** | **2017 N** | **2018 N** | **2019 N** |
| **Nedaňové príjmy** | **1 022 747** | **799 059** | **666 590** | **734 963** | **756 998** | **745 379** | **746 644** |
| Iné príjmy z podnikania | 5 644 | 5 697 | 12 520 | 12 570 | 7 300 | 7 300 | 7 300 |
| Príjmy z vlastníctva | 7 238 | 7 725 | 7 862 | 8 388 | 6 333 | 6 328 | 6 314 |
| Administratívne a iné poplatky a platby | 497 675 | 323 534 | 324 503 | 332 913 | 328 716 | 327 692 | 327 634 |
| Kapitálové príjmy | 152 664 | 12 580 | 43 266 | 42 612 | 50 887 | 35 297 | 35 297 |
| Úroky z tuzem. a zahr. úverov, pôžičiek a vkladov | 9 591 | 14 927 | 9 574 | 9 987 | 8 280 | 8 345 | 8 385 |
| Iné nedaňové príjmy | 349 935 | 434 596 | 268 865 | 328 493 | 355 482 | 360 417 | 361 714 |

***Iné príjmy z podnikania***

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

***Príjmy z vlastníctva***

Uvedené príjmy sa na rok 2017 rozpočtujú vo výške 6,3 mil. eur. Ide predovšetkým o príjmy z prenajatých pozemkov, budov, strojov a pod.

***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** | **2014 S** | **2015 S** | **2016 R** | **2016 OS** | **2017 N** | **2018 N** | **2019 N** |
| **Spolu** | **497 675** | **323 534** | **324 503** | **332 913** | **328 716** | **327 692** | **327 634** |
| **Administratívne poplatky** | **203 604** | **203 096** | **204 696** | **207 413** | **204 509** | **203 730** | **203 477** |
| v tom: súdne | 31 368 | 7 205 | 32 744 | 32 744 | 31 500 | 31 500 | 31 500 |
| tržby z predaja kolkových známok | 83 712 | 161 007 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| puncové poplatky | 603 | 600 | 800 | 800 | 600 | 600 | 600 |
| ostatné poplatky | 87 835 | 34 087 | 171 051 | 173 768 | 172 309 | 171 530 | 171 277 |
| licencie | 86 | 197 | 101 | 101 | 100 | 100 | 100 |
| **Pokuty, penále a iné sankcie** | **68 923** | **53 943** | **70 075** | **75 378** | **71 734** | **71 853** | **71 853** |
| **Poplatky a platby z nepriemyselného a náhodného predaja a služieb** | **225 148** | **66 495** | **49 732** | **50 122** | **52 473** | **52 109** | **52 304** |

Uvedené príjmy sa na rok 2017 rozpočtujú vo výške 327,4 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. 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 2017 rozpočtujú vo výške 51 mil. eur. Zvýšený objem rozpočtovaných kapitálových príjmov súvisí s aktualizáciou prebytočného majetku štátu v správe kapitol štátneho rozpočtu.

Vývoj týchto príjmov je nasledovný:

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v tis. eur** | **2014 S** | **2015 S** | **2016 R** | **2016 OS** | **2017 N** | **2018 N** | **2019 N** |
| **Kapitálové príjmy** | **152 664** | **12 580** | **43 266** | **42 612** | **50 887** | **35 297** | **35 297** |
| v tom: z predaja  kapitálových aktív | 55 242 | 6 764 | 31 235 | 30 581 | 45 474 | 29 924 | 29 924 |
| z predaja hmotných a mobilizačných rezerv | 93 042 | 0 | 900 | 900 | 80 | 40 | 40 |
| z predaja pozemkov a nehmotných aktív | 3 873 | 1 902 | 5 832 | 5 832 | 5 034 | 5 034 | 5 034 |
|
| ďalšie kapitálové príjmy | 507 | 3 914 | 5 299 | 5 299 | 299 | 299 | 299 |

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

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v tis. eur** | **2014 S** | **2015 S** | **2016 R** | **2016 OS** | **2017 N** | **2018 N** | **2019 N** |
| **Spolu** | **9 591** | **14 927** | **9 574** | **9 987** | **8 280** | **8 345** | **8 385** |
| Úroky z účtov finančného hospodárenia so ŠP | 4 107 | 2 831 | 2 186 | 2 571 | 2 272 | 2 338 | 2 378 |
| Úroky z návratných fin. výpomocí a štátnych záruk | 5 367 | 12 091 | 7 383 | 7 411 | 6 003 | 6 002 | 6 002 |
| Z úverov a pôžičiek | 116 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Úroky zo zahraničných vkladov | 1 | 2 | 5 | 5 | 5 | 5 | 5 |
| Úroky z vládnych úverov poskytnutých do zahraničia | 0 | 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 Štátny dlh znížené o úroky platené Štátnou pokladnicou a príjmy z poplatkov za služby poskytované Štátnou pokladnicou znížené o náklady súvisiace s ich poskytnutím.

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

Úroky z návratných finančných výpomocí a štátnych záruk sú za 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.

Vývoj týchto príjmov zobrazuje nasledovná tabuľka:

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v tis. eur** | **2014 S** | **2015 S** | **2016 R** | **2016 OS** | **2017 N** | **2018 N** | **2019 N** |
| **Iné nedaňové príjmy** | **349 935** | **434 596** | **268 865** | **328 493** | **355 482** | **360 417** | **361 714** |
| v tom: z odvodu z hazardných hier | 148 189 | 170 191 | 145 000 | 165 000 | 187 900 | 187 900 | 187 900 |

Najväčší objem z iných nedaňových príjmov predstavujú príjmy z hazardných hier, ktoré sú rozpočtované v kapitole Všeobecná pokladničná správa. V porovnaní s rozpočtom na rok 2016 dochádza k zvýšeniu uvedených príjmov o 42,9 mil. eur. Zvýšený objem je spôsobený jednak skutočným plnením týchto príjmov v roku 2015 a očakávaným plnením v roku 2016 (vo výške 25 mil. eur) a novelou zákona o hazardných hrách. Z tejto novely sa očakáva pozitívny vplyv vo výške 17,9 mil. eur, ktorý sa predpokladá zo zvýšenia vybraných druhov odvodov z prevádzkovania hazardných hier.

Od roku 2017 novelou zákona o poisťovníctve sa zavádza odvodová povinnosť z prijatého poistného pre poisťovne, ktoré vykonávajú činnosť na území Slovenskej republiky v odvetviach neživotného poistenia. Finančné prostriedky z tohto odvodu budú príjmom štátneho rozpočtu Slovenskej republiky. V roku 2017 sa uvedený príjem rozpočtuje vo výške 41,9 mil. eur, v roku 2018 sa rozpočtuje vo výške 55,8 mil. eur a v roku 2019 sa rozpočtuje v sume 55,8 mil. eur.

**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** | **2014 S** | **2015 S** | **2016 R** | **2016 OS** | **2017 N** | **2018 N** | **2019 N** |
| **Tuzemské transfery** | **23 790** | **29 575** | **32 139** | **32 110** | **42 634** | **31 822** | **33 434** |
| z  toho:  Príspevky zdravotných poisťovní na činnosť operačných stredísk záchrannej zdravotnej služby | 13 075 | 13 351 | 14 075 | 14 061 | 14 258 | 14 619 | 15 362 |
| Príspevky zdravotných poisťovní na činnosť Národného centra zdravotníckych informácií | 10 086 | 15 639 | 16 487 | 16 472 | 16 703 | 17 126 | 17 995 |
| Transfery ostatných subjektov verejnej správy | 629 | 585 | 1 577 | 1 577 | 11 673 | 77 | 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 v zmysle zákona 330/1991 Zb. o pozemkových úpravách, usporiadaní pozemkového vlastníctva, pozemkových úradoch, pozemkovom fonde a o pozemkových spoločenstvách.

## 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 MF SR[[8]](#footnote-8) 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 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[[9]](#footnote-9). 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 2017, na ktorý sa rozpočet schvaľuje.

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

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

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

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Prehľad daňových výdavkov podľa typu dane alebo poistného (ESA 2010, tis. eur)\*** | **2014** | **2015** | **2016** | **2017** | **2018** | **2019** |
|
| Daň z príjmov fyzických osôb | 364 212 | 365 328 | 363 083 | 369 413 | 368 482 | 380 452 |
| Daň z príjmov právnických osôb | 269 423 | 148 914 | 160 590 | 177 763 | 186 175 | 198 385 |
| Daň z pridanej hodnoty | 126 764 | 132 584 | 211 820 | 221 122 | 230 803 | 243 256 |
| Spotrebné dane | 116 675 | 130 943 | 131 738 | 113 031 | 115 624 | 118 614 |
| Sociálne poistenie | 41 043 | 47 562 | 49 768 | 52 881 | 56 233 | 59 847 |
| Zdravotné poistenie | 28 622 | 100 370 | 238 177 | 227 019 | 210 145 | 193 142 |
| *Negatívne daňové výdavky* | *-117 839* | *-104 744* | *-100 327* | *-96 111* | *-87 714* | *-84 037* |
| *- z toho daň z príjmov právnických osôb* | *-117 619* | *-104 513* | *-100 085* | *-95 859* | *-87 451* | *-83 763* |
| *- z toho daň z príjmov fyzických osôb* | *-220* | *-231* | *-241* | *-252* | *-263* | *-274* |
| **Orientačná výška daňových výdavkov\*** | **946 738** | **925 701** | **1 155 175** | **1 161 229** | **1 167 463** | **1 193 696** |
| **Orientačná výška DV v % daňových príjmov\*\*** | **4,7** | **4,2** | **5,0** | **4,9** | **4,7** | **4,5** |
| **Orientačná výška daňových výdavkov v % HDP\*** | **1,3** | **1,2** | **1,4** | **1,4** | **1,3** | **1,3** |
| **Zmena výšky daňových výdavkov\*** | **12 001** | **-21 037** | **229 474** | **6 053** | **6 234** | **26 233** |
| **Zmena výšky DV v % daňových príjmov\*\*** | **-0,2** | **-0,5** | **0,8** | **-0,2** | **-0,2** | **-0,2** |
| **Zmena výška daňových výdavkov v % HDP\*** | **0,0** | **-0,1** | **0,2** | **-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 2017 dosiahla úroveň daňových výdavkov v roku 2016 výšku 1 155,2 mil. eur (1,4 % HDP). V roku 2017, na ktorý sa zostavuje rozpočet, dochádza k stabilizácii celkovej sumy daňových výdavkov na úrovni 1,4 % HDP. V ďalších rokoch sa predpokladá mierny pokles 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, tis. eur)** | **Daň** | **2014** | **2015** | **2016** | **2017** | **2018** | **2019** |
|
| **Podpora trhu práce, zamestnanosti (prácou podmienené benefity)** | **0** | **72 486** | **148 487** | **288 504** | **280 545** | **267 116** | **253 828** |
| Odvodová úľava pre dlhodobo nezamestnaných | DPFO, SP, ZP | 7 080 | 11 742 | 12 217 | 13 771 | 15 525 | 17 504 |
| Zamestnanecká prémia. | DPFO, SP, ZP | 2 646 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Dohody o prácach vykonávaných mimo pracovný pomer | SP, ZP | 62 760 | 67 290 | 70 458 | 73 988 | 77 695 | 81 587 |
| Odvodová odpočítateľná položka pre nízkopríjmových | ZP | 0 | 69 454 | 205 829 | 192 786 | 173 896 | 154 736 |
| **Sociálna podpora** |  | **21 206** | **22 991** | **101 323** | **105 184** | **110 159** | **116 313** |
| Oslobodenie príspevku zo sociálneho fondu na sociálne účely do 2 000 eur | DPFO | 0 | 0 | 796 | 796 | 796 | 796 |
| Znížená sadzba DPH na vybrané potraviny | DPH | 0 | 0 | 76 943 | 80 232 | 84 560 | 89 998 |
| Daň zo zemného plynu - fakultatívne oslobodenia | SD | 21 206 | 22 991 | 23 584 | 24 155 | 24 803 | 25 518 |
| **Charita, dary a príspevky** |  | **52 206** | **56 932** | **59 431** | **64 907** | **67 023** | **71 986** |
| Asignácia dane - použitie podielu zaplatenej dane | DPFO, DPPO | 52 206 | 56 932 | 59 431 | 64 907 | 67 023 | 71 986 |
| **Podpora rodiny** |  | **324 733** | **324 293** | **313 407** | **314 398** | **317 927** | **322 195** |
| Uplatňovanie nezdaniteľnej časti základu dane na manžela/ku | DPFO | 63 083 | 62 777 | 62 411 | 62 262 | 62 686 | 63 557 |
| Daňový bonus na deti | DPFO | 261 650 | 261 516 | 250 996 | 252 136 | 255 241 | 258 638 |
| **Úľavy na DPPO** |  | **106 262** | **9 643** | **12 968** | **13 878** | **12 810** | **11 825** |
| Doba odpisovania budov 20 rokov | DPPO | 31 916 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Vstupná cena osobných áut bez limitu | DPPO | 2 037 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zahrňovanie DPH neuplatnenej koeficientom do daňových výdavkov | DPPO | 32 346 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zmluvné pokuty daňovým výdavkom pred zaplatením | DPPO | 7 586 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zrýchlené odpisovanie | DPPO | 32 377 | 9 643 | 12 968 | 13 878 | 12 810 | 11 825 |
| **Podpora špecifických odvetví** |  | **111 959** | **109 449** | **109 556** | **90 150** | **91 953** | **94 066** |
| Finančný leasing a oslobodenie prenájmu obcí a VÚC | DPFO, DPPO | 23 601 | 9 166 | 9 166 | 9 166 | 9 166 | 9 166 |
| Zmena konštanty na výpočet VZ SZČO a iné zmeny | SP, ZP | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Daň z elektriny - fakultatívne oslobodenia | SD | 6 305 | 8 532 | 8 019 | 8 190 | 8 387 | 8 606 |
| Daň z uhlia - fakultatívne oslobodenia | SD | 27 165 | 27 531 | 28 017 | 28 704 | 29 390 | 30 214 |
| Daň z piva - znížená sadzba pre malé pivovary | SD | 1 132 | 1 167 | 1 171 | 1 189 | 1 209 | 1 232 |
| Daň z vína - znížená sadzba (0 eur) | SD | 22 627 | 31 340 | 31 028 | 31 580 | 32 040 | 32 571 |
| Daň z minerálneho oleja - § 10 ods. 3 | SD | 10 028 | 10 612 | 11 054 | 11 322 | 11 760 | 12 276 |
| Daň z tabakových výrobkov - zdaňovanie cigar podľa kusov | SD | 21 100 | 21 100 | 21 100 | 0 | 0 | 0 |
| **Podpora vedy a výskumu** |  | **46 932** | **73 661** | **80 728** | **88 492** | **97 006** | **106 343** |
| Úľava na dani pre príjemcov IP | DPPO | 46 932 | 51 625 | 56 788 | 62 467 | 68 713 | 75 585 |
| Úľava na dani VaV | DPPO | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Úľava na dani (superodpočet VaV) | DPPO | 0 | 22 036 | 23 940 | 26 026 | 28 293 | 30 758 |
| **Podpora vzdelávania** |  | **6 121** | **6 383** | **6 493** | **6 783** | **7 040** | **7 378** |
| Znížená sadzba dane na knihy | DPH | 6 121 | 6 383 | 6 493 | 6 783 | 7 040 | 7 378 |
| **Podpora zdravia** |  | **120 643** | **126 201** | **128 383** | **134 107** | **139 203** | **145 880** |
| Znížená sadzba dane na lieky | DPH | 108 403 | 113 438 | 115 399 | 120 544 | 125 125 | 131 126 |
| Znížená sadzba dane na vybrané zdravotnícke pomôcky | DPH | 12 240 | 12 764 | 12 984 | 13 563 | 14 079 | 14 754 |
| **Podpora bývania** |  | **3 601** | **3 689** | **3 811** | **3 945** | **4 113** | **4 310** |
| Oslobodenie príjmu z prenájmu do 500 eur | DPFO | 3 601 | 3 689 | 3 811 | 3 945 | 4 113 | 4 310 |
| **Podpora kapitálu, úspor a investícii** |  | **9 404** | **10 626** | **15 630** | **17 703** | **10 153** | **14 670** |
| Oslobodenie príjmu z prevodu opcií, cenných papierov a podielov na s.r.o., k.s. a v družstve do výšky 500 eur | DPFO | 143 | 147 | 152 | 157 | 164 | 171 |
| NČZD na DDS, životné poistenie a účelové sporenie. | DPFO | 310 | 1 120 | 1 940 | 3 360 | 5 821 | 10 082 |
| NČZD pre dobrovoľné príspevky (2 %) do 2. piliera | DPFO | 8 950 | 9 360 | 9 787 | 10 234 | 0 | 0 |
| Oslobodenie príjmov z predaja CP prijatých na obchodovanie na burze | DPFO | 0 | 0 | 2 181 | 2 301 | 2 432 | 2 581 |
| Osobitný základ dane pre príjmy z kapitálového majetku | DPFO | 0 | 0 | 116 | 116 | 116 | 116 |
| Dlhodobé investičné sporenie | DPFO | 0 | 0 | 1 454 | 1 534 | 1 621 | 1 720 |
| **Iné** |  | **71 188** | **33 348** | **34 941** | **41 137** | **42 958** | **44 902** |
| Nezdanenie paušálnych náhrad | DPFO | 873 | 909 | 931 | 960 | 1 004 | 1 052 |
| Oslobodenie výhier do výšky 350 eur mesačne | DPFO, SP, ZP | 887 | 891 | 894 | 898 | 902 | 906 |
| Oslobodenie príplatkov sudcov a prokurátorov od dane | DPFO | 61 | 64 | 65 | 67 | 71 | 74 |
| Daň z liehu - znížená sadzba pre pestovateľské pálenie | SD | 7 111 | 7 669 | 7 764 | 7 892 | 8 035 | 8 196 |
| Oslobodenie deputátov a iných nepeňažných príjmov | SP, ZP | 93 | 89 | 84 | 79 | 74 | 70 |
| Znížené maximálne vymeriavacie základy | SP, ZP | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Pravidlá nízkej kapitalizácie | DPPO | 62 162 | 23 725 | 25 202 | 26 740 | 28 373 | 30 104 |
| Oslobodenie príjmov pre krízové situácie od DPPO | DPPO | 0 | 0 | 0 | 4 500 | 4 500 | 4 500 |
| **Negatívne daňové výdavky** |  | **-117 839** | **-104 744** | **-100 327** | **-96 111** | **-87 714** | **-84 037** |
| Osobitná sadzba dane pre vybraných ústavných činiteľov | DPFO | -220 | -231 | -241 | -252 | -263 | -274 |
| Daňová licencia - negatívny daňový výdavok | DPPO | -82 496 | -79 538 | -76 831 | -74 206 | -67 289 | -64 990 |
| Obmedzenie umorovania strát | DPPO | -35 123 | -24 974 | -23 254 | -21 653 | -20 162 | -18 773 |

## 3.6. Jednorazové a dočasné 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. Všeobecná definícia neumožňuje jednoznačne určiť či ide o jednorazové opatrenia alebo nie. Ministerstvo financií SR pripravilo podrobnejší manuál[[12]](#footnote-12), ktorý sa venuje problematike jednorazových opatrení.

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Jednorazové a dočasné opatrenia (ESA 2010, v mil. eur)** | | | | | | |
|  | **2014 S** | **2015 S** | **2016 OS** | **2017 N** | **2018 N** | **2019 N** |
| - digitálna dividenda | 164 | - | - | - | - | - |
| - pokuta Protimonopolného úradu SR za   stavebný kartel | 45 | - | - | - | - | - |
| - nižší odvod do EÚ rozpočtu | 87 | - | - | - | - | - |
| - jednorazové vyplatenie starobných dôchodkov   silovým zložkám | -58 | - | - | - | - | - |
| - vratky za plyn | - | - | -48 |  |  |  |
| **CELKOVO** | **238** | **-** | **-48** | **-** | **-** | **-** |

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

**Jednorazové príjmové opatrenia**

V roku 2015 neboli identifikované žiadne opatrenia v oblasti nedaňových príjmov a výdavkov. Na roky 2016 až 2019 bolo identifikované nasledujúce jednorazové opatrenie:

**Vratky za dodávky plynu domácnostiam** – v roku 2016 sa očakáva jednorazový nárast výdavkov vo výške 48 mil. eur z dôvodu vyplácania vratiek za dodávky plynu domácnostiam, čo má priamy dočasný vplyv na výdavkovú stranu štátneho rozpočtu. Ide o súčasť prvého vládneho balíčka opatrení pre domácnosti, ktoré týmto dostanú späť 6 % zo svojej ročnej spotreby plynu. Rozhodnutie bolo prijaté na základe poklesu cien plynu na trhu a dobrých výsledkov hospodárenia SPP.

# Rozpočtovanie výdavkov štátneho rozpočtu

**4.1. Kvantifikácia výdavkov štátneho rozpočtu**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v tis. eur** | **2014 S** | **2015 S** | **2016 R** | **2016 OS** | **2017 N** | **2018 N** | **2019 N** |
| **Výdavky štátneho rozpočtu** | **15 420 238** | **18 166 391** | **16 247 201** | **15 819 286** | **17 432 368** | **17 843 268** | **17 866 519** |
| Z toho: |  |  |  |  |  |  |  |
| Výdavky na obsluhu štátneho dlhu | 1 280 934 | 1 159 934 | 1 191 147 | 1 189 582 | 1 310 049 | 1 137 418 | 1 126 710 |
| Zdroje EÚ | 2 013 514 | 4 320 366 | 2 143 158 | 2 276 331 | 2 655 927 | 3 341 746 | 3 224 772 |
| Spolufinancovanie | 382 835 | 760 001 | 392 065 | 419 719 | 528 037 | 601 699 | 565 237 |
| Odvod do rozpočtu EÚ (vrátane rezervy) | 683 264 | 599 458 | 726 719 | 686 719 | 706 147 | 797 781 | 828 060 |
| Transfer Sociálnej poisťovni | 900 895 | 452 983 | 634 988 | 365 324 | 547 634 | 396 380 | 253 467 |

V roku 2017 sa rozpočtujú celkové výdavky štátneho rozpočtu v sume   
17,4 mld. eur. Z vyššie uvedenej tabuľky vyplýva, že v porovnaní so schváleným rozpočtom na rok 2016 dochádza k rastu výdavkov z rozpočtu EÚ o 512,8 mil. eur, výdavkov na spolufinancovanie o 136 mil. eur a výdavkov na obsluhu štátneho dlhu o 118,9 mil. eur. Klesá transfer pre Sociálnu poisťovňu na zabezpečenie jej platobnej schopnosti o 87,4 mil. eur a odvod do rozpočtu EÚ o 20,6 mil. eur.

Rozpočet za oblasť výdavkov z prostriedkov EÚ a spolufinancovania na roky 2017 až 2019, osobitne rozpočet na rok 2017 odráža predpokladaný 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 roky 2017 až 2019 vytvára predpoklad na plynulú 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 2017 a 2018, ktoré boli súčasťou schváleného rozpočtu verejnej správy na roky 2016 až 2018. Tieto výdavky boli aktualizované o nové skutočnosti, ktoré vzhľadom na ich charakter sú premietnuté v návrhu rozpočtu.

Zabezpečené sú výdavky súvisiace s výstavbou priemyselného parku Nitra - Mlynárce a bratislavského obchvatu D4/R7.

V oblasti osobných výdavkov sú v rámci návrhu rozpočtu verejnej správy v kapitolách štátneho rozpočtu zabezpečené výdavky na celoročný dopočet valorizácie pre pedagogických a odborných zamestnancov a učiteľov vysokých škôl od 1. septembra 2016 v sume 77 mil. eur.

Na výstavbu a rekonštrukcie ciest prvej triedy pre Slovenskú správu ciest sú v rozpočte kapitoly Ministerstva dopravy, výstavby a regionálneho rozvoja SR zabezpečené finančné prostriedky v sume 38 mil. eur.

V kapitole Ministerstva spravodlivosti SR sú zabezpečené výdavky na novelu zákona o konkurze a reštrukturalizácii, novelu zákona o súdnych exekútoroch, zákon o upomínacom konaní a zákon o registri partnerov verejnej správy v celkovej sume 12,8 mil. eur. V oblasti väzenstva sa rozpočtujú výdavky na pokračovanie rekonštrukcií objektov väzenstva v sume   
10 mil. eur.

Na úpravu podmienok poskytovania peňažného príspevku na opatrovanie, navrhovaných v novele zákona o peňažných príspevkoch na kompenzáciu ťažkého zdravotného postihnutia, sú v kapitole Ministerstva práce, sociálnych vecí a rodiny SR rozpočtované výdavky v sume 29,5 mil. eur.

Ministerstvo kultúry SR má vo svojom rozpočte zapracované finančné prostriedky na rekonštrukciu, dostavbu a prístavbu Slovenskej národnej galérie v sume 12 mil. eur a projektové výdavky poskytované prostredníctvom dotačného systému v sume 16 mil. eur.

Návrh rozpočtu verejnej správy v sebe obsahuje aj zvýšenie celkových obranných výdavkov Slovenskej republiky na úroveň 1,19 % HDP pri medziročnom náraste   
o 108,7 mil. eur.

V rámci Ministerstva pôdohospodárstva a rozvoja vidieka SR rastú medziročne výdavky na podporu rozvoja živočíšnej a rastlinnej výroby o 9 mil. eur.

Výdavky na podporu športu prostredníctvom Ministerstva školstva, vedy, výskumu a športu SR medziročne rastú z titulu platného zákona o športe a podpory budovania športovej infraštruktúry o 44,6 mil. eur. V rámci nenormatívnych výdavkov regionálneho školstva sa rozpočtujú aj v roku 2017 výdavky na pobyty žiakov v školách prírody a absolvovanie lyžiarskych kurzov v sume 20 mil. eur a kapitálové výdavky v sebe zahŕňajú výdavky na rozšírenie kapacít materských škôl v objeme 5 mil. eur.

## 4.2. Zamestnanosť vo verejnej správe

**4.2.1. Verejná správa**

Návrh rozpočtu osobných výdavkov vychádza z úrovne rozpočtovaných osobných výdavkov na roky 2017 a 2018, ktoré boli súčasťou schváleného rozpočtu verejnej správy na roky 2016 až 2018. Tieto boli aktualizované o nové skutočnosti, ktoré vzhľadom na ich charakter bolo potrebné premietnuť do návrhu rozpočtu. Ide napríklad o premietnutie valorizácie platov z roku 2016, zaradenie  nových subjektov do sektora verejnej správy a pod.

Očakáva sa, že zamestnanosť v sektore verejnej správy v roku 2017 oproti schválenému rozpočtu verejnej správy na rok 2016 vzrastie o 2,97 % (12,1 tis. osôb). Výrazným faktorom ovplyvňujúcim túto skutočnosť je zaradenie nových subjektov (napr. Železničná spoločnosť Slovensko, a. s.) medzi subjekty verejnej správy (zvýšenie o 6 tis. osôb) a dosahovaná, výrazne vyššia skutočnosť v územnej samospráve (3,73 tis. osôb).

Prehľad o vývoji počtu zamestnancov verejnej správy poskytuje nasledujúca tabuľka.

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Subjekty verejnej správy** | | **2014 S** | **2015 S** | **2016 R** | **2016 OS** | **2017 N** | **2018 N** | **2019 N** |
| **SPOLU** (osoby) | | **353 380** | **404 591** | **407 456** | **413 847** | **419 547** | **419 537** | **419 501** |
| **A/ Ústredná správa spolu** (bez SIS) | | **173 763** | **210 905** | **214 243** | **216 855** | **222 555** | **222 545** | **222 509** |
| z toho: | štátne rozpočtové organizácie | 123 703 | 124 198 | 127 531 | 122 938 | 128 523 | 128 569 | 128 570 |
|  | štátne príspevkové organizácie | 10 382 | 10 713 | 10 199 | 11 058 | 10 957 | 10 957 | 10 957 |
|  | štátne účelové fondy spolu | 103 | 113 | 124 | 123 | 124 | 124 | 124 |
|  | Slovenský pozemkový fond | 259 | 259 | 270 | 260 | 282 | 282 | 282 |
|  | verejné vysoké školy | 21 644 | 21 365 | 21 529 | 21 541 | 21 529 | 21 529 | 21 529 |
|  | ďalšie subjekty spolu | 17 672 | 54 257 | 54 590 | 60 935 | 61 140 | 61 084 | 61 047 |
| **B/ Územná samospráva spolu** (vr. zdrav. zariad. a DP) | | **172 509** | **186 513** | **186 049** | **189 776** | **189 776** | **189 776** | **189 776** |
| **C/ Fondy sociálneho a zdravotného poistenia spolu** | | **7 108** | **7 173** | **7 164** | **7 216** | **7 216** | **7 216** | **7 216** |
| OS 2016 v prevažnej miere zohľadňuje údaje zo štatistiky za I. polrok 2016;  Návrh počtu zamestnancov na roky 2017 až 2019 za územnú samosprávu vychádza z dosiahnutej skutočnosti za 1. polrok 2016, zohľadňujúc vyšší nárast počtu zamestnancov vykonávajúcich obecné služby v menších obciach v I. polroku 2016. | | | | | | | | |

Podstatná časť zamestnancov sektora verejnej správy je z hľadiska financovania napojená na štátny rozpočet, v roku 2017 je to 53,5 %. Prehľad o nich poskytuje tabuľka.

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Subjekty verejnej správy podľa zdroja financovania** | **2014 S** | **2015 S** | **2016 R** | **2016 OS** | **2017 N** | **2018 N** | **2019 N** |
| **SPOLU** (osoby) | **353 380** | **404 591** | **407 456** | **413 847** | **419 547** | **419 537** | **419 501** |
| 1) Štátny rozpočet | 219 502 | 219 959 | 222 507 | 218 750 | 224 257 | 224 303 | 224 304 |
| 2) Územná samospráva bez regionálneho školstva | 108 736 | 122 830 | 122 801 | 126 563 | 126 528 | 126 528 | 126 528 |
| 3) Fondy sociálneho a zdravotného poistenia spolu | 7 108 | 7 173 | 7 164 | 7 216 | 7 216 | 7 216 | 7 216 |
| 4) Ostatné | 18 034 | 54 629 | 54 984 | 61 318 | 61 546 | 61 490 | 61 453 |
| OS 2016 v prevažnej miere zohľadňuje údaje zo štatistiky za I. polrok 2016; Medzi ostatné subjekty (bod 4) patria napr. štátne zdravotnícke zariadenia, Železnice Slovenskej republiky, Železničná spoločnosť Slovensko, a.s, RTVS, Národná diaľničná spoločnosť, fondy atď. | | | | | | | |

Pre 419 547 zamestnancov verejnej správy sa v roku 2017 rozpočtujú osobné výdavky v sume 6,87 mld. eur, z toho mzdy v sume 5,04 mld. eur, čo predstavuje 19,9 % celkových verejných výdavkov.

Prehľad o skutočne dosiahnutých ukazovateľoch zamestnanosti v rokoch 2014 a 2015, o rozpočte a očakávanej skutočnosti na rok 2016, o návrhu rozpočtu na roky 2017 až 2019 je uvedený v nasledujúcej tabuľke.

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Verejná správa spolu** |  | **2014 S** | **2015 S** | **2016 R** | **2016 OS** | **2017 N** | **2018 N** | **2019 N** |
| Počet zamestnancov | (osoby) | 353 380 | 404 591 | 407 456 | 413 847 | 419 547 | 419 537 | 419 501 |
| Osobné výdavky | eur | **6 263 034 752** | **6 614 278 000** | **6 358 689 672** | **6 687 242 000** | **6 869 135 898** | **7 101 701 470** | **7 355 299 050** |
| z toho: mzdové výdavky | eur | 4 609 944 170 | 4 855 720 000 | 4 676 377 391 | 4 911 955 000 | 5 039 215 174 | 5 204 840 362 | 5 371 920 657 |
| Priemerný mzdový výdavok | eur | **1 087,11** | **1 000,13** | **956,42** | **989,08** | **1 000,92** | **1 033,85** | **1 067,13** |
| S 2014 a 2015 v osobných výdavkoch - Štátny záverečný účet SR. OS 2016 v počte zamestnancov v prevažnej miere zohľadňuje úroveň dosiahnutej skutočnosti za I. polrok 2016, v osobných výdavkoch aj odhad čerpania EÚ zdrojov. Návrh rozpočtu na roky 2017 – 2019 za ŠR nezohľadňuje zdroje EÚ a spolufinancovania zo ŠR. | | | | | | | | |

**4.2.2. Zamestnanosť financovaná zo štátneho rozpočtu**

V návrhu rozpočtu verejnej správy na roky 2017 až 2019 sa na rok 2017 rozpočtujú osobné výdavky pre 232 235 zamestnancov v nižšie uvedenom členení. V porovnaní s rokom 2016 zamestnanosť v roku 2017 mierne rastie.

Prehľad o počte zamestnancov financovaných zo štátneho rozpočtu poskytuje tabuľka.

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Počet zamestnancov financovaných zo štátneho rozpočtu** | **2014 S** | **2015 S** | **2016 R** | **2016 OS** | **2017 N** | **2018 N** | **2019 N** |
| **SPOLU**  (osoby) | **227 411** | **228 086** | **230 485** | **227 052** | **232 235** | **232 281** | **232 282** |
| štátne rozpočtové organizácie | 123 703 | 124 198 | 127 531 | 122 938 | 128 523 | 128 569 | 128 570 |
| štátne príspevkové organizácie | 10 382 | 10 713 | 10 199 | 11 058 | 10 957 | 10 957 | 10 957 |
| verejné vysoké školy | 21 644 | 21 365 | 21 529 | 21 541 | 21 529 | 21 529 | 21 529 |
| regionálne školstvo v územnej samospráve | 63 773 | 63 683 | 63 248 | 63 213 | 63 248 | 63 248 | 63 248 |
| regionálne školstvo súkromných a cirkevných zriaďovateľov\* | 7 909 | 8 127 | 7 978 | 8 302 | 7 978 | 7 978 | 7 978 |
| \*nepatrí do sektora verejnej správy, ale je financované zo štátneho rozpočtu OS 2016 - štatistika za I. polrok 2016 | | | | | | | |

Osobné výdavky štátnych rozpočtových organizácií

Na rok 2017 sa rozpočtujú osobné výdavky pre 128 523 zamestnancov rozpočtových organizácií kapitol štátneho rozpočtu, čo predstavuje medziročné zvýšenie o 992 osôb súvisiace najmä s prijatými uzneseniami vlády SR a novou legislatívou.

Prehľad o skutočne dosiahnutých ukazovateľoch zamestnanosti v rokoch 2014 a 2015, o schválenom rozpočte a očakávanej skutočnosti na rok 2016, návrhu rozpočtu na roky 2017 až 2019 poskytuje uvedená tabuľka.

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Rozpočtové organizácie kapitol štátneho rozpočtu** | | **2014 S** | **2015 S** | **2016 R** | **2016 OS** | **2017 N** | **2018 N** | **2019 N** |
| Počet zamestnancov | osoby | 123 703 | 124 198 | 127 531 | 122 938 | 128 523 | 128 569 | 128 570 |
| Osobné výdavky | eur | **2 205 674 000** | **2 282 035 571** | **2 274 097 744** | **2 383 746 000** | **2 357 570 414** | **2 385 503 285** | **2 394 858 026** |
| z toho: mzdové výdavky | eur | 1 626 365 000 | 1 677 390 301 | 1 681 800 061 | 1 760 819 000 | 1 745 016 768 | 1 768 296 787 | 1 775 344 959 |
| Priemerný mzdový výdavok | eur | **1 095,61** | **1 125,48** | **1 098,95** | **1 193,57** | **1 131,46** | **1 146,14** | **1 150,70** |
| Skutočnosť osobných výdavkov v rokoch 2014 a 2015 - Štátny záverečný účet SR. R 2016 zohľadňuje závery kolektívneho vyjednávania. OS 2016 v počtoch zamestnancov zohľadňuje údaje zo štatistiky za I. polrok 2016 a v osobných výdavkoch aj odhad čerpania EÚ zdrojov. Návrh rozpočtu na roky 2017 – 2019 nezohľadňuje zdroje EÚ a spolufinancovania zo ŠR. | | | | | | | | |

V roku 2017 sa pre zamestnancov rozpočtových organizácií rozpočtujú osobné výdavky v sume 2,36 mld. eur, v tom mzdy a platy v sume 1,75 mld. eur. Predpokladá sa dosiahnutie priemerného mzdového výdavku na úrovni 1 131,46 eur. Navrhované osobné výdavky medziročne rastú o 83,5 mil. eur (3,67 %).

Osobné výdavky štátnych príspevkových organizácií

Pre zamestnancov štátnych príspevkových organizácií sa na rok 2017 rozpočtujú osobné výdavky v sume 159 mil. eur. Medziročná zmena počtu zamestnancov príspevkových organizácií zohľadňuje transformáciu SAV a zabezpečenie udržateľnosti projektov v kapitole Ministerstva kultúry SR. Pri počte 10 957 zamestnancov sa v roku 2017 očakáva dosiahnutie priemerného mzdového výdavku na úrovni 890,59 eur.

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Príspevkové organizácie kapitol štátneho rozpočtu** | | **2014 S** | **2015 S** | **2016 R** | **2016 OS** | **2017 N** | **2018 N** | **2019 N** |
| Počet zamestnancov | osoby | 10 382 | 10 713 | 10 199 | 11 058 | 10 957 | 10 957 | 10 957 |
| Osobné výdavky | eur | **168 792 000** | **169 769 000** | **140 363 691** | **161 972 000** | **159 014 933** | **159 049 494** | **159 402 530** |
| z toho: mzdové výdavky | eur | 122 002 000 | 123 091 000 | 103 687 695 | 119 700 000 | 117 097 760 | 117 127 835 | 117 354 755 |
| Priemerný mzdový výdavok | eur | **979,28** | **957,49** | **847,20** | **902,06** | **890,59** | **890,81** | **892,54** |
| S 2014 a 2015 v osobných výdavkoch - Štátny záverečný účet SR. OS 2016 v počtoch zamestnancov zohľadňuje údaje zo štatistiky za I. polrok 2016 a v osobných výdavkoch aj odhad čerpania EÚ zdrojov. Návrh rozpočtu na roky 2017 – 2019 nezohľadňuje zdroje EÚ a spolufinancovania zo ŠR. | | | | | | | | |

Osobné výdavky regionálneho školstva financovaného zo štátneho rozpočtu

Osobné výdavky zamestnancov regionálneho školstva sa na rok 2017 navrhujú v sume 1,31 mld. eur, v tom mzdy v sume 966 mil. eur. Navrhované výdavky zohľadňujú zvýšenie stupníc platových taríf o 6 % pre pedagogických a odborných zamestnancov od 1. 9. 2016 (63,9 mil. eur, v tom mzdy 47,3 mil. eur).

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 1,13 mld. eur, v tom mzdy v sume 835 mil. eur. Rozdelenie objemu finančných prostriedkov určených na platy pedagogických a odborných zamestnancov je v kompetencii zriaďovateľov.

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Regionálne školstvo**  (osoby) | **2014 S** | **2015 S** | **2016 R** | **2016 OS** | **2017 N** | **2018 N** | **2019 N** |
| Počet žiakov v školách | 683 359 | 679 044 | 681 800 | 681 800 | 688 699 | 693 580 | 698 088 |
| Počet pedagogických a odborných zamestnancov | 62 308 | 62 670 | 62 371 | 62 405 | 62 371 | 62 371 | 62 371 |
| Počet žiakov na pedagogického zamestnanca | 11,0 | 10,8 | 10,9 | 10,9 | 11,0 | 11,1 | 11,2 |
| Zdroj: MŠVVŠ SR Počet pedagogických a odborných zamestnancov 2014 S a 2015 S vrátane zamestnancov financovaných zo zdrojov EÚ a mimorozpočtových zdrojov (bez týchto zamestnancov 2014 S = 61 629 osôb, 2015 S = 61 892 osôb) | | | | | | | |

Prehľad o skutočne dosiahnutých ukazovateľoch zamestnanosti v rokoch 2014 a 2015, rozpočtu a očakávanej skutočnosti na rok 2016 a návrhu rozpočtu na roky 2017 až 2019 je uvedený v tabuľke.

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Regionálne školstvo** |  | **2014 S** | **2015 S** | **2016 R** | **2016 OS** | **2017 N** | **2018 N** | **2019 N** |
| Počet zamestnancov | osoby | 81 872 | 82 138 | 81 571 | 81 605 | 81 571 | 81 571 | 81 571 |
| Osobné výdavky | eur | **1 164 545 081** | **1 224 262 764** | **1 242 141 846** | **1 263 485 108** | **1 306 049 485** | **1 306 049 485** | **1 306 049 485** |
| z toho: mzdové výdavky | eur | 861 547 041 | 905 519 796 | 918 770 597 | 934 530 406 | 966 050 022 | 966 050 022 | 966 050 022 |
| Priemerný mzdový výdavok | eur | **876,93** | **918,69** | **938,62** | **954,32** | **986,92** | **986,92** | **986,92** |
| z toho: |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Pedagogickí a odborní zamestnanci** |  | **2014 S** | **2015 S** | **2016 R** | **2016 OS** | **2017 N** | **2018 N** | **2019 N** |
| Počet zamestnancov | osoby | 62 308 | 62 670 | 62 371 | 62 405 | 62 371 | 62 371 | 62 371 |
| Osobné výdavky | eur | **987 845 231** | **1 042 564 281** | **1 065 331 796** | **1 086 670 313** | **1 129 239 435** | **1 129 239 435** | **1 129 239 435** |
| z toho: mzdové výdavky | eur | 730 815 838 | 771 127 427 | 787 990 423 | 803 750 232 | 835 269 848 | 835 269 848 | 835 269 848 |
| Priemerný mzdový výdavok | eur | **977,43** | **1 025,37** | **1 052,83** | **1 073,30** | **1 116,00** | **1 116,00** | **1 116,00** |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Nepedagogickí zamestnanci** |  | **2014 S** | **2015 S** | **2016 R** | **2016 OS** | **2017 N** | **2018 N** | **2019 N** |
| Počet zamestnancov | osoby | 19 564 | 19 468 | 19 200 | 19 200 | 19 200 | 19 200 | 19 200 |
| Osobné výdavky | eur | **176 699 850** | **181 698 483** | **176 810 050** | **176 814 795** | **176 810 050** | **176 810 050** | **176 810 050** |
| z toho: mzdové výdavky | eur | 130 731 203 | 134 392 369 | 130 780 174 | 130 780 174 | 130 780 174 | 130 780 174 | 130 780 174 |
| Priemerný mzdový výdavok | eur | **556,85** | **575,27** | **567,62** | **567,62** | **567,62** | **567,62** | **567,62** |
| S 2014 a 2015 v osobných výdavkoch je uvedená vrátane zdrojov EÚ a mimorozpočtových prostriedkov. OS 2016 počet zamestnancov a osobné výdavky - zdroj MŠVVŠ SR. | | | | | | | | |

Priemerný mzdový výdavok zamestnancov regionálneho školstva sa v roku 2017 očakáva na úrovni 986,92 eur, pedagogických a odborných zamestnancov na úrovni 1 116,00 eur (medziročný rozpočtovaný nárast o 63,17 eur) a nepedagogických zamestnancov na úrovni 567,62 eur.

Osobné výdavky verejných vysokých škôl

Osobné výdavky verejných vysokých škôl vychádzajú z rozpisu rozpočtovaného transferu. V roku 2017 sa navrhujú v sume 389 mil. eur, v roku 2018 v sume 412 mil. eur a v roku 2019 v sume 409 mil. eur pre 21 529 zamestnancov (zostáva zachovaný na úrovni roku 2016). U učiteľov vysokých škôl je v osobných výdavkoch zohľadnené zvýšenie stupníc platových taríf na úrovni 6 % realizované s účinnosťou od 1. 9. 2016.

V porovnaní so schváleným rozpočtom na rok 2016 sú rozpočtované osobné výdavky na rok 2017 vyššie o 7,3 % (26,5 mil. eur).

Prehľad o skutočne dosiahnutých ukazovateľoch zamestnanosti v rokoch 2014 a 2015, rozpočte a očakávanej skutočnosti na rok 2016 a o návrhu rozpočtu na roky 2017 až 2019 je uvedený v tabuľke.

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Verejné vysoké školy** |  | **2014 S** | **2015 S** | **2016 R** | **2016 OS** | **2017 N** | **2018 N** | **2019 N** |
| Počet zamestnancov | osoby | 21 644 | 21 365 | 21 529 | 21 541 | 21 529 | 21 529 | 21 529 |
| Osobné výdavky | eur | **371 819 213** | **376 123 744** | **362 118 807** | **411 164 000** | **388 569 166** | **412 401 916** | **408 701 916** |
| z toho: mzdové výdavky | eur | 273 410 161 | 277 688 697 | 268 810 334 | 306 104 000 | 288 474 136 | 308 206 886 | 305 006 886 |
| Priemerný mzdový výdavok | eur | **1 052,68** | **1 083,11** | **1 040,50** | **1 184,19** | **1 116,61** | **1 192,99** | **1 180,60** |
| Skutočnosť osobných výdavkov v rokoch 2014 a 2015 (hlavná a podnikateľská činnosť) z výkazu FIN 1-04. R 2016 zohľadňuje kolektívne vyjednávanie. OS 2016 v počtoch zamestnancov - zdroj MŠVVŠ SR | | | | | | | | |

Vývoj počtu študentov a pomer počtu študentov na jedného zamestnanca je uvedený v tabuľke.

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Verejné vysoké školy** (osoby) | **2014 S** | **2015 S** | **2016 R** | **2016 OS** | **2017 N** | **2018 N** | **2019 N** |
| Počet študentov (denní a externí) spolu \*) | 160 297 | 145 040 | 143 569 | 137 040 | 125 388 | 120 983 | 117 835 |
| Počet zamestnancov | 21 644 | 21 365 | 21 529 | 21 541 | 21 529 | 21 529 | 21 529 |
| Počet študentov na 1 zamestnanca | 7,4 | 6,8 | 6,7 | 6,4 | 5,8 | 5,6 | 5,5 |
| \*) Zdroj: MŠVVŠ SR | | | | | | | |

## 4.3. Rozpočtovanie výdavkov podľa vybraných oblastí

[Ministerstvo vnútra SR 47](#_Toc463048245)

[Ministerstvo práce, sociálnych vecí a rodiny SR 54](#_Toc463048246)

[Ministerstvo dopravy, výstavby a regionálneho rozvoja SR 58](#_Toc463048247)

[Ministerstvo školstva, vedy, výskumu a športu SR 65](#_Toc463048248)

[Ministerstvo zdravotníctva SR 72](#_Toc463048249)

[Ministerstvo pôdohospodárstva a rozvoja vidieka SR 75](#_Toc463048250)

[Ministerstvo obrany SR 80](#_Toc463048251)

[Ministerstvo životného prostredia SR 83](#_Toc463048252)

[Ministerstvo financií SR 87](#_Toc463048253)

[Ministerstvo spravodlivosti SR 91](#_Toc463048254)

[Ministerstvo hospodárstva SR 96](#_Toc463048255)

[Ministerstvo kultúry SR 100](#_Toc463048256)

[Ministerstvo zahraničných vecí a európskych záležitostí SR 105](#_Toc463048257)

[Generálna prokuratúra SR 107](#_Toc463048258)

[Slovenská akadémia vied 108](#_Toc463048259)

[Slovenská informačná služba 112](#_Toc463048260)

[Úrad vlády SR 112](#_Toc463048261)

[Kancelária Národnej rady SR 113](#_Toc463048262)

[Úrad geodézie, kartografie a katastra SR 114](#_Toc463048263)

[Štatistický úrad SR 115](#_Toc463048264)

[Správa štátnych hmotných rezerv SR 116](#_Toc463048265)

[Kancelária Najvyššieho súdu SR 117](#_Toc463048266)

[Najvyšší kontrolný úrad SR 117](#_Toc463048267)

[Úrad jadrového dozoru SR 118](#_Toc463048268)

[Národný bezpečnostný úrad 119](#_Toc463048269)

[Úrad pre verejné obstarávanie 120](#_Toc463048270)

[Kancelária prezidenta SR 120](#_Toc463048271)

[Kancelária Ústavného súdu SR 121](#_Toc463048272)

[Úrad podpredsedu vlády pre investície a informatizáciu 122](#_Toc463048273)

[Úrad pre normalizáciu, metrológiu a skúšobníctvo SR 122](#_Toc463048274)

[Úrad pre reguláciu sieťových odvetví 123](#_Toc463048275)

[Úrad priemyselného vlastníctva SR 124](#_Toc463048276)

[Protimonopolný úrad SR 124](#_Toc463048277)

[Kancelária súdnej rady SR 125](#_Toc463048278)

[Všeobecná pokladničná správa 126](#_Toc463048279)

##### Ministerstvo vnútra SR

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **2014 S** | **2015 S** | **2016 R** | **2016 OS** | **2017 N** | **2018 N** | **2019 N** |
| **Zdroje príslušnej kapitoly** | **2 127 918 254** | **2 371 420 697** | **2 154 797 803** | **2 598 360 131** | **2 355 008 762** | **2 445 882 368** | **2 469 251 406** |
| z toho: |  |  |  |  |  |  |  |
| rozpočtové zdroje kapitoly (111 +11H) | 2 051 742 802 | 2 175 662 116 | 2 088 374 186 | 2 219 380 003 | 2 272 418 267 | 2 298 288 168 | 2 310 476 510 |
| v tom: bežné výdavky 600 | 1 968 233 235 | 2 096 853 312 | 2 039 429 217 | 2 163 011 670 | 2 219 418 267 | 2 245 288 168 | 2 257 476 510 |
| 610 mzdy | 613 799 446 | 646 560 733 | 643 335 554 | 671 727 601 | 699 839 221 | 724 901 621 | 725 756 621 |
| 620 odvody | 221 565 377 | 232 645 435 | 230 223 679 | 240 438 914 | 246 446 580 | 251 468 388 | 251 767 210 |
| 630 tovary a služby | 235 776 194 | 276 901 520 | 246 522 101 | 275 600 400 | 285 022 091 | 285 197 571 | 286 732 091 |
| 640 bežné transfery | 897 092 218 | 940 745 623 | 919 347 883 | 975 244 755 | 988 110 375 | 983 720 588 | 993 220 588 |
| kapitálové výdavky 700 | 83 509 567 | 78 808 804 | 48 944 969 | 56 368 333 | 53 000 000 | 53 000 000 | 53 000 000 |
| 2. programové obdobie | 26 973 584 | 71 420 360 | 0 | 15 814 405 | 0 | 0 | 0 |
| z toho: EÚ prostriedky | 20 803 135 | 55 678 063 | 0 | 3 141 079 | 0 | 0 | 0 |
| spolufinancovanie zo ŠR | 6 170 449 | 15 742 297 | 0 | 12 673 326 | 0 | 0 | 0 |
| 3. programové obdobie | 0 | 0 | 44 027 827 | 152 836 406 | 60 590 495 | 125 594 200 | 136 774 896 |
| z toho: EÚ prostriedky | 0 | 0 | 36 280 896 | 128 768 188 | 50 735 372 | 105 681 879 | 115 079 335 |
| spolufinancovanie zo ŠR | 0 | 0 | 7 746 931 | 24 068 218 | 9 855 123 | 19 912 321 | 21 695 561 |
| presun z minulých rokov | 27 180 348 | 102 439 360 | 0 | 187 905 198 | 0 | 0 | 0 |
| z toho: § 8 ŠR kapitálové výdavky | 24 329 682 | 25 801 844 | 0 | 88 565 442 | 0 | 0 | 0 |
| EÚ prostriedky | 1 791 696 | 62 927 029 | 0 | 91 635 449 | 0 | 0 | 0 |
| spolufinancovanie zo ŠR | 1 058 970 | 13 710 487 | 0 | 7 704 307 | 0 | 0 | 0 |
| 8 % z PZP | 22 021 520 | 21 898 861 | 22 395 790 | 22 424 119 | 22 000 000 | 22 000 000 | 22 000 000 |

Celkové výdavky kapitoly v roku 2017 oproti schválenému rozpočtu roka 2016 rastú o 200,2 mil. eur, čo predstavuje nárast o 9,29 %. Nárast výdavkov v porovnaní s rokom 2016 je spôsobený najmä premietnutím valorizácie platov z roku 2016, vyšším rozpočtovaním EÚ prostriedkov a prostriedkov na spolufinancovanie v 3. programovom období, nárastom výdavkov v oblasti regionálneho školstva. Rovnako tak boli zvýšené výdavky na zabezpečenie obligatórnych zmlúv na dokončenie projektov 2. programového obdobia.

Osobné výdavky sú rozpočtované na rok 2017 v sume 946 mil. eur, čo v porovnaní so schváleným rozpočtom roku 2016 znamená nárast o 72,7 mil. eur, čo predstavuje 8,32 %. Dôvodom je najmä zvýšenie osobných výdavkov za účelom premietnutia valorizácie platov z roku 2016, zvýšenie výdavkov o 6 % pre pedagogických a odborných zamestnancov a zvýšenie osobných výdavkov pre príslušníkov Policajného zboru s cieľom posilnenia spoločenského statusu policajného povolania zvýšením jeho atraktivity.

Výdavky na tovary a služby sa rozpočtujú v sume 285 mil. eur, čo je v porovnaní so schváleným rozpočtom na rok 2016 nárast o 38,5 mil. eur, čo predstavuje 15,6 %. Dôvodom je vyšší limit výdavkov na dofinancovanie rôznych oblastí rezortu vrátane obligatórnych výdavkov na prevádzku a vyšším rozpočtovaním EÚ prostriedkov a prostriedkov na spolufinancovanie v 3. programovom období.

Výdavky na bežné transfery sa rozpočtujú v sume 988 mil. eur, čo je v porovnaní so schváleným rozpočtom na rok 2016 nárast o 68,8 mil. eur, čo predstavuje 7,48 %. Dôvodom je vyšší limit výdavkov na programe Výchova a vzdelávanie mládeže, konkrétne na transfery v rámci verejnej správy.

Na kapitálové výdavky sa rozpočtuje suma 53,0 mil. eur, čo je v porovnaní so schváleným rozpočtom na rok 2016 nárast o 4,05 mil. eur, čo predstavuje 8,28 %. Dôvodom je navýšenie výdavkov na realizáciu stavieb a rekonštrukcie objektov.

Výdavky kapitoly Ministerstva vnútra SR sú smerované do nasledovných oblastí:

- Efektívna a spoľahlivá štátna správa,

- Výchova a vzdelávanie mládeže,

- Medzirezortné programy

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2014 S** | **2015 S** | **2016 R** | **2016 OS** | **2017 N** | **2018 N** | **2019 N** |
| **Spolu** | **2 127 918 254** | **2 371 420 697** | **2 154 797 803** | **2 598 360 131** | **2 355 008 762** | **2 445 882 368** | **2 469 251 406** |
| Efektívna a spoľahlivá štátna správa | 1 037 692 074 | 1 105 675 110 | 1 064 436 298 | 1 111 528 654 | 1 134 430 006 | 1 160 299 907 | 1 172 488 249 |
| Informačné technológie | 0 | 0 | 0 | 0 | 34 096 126 | 34 096 126 | 34 096 126 |
| 8 % z PZP | 22 021 520 | 21 898 861 | 22 395 790 | 22 424 119 | 22 000 000 | 22 000 000 | 22 000 000 |
| Výchova a vzdelávanie | 1 013 641 943 | 1 069 214 947 | 1 024 037 539 | 1 106 041 888 | 1 103 539 920 | 1 103 539 920 | 1 103 539 920 |
| Medzirezortné programy | 408 785 | 772 059 | 507 682 | 1 809 461 | 352 215 | 352 215 | 352 215 |
| presun z minulých rokov | 27 180 348 | 102 439 360 | 0 | 187 905 198 | 0 | 0 | 0 |
| 2. a 3. programové obdobie | 26 973 584 | 71 420 360 | 44 027 827 | 168 650 811 | 60 590 495 | 125 594 200 | 136 774 896 |

**Efektívna a spoľahlivá štátna správa**

Celkové výdavky v roku 2017 oproti schválenému rozpočtu roka 2016 rastú   
o 69,9 mil. eur, čo predstavuje nárast o 6,57 %. Rozdiel je spôsobený najmä vyšším rozpočtovaním výdavkov v programoch Ochrana verejného poriadku a Centrálna podpora.

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **2014 S** | **2015 S** | **2016 R** | **2016 OS** | **2017 N** | **2018 N** | **2019 N** |
| **Spolu** | **1 037 692 074** | **1 105 675 110** | **1 064 436 298** | **1 111 528 654** | **1 134 430 006** | **1 160 299 907** | **1 172 488 249** |
| Ochrana verejného poriadku | 553 595 048 | 607 738 188 | 613 899 449 | 653 593 346 | 664 506 416 | 694 500 027 | 694 497 397 |
| Záchrana života a zdravia | 125 462 273 | 121 968 914 | 94 548 361 | 108 368 174 | 96 922 772 | 96 923 242 | 96 923 242 |
| Okresné úrady | 101 320 593 | 114 149 907 | 97 806 914 | 101 049 794 | 99 188 487 | 99 142 065 | 99 205 381 |
| Archívnictvo | 4 642 421 | 4 983 469 | 4 437 182 | 4 662 817 | 4 651 230 | 4 651 230 | 4 651 230 |
| Azylová politika | 2 077 549 | 2 717 143 | 1 891 239 | 4 067 409 | 2 037 100 | 2 037 100 | 2 037 100 |
| Centrálna podpora | 180 438 682 | 194 656 686 | 156 326 846 | 175 328 538 | 199 522 478 | 199 522 478 | 199 514 842 |
| Riadenie a kontrola | 44 887 000 | 55 228 601 | 78 203 041 | 47 780 098 | 54 711 842 | 54 567 422 | 54 514 372 |
| Voľby | 24 881 414 | 3 522 181 | 9 504 980 | 8 705 466 | 10 067 385 | 8 008 634 | 20 496 976 |
| Projekty Európskej únie | 387 095 | 710 020 | 7 210 953 | 7 973 016 | 2 822 296 | 947 709 | 647 709 |

**Ochrana verejného poriadku a bezpečnosti**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **2014 S** | **2015 S** | **2016 R** | **2016 OS** | **2017 N** | **2018 N** | **2019 N** |
| **Ochrana verejného poriadku** | **553 595 048** | **607 738 188** | **613 899 449** | **653 593 346** | **664 506 416** | **694 500 027** | **694 497 397** |
| Ochrana verejného poriadku | 512 841 211 | 564 275 349 | 572 454 656 | 608 586 282 | 623 125 589 | 653 119 200 | 653 119 200 |
| Bezpečnosť schengenského priestoru | 37 212 191 | 39 779 703 | 34 979 138 | 38 083 301 | 36 925 445 | 36 925 445 | 36 925 445 |
| Prevencia kriminality | 3 278 786 | 3 339 747 | 6 142 655 | 6 569 285 | 4 048 382 | 4 048 382 | 4 045 752 |
| Boj proti obchodovaniu s ľuďmi | 262 860 | 343 389 | 323 000 | 354 478 | 407 000 | 407 000 | 407 000 |

Podprogram 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 a Športového centra polície.

Nárast výdavkov v porovnaní so schváleným rozpočtom roka 2016 je spôsobený zvýšením osobných výdavkov z dôvodu valorizácie platov a zvýšenie osobných výdavkov pre príslušníkov Policajného zboru s cieľom posilnenia spoločenského statusu policajného povolania zvýšením jeho atraktivity.

Prostriedky na osobné výdavky boli presunuté z podprogramu Riadenie a kontrola.

**Záchrana života a zdravia – záchranné zložky**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **2014 S** | **2015 S** | **2016 R** | **2016 OS** | **2017 N** | **2018 N** | **2019 N** |
| **Záchrana života a zdravia** | **125 462 273** | **121 968 914** | **94 548 361** | **108 368 174** | **96 922 772** | **96 923 242** | **96 923 242** |

Podprogram 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 nárastu výdavkov v roku 2017 je zvýšenie výdavkov na tovary a služby v porovnaní s rokom 2016 o sumu 4,16 mil. eur.

**Okresné úrady**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **2014 S** | **2015 S** | **2016 R** | **2016 OS** | **2017 N** | **2018 N** | **2019 N** |
| **Okresné úrady** | **70 656 667** | **114 149 907** | **97 806 914** | **101 049 794** | **99 188 487** | **99 142 065** | **99 205 381** |
| Všeobecná vnútorná správa a živnostenské podnikanie | 46 634 773 | 52 493 129 | 43 247 515 | 45 157 297 | 42 375 335 | 42 328 913 | 42 392 229 |
| Zabezpečenie miestnej štátnej správy v regionálnom školstve | 7 567 156 | 7 066 403 | 6 726 883 | 6 917 418 | 6 973 012 | 6 973 012 | 6 973 012 |
| Výstavba a bytová politika | 2 769 796 | 2 496 964 | 2 236 315 | 2 304 466 | 2 355 303 | 2 355 303 | 2 355 303 |
| Územná vojenská správa | 650 266 | 635 972 | 614 394 | 637 315 | 647 289 | 647 289 | 647 289 |
| Kataster | 6 587 009 | 23 684 672 | 21 629 084 | 22 282 924 | 22 592 404 | 22 592 404 | 22 592 404 |
| Životné prostredie | 3 135 998 | 15 767 969 | 12 377 699 | 12 591 115 | 12 794 190 | 12 794 190 | 12 794 190 |
| Pozemkové úpravy | 2 019 948 | 7 427 849 | 6 705 676 | 6 807 413 | 6 993 448 | 6 993 448 | 6 993 448 |
| Cestná doprava | 1 291 720 | 4 576 949 | 4 269 348 | 4 351 846 | 4 457 506 | 4 457 506 | 4 457 506 |

Na Okresné úrady sa rozpočtujú výdavky v sume 99,1 mil. eur, čo je na úrovni rozpočtu roka 2016.

**Archívnictvo**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **2014 S** | **2015 S** | **2016 R** | **2016 OS** | **2017 N** | **2018 N** | **2019 N** |
| **Archívnictvo** | **6 025 663** | **4 983 469** | **4 437 182** | **4 662 817** | **4 651 230** | **4 651 230** | **4 651 230** |

Nárast výdavkov na Archívy je spôsobený nárastom osobných výdavkov (154 tis. eur) v porovnaní s rokom 2016.

**Azylová politika**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **2014 S** | **2015 S** | **2016 R** | **2016 OS** | **2017 N** | **2018 N** | **2019 N** |
| **Azylová politika** | **2 077 549** | **2 717 143** | **1 891 239** | **4 067 409** | **2 037 100** | **2 037 100** | **2 037 100** |

Nárast výdavkov na Azylovú politiku je spôsobený nárastom osobných výdavkov (93 tis. eur) a výdavkov na tovary a služby (54 tis. eur) porovnaní s rokom 2016.

**Centrálna podpora**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **2014 S** | **2015 S** | **2016 R** | **2016 OS** | **2017 N** | **2018 N** | **2019 N** |
| **Centrálna podpora** | **180 438 682** | **194 656 686** | **156 326 846** | **175 328 538** | **199 522 478** | **199 522 478** | **199 514 842** |
| Centrálna podpora | 155 877 456 | 167 798 941 | 127 322 842 | 147 580 970 | 173 919 889 | 173 919 889 | 173 919 889 |
| Starostlivosť o ľudské zdroje | 8 725 629 | 11 321 572 | 14 038 243 | 12 038 243 | 10 014 400 | 10 014 400 | 10 014 400 |
| Vzdelávanie príslušníkov PZ a HaZZ | 12 710 020 | 13 743 462 | 13 143 787 | 13 949 483 | 13 735 242 | 13 735 242 | 13 735 242 |
| Agenda splnomocnencov vlády SR | 3 125 577 | 1 792 711 | 1 821 974 | 1 759 842 | 1 852 947 | 1 852 947 | 1 845 311 |

V podprograme sa rozpočtujú výdavky na Akadémiu PZ, SOŠ PZ Bratislava, SOŠ PZ Košice, SOŠ PZ Pezinok, Stredná škola požiarnej ochrany Žilina. Rovnako tak výdavky na výcvikové centrum Lešť, činnosť splnomocnencov vlády a príspevky pre príspevkové organizácie.

Nárast výdavkov v porovnaní s rokom 2016 je spôsobený najmä vyšším rozpočtovaním kapitálových výdavkov (o sumu 27,2 mil. eur) a výdavkov na tovary a služby (o sumu 13,1 mil. eur).

**Riadenie a kontrola**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **2014 S** | **2015 S** | **2016 R** | **2016 OS** | **2017 N** | **2018 N** | **2019 N** |
| **Riadenie a kontrola** | **44 887 000** | **55 228 601** | **78 203 041** | **47 780 098** | **54 711 842** | **54 567 422** | **54 514 372** |

Pokles výdavkov v porovnaní s rokom 2016 je spôsobený znížením osobných výdavkov (o sumu 26,8 mil. eur). Dôvodom bol ich presun do podprogramu Ochrana verejného poriadku a bezpečnosti.

**Voľby**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **2014 S** | **2015 S** | **2016 R** | **2016 OS** | **2017 N** | **2018 N** | **2019 N** |
| **Voľby** | **24 881 414** | **3 522 181** | **9 504 980** | **8 705 466** | **10 067 385** | **8 008 634** | **20 496 976** |
| Kraje | 0 | 0 | 0 | 0 | 9 524 459 | 0 | 0 |
| Nové voľby - samospráva kraje | 0 | 0 | 185 555 | 182 245 | 271 463 | 271 463 | 271 463 |
| Voľby prezidenta | 10 577 358 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 11 266 875 |
| Európsky parlament | 8 078 416 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 8 687 175 |
| Obce | 6 187 034 | 0 | 0 | 0 | 0 | 7 465 708 | 0 |
| Nové voľby - samospráva obce | 38 605 | 53 215 | 185 555 | 181 824 | 271 463 | 271 463 | 271 463 |
| NR SR | 0 | 0 | 9 133 870 | 8 341 397 | 0 | 0 | 0 |
| Referendum | 0 | 3 468 965 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Nárast výdavkov v nasledujúcich rokoch v porovnaní so schváleným rozpočtom roka 2016 je spôsobený konaním volieb do VÚC v roku 2017.

**Projekty Európskej únie spolufinancované zo ŠR**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **2014 S** | **2015 S** | **2016 R** | **2016 OS** | **2017 N** | **2018 N** | **2019 N** |
| **Projekty Európskej únie** | **387 095** | **710 020** | **7 210 953** | **7 973 016** | **2 822 296** | **947 709** | **647 709** |

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

Dôvodom poklesu výdavkov je nerozpočtovanie alebo nižšie rozpočtovanie výdavkov na jednotlivé fondy.

**Informačné technológie**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **2014 S** | **2015 S** | **2016 R** | **2016 OS** | **2017 N** | **2018 N** | **2019 N** |
| **Informačné technológie** | **0** | **0** | **0** | **0** | **34 096 126** | **34 096 126** | **34 096 126** |
| Systémy vnútornej správy | 0 | 0 | 0 | 0 | 3 385 210 | 3 385 210 | 3 385 210 |
| Špecializované systémy | 0 | 0 | 0 | 0 | 9 455 470 | 9 455 470 | 9 455 470 |
| Podporná infraštruktúra | 0 | 0 | 0 | 0 | 21 255 446 | 21 255 446 | 21 255 446 |

V rámci tohto programu má úrad vytvorený podprogram s kódom 0EK0B, pre ktorý vyčlenil z prideleného limitu výdavkov na rok 2017 sumu 34,1 mil. eur.

**Odvod časti poistného z PZP**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **2014 S** | **2015 S** | **2016 R** | **2016 OS** | **2017 N** | **2018 N** | **2019 N** |
| **Odvod časti poistného z PZP** | **22 021 520** | **21 898 861** | **22 395 790** | **22 424 119** | **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**

**Výchova a vzdelávanie mládeže**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **2014 S** | **2015 S** | **2016 R** | **2016 OS** | **2017 N** | **2018 N** | **2019 N** |
| **Výchova a vzdelávanie** | **1 013 641 942** | **1 069 214 947** | **1 024 037 539** | **1 106 041 888** | **1 103 539 920** | **1 103 539 920** | **1 103 539 920** |
| Poskytovanie výchovy a vzdelávania v ZŠ a SŠ | 1 011 911 151 | 1 067 409 956 | 1 023 078 138 | 1 100 502 796 | 1 102 580 519 | 1 102 580 519 | 1 102 580 519 |
| Obvodné a krajské kolá súťaží detí a žiakov škôl | 1 213 301 | 1 207 325 | 955 523 | 1 232 329 | 955 523 | 955 523 | 955 523 |
| Vakcíny proti hepatitíde typu A a B | 413 | 1 327 | 3 878 | 3 878 | 3 878 | 3 878 | 3 878 |
| Rozvojové projekty | 517 078 | 596 338 | 0 | 4 302 886 | 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.

Medziročný nárast výdavkov je spôsobený nárastom osobných výdavkov z dôvodu valorizácie o 6 % pre pedagogických a odborných zamestnancov a nárastom výdavkov na bežné transfery, najmä na položke transfery v rámci verejnej správy.

**Medzirezortné programy**

V danej oblasti sú rozpočtované výdavky na medzirezortné programy.

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **2014 S** | **2015 S** | **2016 R** | **2016 OS** | **2017 N** | **2018 N** | **2019 N** |
| **Medzirezortné programy** | **408 785** | **772 060** | **507 682** | **1 809 461** | **352 215** | **352 215** | **352 215** |
| z toho: |  |  |  |  |  |  |  |
| 002 01 – Civilné núdzové plánovanie | 5 247 | 5 371 | 5 400 | 5 400 | 5 400 | 5 400 | 5 400 |
| 05T 03 – Oficiálna humanitárna pomoc do zahraničia | 91 298 | 76 350 | 100 000 | 100 000 | 100 000 | 100 000 | 100 000 |
| 06H 03 – Hospodárska mobilizácia | 22 554 | 20 728 | 38 415 | 38 415 | 38 415 | 38 415 | 38 415 |
| 097 02 – Príspevky do MO | 196 257 | 202 938 | 250 000 | 238 833 | 203 000 | 203 000 | 203 000 |
| 0AR 06 – Protidrogová politika | 31 800 | 32 183 | 2 000 | 29 966 | 0 | 0 | 0 |
| 0AS 01 – Ochrana kritickej infraštruktúry | 5 390 | 5 360 | 5 400 | 5 400 | 5 400 | 5 400 | 5 400 |
| 08B 01 – Ďalší rozvoj ochrany obyvateľov Slovenskej republiky proti chemickým zbraniam | 10 800 | 10 800 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 0D4 – SK PRES | 45 439 | 296 750 | 0 | 1 284 980 | 0 | 0 | 0 |
| 0DB - II. etapa implementácie Medzinárod. zdrav. predpisov SZO v SR | 0 | 88 999 | 106 467 | 106 467 | 0 | 0 | 0 |
| 0A9 08 - Elektronizácia VS a rozvoj elek. služieb | 0 | 32 580 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

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

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

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

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

Príspevky do medzinárodných organizácií sú rozpočtované na transfer Medzinárodnej organizácii pre kriminálnu políciu (INTERPOL) a Medzinárodnej organizácii pre migráciu (IOM).

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 2017 sa rozpočtujú v sume 60,6 mil. eur, z toho spolufinancovanie je vo výške 9,85 mil. eur.

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | |  | |  | |  | |  | |  | |  | |  |  |  |  |
|  | **2014 S** | **2015 S** | | **2016 R** | | **2016 OS** | | **2017 N** | | **2018 N** | | **2019 N** | |
| **2. programové obdobie** | **29 824 250** | **148 057 914** | | **0** | | **115 154 161** | | **0** | | **0** | | **0** | |
| **Európsky fond regionálneho rozvoja** |  |  | |  | |  | | 0 | | 0 | | 0 | |
| EÚ prostriedky | 20 634 412 | 72 206 591 | | 0 | | 5 071 618 | | 0 | | 0 | | 0 | |
| spolufinancovanie zo ŠR | 6 831 729 | 21 338 488 | | 0 | | 4 557 621 | | 0 | | 0 | | 0 | |
| **Európsky sociálny fond** |  |  | |  | |  | |  | |  | |  | |
| EÚ prostriedky | 1 960 419 | 2 194 458 | | 0 | | 3 232 285 | | 0 | | 0 | | 0 | |
| spolufinancovanie zo ŠR | 397 690 | 336 278 | | 0 | | 560 137 | | 0 | | 0 | | 0 | |
| **Kohézny fond** |  |  | |  | |  | |  | |  | |  | |
| EÚ prostriedky | 0 | 44 184 784 | | 0 | | 86 472 625 | | 0 | | 0 | | 0 | |
| spolufinancovanie zo ŠR | 0 | 7 797 315 | | 0 | | 15 259 875 | | 0 | | 0 | | 0 | |
| **3. programové obdobie** | **0** | **0** | | **44 027 827** | | **152 836 406** | | **60 590 495** | | **125 594 200** | | **136 774 896** | |
| Efektívna verejná správa |  |  | |  | |  | |  | |  | |  | |
| EÚ prostriedky | 0 | 0 | | 11 275 995 | | 46 111 819 | | 31 048 270 | | 43 456 506 | | 47 752 341 | |
| spolufinancovanie zo ŠR | 0 | 0 | | 3 279 713 | | 9 427 210 | | 6 347 585 | | 8 884 352 | | 9 762 604 | |
| Technická pomoc |  |  | |  | |  | |  | |  | |  | |
| EÚ prostriedky | 0 | 0 | | 469 833 | | 1 921 326 | | 1 173 544 | | 1 654 999 | | 1 820 499 | |
| spolufinancovanie zo ŠR | 0 | 0 | | 137 500 | | 393 647 | | 240 440 | | 339 080 | | 372 988 | |
| Ľudské zdroje |  |  | |  | |  | |  | |  | |  | |
| EÚ prostriedky | 0 | 0 | | 24 535 068 | | 65 733 568 | | 18 513 558 | | 60 570 374 | | 65 506 495 | |
| spolufinancovanie zo ŠR | 0 | 0 | | 4 329 718 | | 11 600 042 | | 3 267 098 | | 10 688 889 | | 11 559 969 | |
| Informačná spoločnosť 2014 - 2020 |  |  | |  | |  | |  | |  | |  | |
| EÚ prostriedky | 0 | 0 | | 0 | | 15 001 475 | | 0 | | 0 | | 0 | |
| spolufinancovanie zo ŠR | 0 | 0 | | 0 | | 2 647 319 | | 0 | | 0 | | 0 | |

Na rezortný program Operačný program Efektívna verejná správa sa rozpočtujú prostriedky EÚ a spolufinancovania v sume 37,4 mil. eur, z toho spolufinancovanie je vo výške 6,35 mil. eur.

V rámci rezortného programu Efektívna a spoľahlivá štátna správa bol vytvorený podprogram Technická pomoc pre OP EVS, na ktorý sa rozpočtujú prostriedky EÚ a spolufinancovania v sume 1,41 mil. eur, z toho spolufinancovanie je vo výške 240 tis. eur.

V rámci medzirezortného programu Ľudské zdroje bol vytvorený podprogram OP Ľudské zdroje 2014 – 2020 – MV SR, na ktorý sa rozpočtujú prostriedky EÚ a spolufinancovania v sume 21,8 mil. eur, z toho spolufinancovanie je vo výške 3,27 mil. eur.

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

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2014 S** | **2015 S** | **2016 R** | **2016 OS** | **2017 N** | **2018 N** | **2019 N** |
| **Zdroje príslušnej kapitoly** | **2 096 509 561** | **2 157 841 595** | **2 150 110 646** | **2 251 121 019** | **2 221 285 720** | **2 262 300 740** | **2 316 863 997** |
| z toho: |  |  |  |  |  |  |  |
| **rozpočtové zdroje kapitoly (111 +11H)** | **1 958 443 405** | **1 927 788 873** | **1 980 234 318** | **1 982 902 282** | **1 977 468 048** | **1 990 868 971** | **2 017 555 941** |
| v tom: bežné výdavky 600 | 1 952 041 984 | 1 922 118 577 | 1 977 240 848 | 1 978 712 533 | 1 972 474 578 | 1 985 875 501 | 2 012 562 471 |
| 610 mzdy | 115 993 969 | 123 350 952 | 113 957 058 | 128 568 683 | 125 643 190 | 125 643 190 | 125 643 190 |
| 620 odvody | 41 369 248 | 44 939 827 | 39 822 725 | 46 134 859 | 43 912 296 | 43 912 296 | 43 912 296 |
| 630 tovary a služby | 61 317 690 | 62 876 260 | 50 697 261 | 62 446 164 | 60 634 463 | 60 534 863 | 59 613 064 |
| 640 bežné transfery | 1 733 361 077 | 1 690 951 538 | 1 772 763 804 | 1 741 562 827 | 1 742 284 629 | 1 755 785 152 | 1 783 393 921 |
| kapitálové výdavky 700 | 6 401 421 | 5 670 296 | 2 993 470 | 4 189 749 | 4 993 470 | 4 993 470 | 4 993 470 |
| **zdroje EÚ vrátane spolufinancovania:** | **99 682 637** | **72 136 166** | **169 876 328** | **126 105 671** | **243 817 672** | **271 431 769** | **299 308 056** |
| v tom: 2. programové obdobie EU | 84 738 235 | 60 541 012 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| spolufinancovanie zo ŠR | 14 944 402 | 11 595 154 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3. programové obdobie EU | 0 | 0 | 144 803 377 | 102 849 311 | 202 894 408 | 228 521 905 | 247 208 845 |
| spolufinancovanie zo ŠR | 0 | 0 | 25 072 951 | 23 256 965 | 40 923 264 | 42 909 864 | 52 099 211 |
| **presun z minulých rokov** | **38 383 519** | **157 916 556** | **0** | **142 113 066** | **0** | **0** | **0** |
| z toho: § 8 ŠR kapitálové výdavky | 990 330 | 8 715 178 | 0 | 5 626 270 | 0 | 0 | 0 |
| EU prostriedky | 31 473 052 | 127 974 853 | 0 | 119 255 191 | 0 | 0 | 0 |
| spolufinancovanie zo ŠR | 5 920 137 | 21 226 525 | 0 | 17 231 605 | 0 | 0 | 0 |

Celkové výdavky kapitoly MPSVR SR sa na rok 2017 navrhujú v sume 2,22 mld. eur. V porovnaní so schváleným rozpočtom na rok 2016 medziročne rastú o 71,2 mil. eur,   
t. j. o 3,31 %. Prostriedky EÚ zdrojov vrátane spolufinancovania zaznamenajú v porovnaní so schváleným rozpočtom na rok 2016 nárast o 73,9 mil. eur, t. j. o 43,53 %.

Rozpočtové zdroje kapitoly v porovnaní so schváleným rozpočtom 2016 klesajú   
o 2,77 mil. eur, t. j. o 0,14 %, pričom celý pokles je premietnutý v bežných výdavkoch.

Osobné výdavky medziročne rastú o 15,8 mil. eur, t. j. o 10,26 %, najmä z dôvodu premietnutia valorizácie.

Výdavky na tovary a služby sa rozpočtujú v sume o 9,94 mil. eur vyššej v porovnaní so schváleným rozpočtom na rok 2016, nárast predstavuje 19,60 %. Medziročný nárast súvisí s novým medzirezortným programom Informačné technológie.

V bežných transferoch je medziročný pokles o 30,5 mil. eur, čo predstavuje pokles o 1,72 % oproti úrovni schváleného rozpočtu na rok 2016.

Kapitálové výdavky kapitola rozpísala v sume 4,99 mil. eur, čo predstavuje nárast o 66,81 % oproti úrovni schváleného rozpočtu na rok 2016.

Výdavky kapitoly MPSVR SR sú smerované do nasledovných oblastí:

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2014 S** | **2015 S** | **2016 R** | **2016 OS** | **2017 N** | **2018 N** | **2019 N** |
| **Zdroje príslušnej kapitoly** | **2 096 509 561** | **2 157 841 595** | **2 150 110 646** | **2 232 393 523** | **2 221 285 720** | **2 262 300 740** | **2 316 863 997** |
| Sociálna inklúzia | 1 775 880 972 | 1 795 971 360 | 1 803 672 105 | 1 760 111 084 | 1 785 334 082 | 1 798 653 460 | 1 828 214 750 |
| Politika zamestnanosti | 154 049 746 | 188 561 026 | 195 935 124 | 287 903 525 | 261 198 105 | 288 049 147 | 313 967 413 |
| Inštitucionálna podpora | 166 578 843 | 173 309 209 | 150 503 417 | 184 378 914 | 157 571 326 | 156 815 316 | 156 961 907 |
| Informačné technológie | 0 | 0 | 0 | 0 | 17 182 207 | 18 782 817 | 17 719 927 |

**Sociálna inklúzia**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2014 S** | **2015 S** | **2016 R** | **2016 OS** | **2017 N** | **2018 N** | **2019 N** |
| **Sociálna inklúzia zdroje spolu** | **1 775 880 972** | **1 795 971 360** | **1 803 672 105** | **1 760 111 084** | **1 785 334 082** | **1 798 653 460** | **1 828 214 750** |
| **EÚ zdroje + spolufinancovanie** | **22 366 432** | **31 537 650** | **7 298 091** | **7 690 789** | **13 522 998** | **10 024 989** | **10 875 199** |
| **presun z minulých rokov (zdroj 13)** | **2 384 867** | **40 511 818** | **0** | **21 173 886** | **0** | **0** | **0** |
| **Sociálna inklúzia (zdroj 111), v tom:** | **1 751 129 673** | **1 723 921 892** | **1 796 374 014** | **1 731 246 409** | **1 771 811 084** | **1 788 628 471** | **1 817 339 551** |
| pomoc v hmotnej núdzi | 269 977 562 | 235 937 059 | 271 618 288 | 217 209 332 | 220 851 831 | 212 184 251 | 208 713 242 |
| podpora rodiny | 722 648 236 | 718 674 863 | 723 843 518 | 719 607 369 | 720 107 983 | 728 745 353 | 735 262 729 |
| poistné platené štátom | 232 909 094 | 227 755 996 | 233 096 292 | 218 481 757 | 224 914 934 | 232 629 403 | 246 823 362 |
| kompenzácia sociálnych dôsledkov ŤZP | 236 187 022 | 232 013 814 | 238 834 215 | 226 980 020 | 258 702 096 | 267 850 025 | 278 296 303 |
| iniciatívy v oblasti sociálnej inklúzie | 3 622 342 | 2 688 472 | 3 109 702 | 3 109 702 | 3 109 702 | 3 109 702 | 3 109 702 |
| starostlivosť o ohrozené deti | 82 745 073 | 85 956 309 | 89 077 285 | 90 741 832 | 93 261 697 | 93 165 982 | 93 586 275 |
| nesystémové dávky sociálneho poistenia | 52 088 695 | 66 333 687 | 88 112 954 | 85 816 397 | 81 562 841 | 81 643 755 | 82 247 938 |
| vianočný príspevok | 81 300 000 | 81 522 094 | 71 300 000 | 81 300 000 | 81 300 000 | 81 300 000 | 81 300 000 |
| podpora sociálnych služieb | 69 651 649 | 73 039 598 | 77 381 760 | 88 000 000 | 88 000 000 | 88 000 000 | 88 000 000 |

V rámci výdavkov na sociálnu inklúziu sa v roku 2017 rozpočtujú dávky a príspevky v hmotnej núdzi, dotačné programy pre deti z nízkopríjmových skupín, dávky na podporu rodiny (prídavok na dieťa, rodičovský príspevok), peňažné príspevky na kompenzáciu ťažkého zdravotného postihnutia, vianočný príspevok dôchodcom a ďalšie dávky sociálnej pomoci a podpory.

Rozpočtovaný objem výdavkov zohľadňuje predpokladané počty poberateľov jednotlivých dávok a príspevkov sociálnej inklúzie, ich výšku a povinnú valorizáciu vybraných dávok.

Na rok 2017 sa rozpočtuje celkovo suma 1,79 mld. eur, z toho zo štátneho rozpočtu   
1,77 mld. eur, čo je oproti úrovni schváleného rozpočtu na rok 2016 pokles o 1,37 %.

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2014 S** | **2015 S** | **2016 R** | **2016 OS** | **2017 N** | **2018 N** | **2019 N** |
| **Pomoc v hmotnej núdzi** | **269 977 562** | **235 937 059** | **271 618 288** | **217 209 332** | **220 851 831** | **212 184 251** | **208 713 242** |
| Dávka v hmotnej núdzi | 245 897 081 | 213 686 015 | 246 672 055 | 193 920 061 | 196 104 641 | 187 301 425 | 183 695 416 |
| Dotácia na výkon osobitného príjemcu | 176 571 | 164 333 | 185 000 | 129 600 | 195 000 | 205 000 | 210 000 |
| Dotácia na stravu pre dieťa v hmotnej núdzi | 11 887 154 | 10 767 776 | 12 478 000 | 12 702 000 | 12 470 500 | 12 470 500 | 12 470 500 |
| Dotácia na školské potreby pre dieťa v HN | 2 640 315 | 2 407 408 | 2 700 000 | 2 290 800 | 2 720 000 | 2 750 000 | 2 780 000 |
| Náhradné výživné | 9 376 441 | 8 911 527 | 9 583 233 | 8 166 871 | 9 361 690 | 9 457 326 | 9 557 326 |

Na program pomoci v hmotnej núdzi sa v roku 2017 rozpočtuje 221 mil. eur, z toho na dávku v hmotnej núdzi 196 mil. eur. Medziročné zníženie na dávke v hmotnej núdzi oproti roku 2016 predstavuje sumu 50,6 mil. eur a zohľadňuje vývoj v počte poberateľov.

Výdavky na dotácie pre deti a náhradné výživné reagujú na doterajší vývoj v ich čerpaní v roku 2016.

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2014 S** | **2015 S** | **2016 R** | **2016 OS** | **2017 N** | **2018 N** | **2019 N** |
| **Podpora rodiny zo štátneho rozpočtu** | **722 648 236** | **718 674 863** | **723 843 518** | **719 607 369** | **720 107 983** | **728 745 353** | **735 262 729** |
| Prídavok na dieťa | 319 011 109 | 315 364 871 | 312 250 284 | 315 794 900 | 315 150 420 | 315 750 416 | 315 500 190 |
| Rodičovský príspevok | 356 001 454 | 355 280 670 | 361 310 375 | 351 599 467 | 353 889 045 | 361 689 087 | 368 316 144 |
| Ostatné príspevky na podporu rodiny | 46 048 786 | 45 582 955 | 46 550 000 | 45 713 002 | 46 312 668 | 46 550 000 | 46 690 545 |
| Príspevok na starostlivosť o dieťa | 1 586 887 | 2 446 367 | 3 732 859 | 6 500 000 | 4 755 850 | 4 755 850 | 4 755 850 |

Celková podpora rodiny predstavuje výdavky v sume 720 mil. eur. Prevažnú časť výdavkov na podporu rodiny predstavuje prídavok na dieťa a rodičovský príspevok.

Na prídavok na dieťa sa v roku 2017 rozpočtuje 315 mil. eur, čo oproti schválenému rozpočtu roku 2016 predstavuje nárast o 2,90 mil. eur. Dôvodom je nárast predpokladaného počtu nezaopatrených detí v roku 2017 oproti predpokladanému počtu v roku 2016.

Na rodičovský príspevok sa v roku 2017 rozpočtuje 354 mil. eur, čo oproti schválenému rozpočtu roku 2016 predstavuje pokles o 7,42 mil. eur, z dôvodu poklesu počtu predpokladaných poberateľov príspevku v roku 2017 oproti predpokladanému počtu na rok 2016.

V rozpočtovanej sume sa uvažuje 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 2017 v sume 225 mil. eur v porovnaní so schváleným rozpočtom roku 2016 klesá o 3,51 %. Navrhované výdavky zohľadňujú vývoj v počte poistencov štátu.

Peňažné príspevky na kompenzáciu ťažkého zdravotného postihnutia sú na rok 2017 rozpočtované v sume 259 mil. eur, čo je o 8,32 % viac oproti schválenému rozpočtu na rok 2016, zohľadňujú sa navrhované zmeny zákona č. 447/2008 Z. z. o peňažných príspevkoch na kompenzáciu ťažkého zdravotného postihnutia a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov.

Objem výdavkov na nesystémové dávky sociálneho poistenia v sume 81,6 mil. eur zohľadňuje ich valorizáciu od 1. januára 2017 a vývoj v počte poberateľov.

Podobne ako v roku 2016 sa na zmiernenie nepriaznivej sociálnej situácie poberateľov dôchodkových dávok rozpočtuje v roku 2017 vianočný príspevok dôchodcom v sume   
81,3 mil. eur a v porovnaní so schváleným rozpočtom roku 2016 rastie o 14,03 %.

Súčasťou výdavkov sociálnej inklúzie sú aj výdavky na sociálne služby v sume   
88 mil. eur.

**Politika zamestnanosti**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2014 S** | **2015 S** | **2016 R** | **2016 OS** | **2017 N** | **2018 N** | **2019 N** |
| **Ľudské zdroje** | **154 049 746** | **188 561 026** | **195 935 124** | **287 903 525** | **261 198 105** | **288 049 147** | **313 967 413** |
| EÚ zdroje + spolufinancovanie | 72 868 180 | 43 168 761 | 162 578 237 | 118 414 882 | 230 294 674 | 261 406 780 | 288 432 857 |
| v tom: |  |  |  |  |  |  |  |
| 2. programové obdobie | 72 868 180 | 43 168 761 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3. programové obdobie | 0 | 0 | 162 578 237 | 118 414 882 | 230 294 674 | 261 406 780 | 288 432 857 |
| presun z minulých rokov (zdroj 13) | 35 206 566 | 114 834 491 | 0 | 116 036 584 | 0 | 0 | 0 |
| Ľudské zdroje zo štátneho rozpočtu | 45 975 000 | 30 557 774 | 33 356 887 | 53 452 059 | 30 903 431 | 26 642 367 | 25 534 556 |
| z toho: |  |  |  |  |  |  |  |
| národné programy | 40 343 582 | 21 976 683 | 22 000 000 | 42 000 000 | 20 141 400 | 20 241 000 | 21 162 800 |
| financovanie dvoch RO | 2 567 590 | 2 739 311 | 2 744 896 | 2 840 068 | 2 878 464 | 2 878 464 | 2 872 964 |
| investičné stimuly | 2 672 310 | 5 841 780 | 8 611 991 | 8 611 991 | 7 883 567 | 3 522 903 | 1 498 792 |
| zvýšenie zamestnateľnosti cez SIA | 391 517 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

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

Na rok 2017 sa rozpočtuje celkovo suma 261 mil. eur, z toho zo štátneho rozpočtu   
30,9 mil. eur, čo predstavuje pokles o 7,36 % oproti schválenému rozpočtu na rok 2016. Pokles rozpočtovaných prostriedkov na národné programy oproti schválenému rozpočtu na rok 2016 je spôsobený presunom časti výdavkov do medzirezortného programu informačné technológie.

**Inštitucionálna podpora**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2014 S** | **2015 S** | **2016 R** | **2016 OS** | **2017 N** | **2018 N** | **2019 N** |
| **Inštitucionálna podpora spolu** | **166 578 843** | **173 309 209** | **150 503 417** | **184 378 914** | **157 571 326** | **156 815 316** | **156 961 907** |
| **Tvorba a implementácia politík, z toho:** | **161 408 312** | **172 417 391** | **149 732 861** | **183 271 424** | **156 800 770** | **156 044 760** | **156 191 351** |
| MPSVR SR | 19 175 786 | 22 039 324 | 24 498 034 | 29 068 210 | 14 993 213 | 14 991 213 | 14 991 213 |
| ÚPSVaR | 131 747 796 | 136 705 201 | 113 003 584 | 140 913 680 | 128 859 625 | 128 104 115 | 128 252 215 |
| Národný inšpektorát práce | 10 029 249 | 11 158 089 | 10 823 900 | 11 574 843 | 11 560 341 | 11 561 841 | 11 560 332 |
| Centrum pre medz. ochranu detí a mládeže | 455 481 | 543 634 | 434 518 | 447 866 | 439 466 | 439 466 | 439 466 |
| IA pre OP ZaSI | 0 | 1 971 143 | 972 825 | 1 266 825 | 948 125 | 948 125 | 948 125 |
| **Príspevky do medz. organizácií** | **555 618** | **666 367** | **675 367** | **675 367** | **675 367** | **675 367** | **675 367** |
| **Hospodárska mobilizácia** | **24 856** | **45 119** | **45 189** | **45 189** | **45 189** | **45 189** | **45 189** |
| **Protidrogové opatrenia** | **58 500** | **58 968** | **50 000** | **50 000** | **50 000** | **50 000** | **50 000** |
| **Elektronizácia VS** | **4 485 885** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **SK PRES 2016** | **45 672** | **121 364** | **0** | **336 934** | **0** | **0** | **0** |

Na rok 2017 je pre inštitucionálnu podporu vyčlenených o 7,07 mil. eur viac oproti schválenému rozpočtu na rok 2016, nárast súvisí s premietnutím valorizácie miezd roku 2016 a so zabezpečením činnosti úradov práce, sociálnych vecí a rodiny.

Prostriedky na hospodársku mobilizáciu sa rozpočtujú na úrovni schváleného rozpočtu na rok 2016.

Výdavky na členské príspevky do medzinárodných organizácií (Medzinárodná asociácia práce, Medzinárodná organizácia práce, Európske centrum pre sociálnu politiku a výskum, ISSA) sa rozpočtujú v sume 675 tis. eur, čo predstavuje úroveň schváleného rozpočtu na rok 2016.

Od roku 2012 je MPSVR SR účastníkom medzirezortného programu Protidrogová politika. V rozpočte MPSVR SR sa v roku 2017 na uvedenú oblasť rozpočtujú výdavky v sume 50,0 tis. eur, teda na úrovni schváleného rozpočtu na rok 2016.

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

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2014 S** | **2015 S** | **2016 R** | **2016 OS** | **2017 N** | **2018 N** | **2019 N** |
| **Zdroje príslušnej kapitoly** | **1 888 987 386** | **2 898 642 561** | **2 040 734 490** | **1 612 297 842** | **2 149 834 492** | **2 112 359 940** | **1 473 455 147** |
| z toho: |  |  |  |  |  |  |  |
| **rozpočtové zdroje kapitoly** | **1 187 776 402** | **1 068 398 661** | **1 167 179 943** | **1 168 361 119** | **1 109 427 294** | **1 085 955 239** | **1 083 402 124** |
| v tom: bežné výdavky 600 | 926 207 229 | 850 004 998 | 854 998 994 | 852 920 169 | 840 224 602 | 841 504 844 | 844 081 854 |
| 610 mzdy | 15 879 473 | 16 287 322 | 17 089 050 | 18 069 645 | 18 429 028 | 18 620 706 | 18 744 642 |
| 620 odvody | 5 925 694 | 6 055 890 | 5 972 923 | 6 388 165 | 6 442 504 | 6 509 499 | 6 552 814 |
| 630 tovary a služby | 175 958 640 | 183 159 190 | 185 041 145 | 185 460 554 | 187 220 253 | 186 551 622 | 187 091 381 |
| 640 bežné transfery | 728 443 422 | 644 502 596 | 646 895 876 | 643 001 805 | 628 132 817 | 629 823 017 | 631 693 017 |
| kapitálové výdavky 700 | 261 569 173 | 218 393 663 | 312 180 949 | 315 440 950 | 269 202 692 | 244 450 395 | 239 320 270 |
| **zdroje EÚ vrátane spolufinancovania** | **621 510 619** | **802 131 878** | **873 554 547** | **79 341 740** | **1 040 407 198** | **1 026 404 701** | **390 053 023** |
| 2. program. obdobie EÚ | 527 436 655 | 652 196 516 | 50 456 157 | 42 028 637 | 0 | 0 | 0 |
| spolufinancovanie zo ŠR | 94 073 964 | 114 935 550 | 8 510 035 | 6 811 525 | 0 | 0 | 0 |
| 3. program. obdobie EÚ | 0 | 29 749 840 | 692 566 423 | 26 478 142 | 882 897 338 | 872 443 997 | 331 545 070 |
| spolufinancovanie zo ŠR | 0 | 5 249 972 | 122 021 932 | 4 023 436 | 157 509 860 | 153 960 704 | 58 507 953 |
| **presun z minulých rokov § 8** | **79 700 365** | **1 028 112 022** | **0** | **364 594 983** | **0** | **0** | **0** |
| v tom: štátny rozpočet | 79 636 264 | 218 259 725 | 0 | 29 489 245 | 0 | 0 | 0 |
| EÚ prostriedky | 53 241 | 691 976 740 | 0 | 285 322 250 | 0 | 0 | 0 |
| spolufinancovanie zo ŠR | 10 860 | 117 875 557 | 0 | 49 783 488 | 0 | 0 | 0 |

V kapitole Ministerstva dopravy, výstavby a regionálneho rozvoja SR (ďalej len „MDVRR SR“) sa rozpočtujú na rok 2017 výdavky v celkovej sume 2,15 mld. eur, čo v porovnaní so schváleným rozpočtom roku 2016 predstavuje zvýšenie o 109 mil. eur,   
t. j. o 5,35 %. Zvýšenie výdavkov kapitoly súvisí so zvýšením prostriedkov zo zdrojov EÚ  
a spolufinancovania zo štátneho rozpočtu.

Objem osobných výdavkov sa na rok 2017 rozpočtuje v sume 24,9 mil. eur a v porovnaní so schváleným rozpočtom roku 2016 je vyšší o 1,81 mil. eur, čo predstavuje  
7,85 %, z dôvodu premietnutia valorizácie miezd, vplyvu Vyhlášky MDVRR SR o podrobnostiach o výške príspevku na zatepľovanie rodinného domu a o náležitostiach žiadosti o poskytnutie príspevku, zriadenia medzirezortnej pracovnej skupiny pre koordináciu činnosti ústredných orgánov štátnej správy pri poskytovaní podpory najmenej rozvinutým okresom a zvýšenia výdavkov Úradu pre reguláciu elektronických komunikácií a poštových služieb (ďalej len „ÚREKPS“) krytých zvýšenými príjmami.

Výdavky na tovary a služby v roku 2017 sa rozpočtujú v objeme 187 mil. eur  
a v porovnaní so schváleným rozpočtom roku 2016 sú vyššie o 2,18 mil. eur, t. j. o 1,18 %, z dôvodu zvýšenia výdavkov na údržbu ciest.

Bežné transfery sa na rok 2017 rozpočtujú vo výške 628 mil. eur, v porovnaní so schváleným rozpočtom roku 2016 klesajú o 18,8 mil. eur, t. j. o 2,90 %, z dôvodu zníženia výdavkov na údržbu diaľnic a rýchlostných ciest a na štátnu prémiu k stavebnému sporeniu. Výdavky Národnej diaľničnej spoločnosti (ďalej len „NDS“) na údržbu diaľnic a rýchlostných ciest sú stabilizované.

Kapitálové výdavky v roku 2017 v sume 269 mil. eur, v porovnaní so schváleným rozpočtom roku 2016 sú nižšie o 43,0 mil. eur, t. j. o 13,8 %. Pokles výdavkov súvisí najmä so znížením kapitálových výdavkov na cestnú a železničnú infraštruktúru na projekty spolufinancované z prostriedkov EÚ, z dôvodu postupného nábehu projektov v rámci 3. programového obdobia a na dotácie na náhradné nájomné byty, ktoré v zmysle doložky vplyvov k zákonu č. 261/2011 o poskytovaní dotácií na náhradné nájomné byty boli vyčíslené do roku 2017 s klesajúcou tendenciou.

Výdavky MDVRR SR sú smerované do nasledovných oblastí.

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2014 S** | **2015 S** | **2016 R** | **2016 OS** | **2017 N** | **2018 N** | **2019 N** |
| **Zdroje príslušnej kapitoly** | **1 888 987 386** | **2 898 642 559** | **2 040 734 490** | **1 612 297 842** | **2 149 834 492** | **2 112 359 940** | **1 473 455 147** |
| Cestná a žel. infraštruktúra | 1 636 475 375 | 2 682 116 977 | 1 816 621 882 | 1 393 637 988 | 1 945 972 248 | 1 906 941 076 | 1 263 090 326 |
| Letecká doprava | 7 550 290 | 6 168 020 | 1 000 000 | 1 000 001 | 1 000 000 | 1 000 000 | 1 000 000 |
| Podpora bývania | 164 727 562 | 136 707 573 | 146 100 000 | 135 137 515 | 132 500 000 | 133 000 000 | 135 000 000 |
| Cestovný ruch | 9 170 671 | 7 994 011 | 11 215 880 | 10 643 449 | 7 542 978 | 7 542 978 | 7 542 978 |
| Vodná doprava | 196 544 | 173 615 | 8 662 908 | 3 464 499 | 2 697 973 | 4 315 620 | 7 080 326 |
| Ostatné činnosti | 55 912 736 | 54 594 492 | 57 133 820 | 68 414 390 | 60 121 293 | 59 560 266 | 59 741 517 |
| OP Tech. pomoc | 86 208 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| OP Informatizácia spoločnosti | 14 868 000 | 10 833 326 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| MDVRR SR – naklad. s odpad. | 0 | 54 545 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

**Cestná a železničná infraštruktúra**

Na cestnú a železničnú infraštruktúru na rok 2017 sa rozpočtujú výdavky vo výške  
1,95 mld. eur, čo v porovnaní so schváleným rozpočtom roku 2016 predstavuje zvýšenie  
o 129 mil. eur, t. j. o 7,12 %. Na tomto zvýšení sa podieľajú prostriedky zo zdrojov EÚ a spolufinancovania.

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2014 S** | **2015 S** | **2016 R** | **2016 OS** | **2017 N** | **2018 N** | **2019 N** |
| Prostriedky ŠR | 1 029 858 630 | 1 081 020 674 | 951 537 923 | 982 435 996 | 908 065 050 | 884 654 022 | 879 919 656 |
| Prostriedky EÚ | 516 220 347 | 1 365 740 245 | 735 822 580 | 351 592 585 | 880 772 338 | 868 943 997 | 325 695 070 |
| Spolufinancovanie | 90 396 399 | 235 356 058 | 129 261 379 | 59 609 407 | 157 134 860 | 153 343 057 | 57 475 600 |
| **Spolu** | **1 636 475 376** | **2 682 116 977** | **1 816 621 882** | **1 393 637 988** | **1 945 972 248** | **1 906 941 076** | **1 263 090 326** |

Výdavky zo zdrojov EÚ v sume 881 mil. eur v porovnaní so schváleným rozpočtom roku 2016 sú vyššie o 145 mil. eur, t. j. o 19,7 % a zo spolufinancovania zo štátneho rozpočtu vo výške 157 mil. eur sú vyššie o 27,9 mil. eur, t. j. o 21,6 %.

*Operačný program Doprava a Operačný program Integrovaná infraštruktúra*

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **OPD a OPII spolu** | **2014 S** | **2015 S** | **2016 R** | **2016 OS** | **2017 N** | **2018 N** | **2019 N** |
| NDS | 359 711 520 | 836 195 776 | 715 290 053 | 379 329 682 | 678 878 954 | 538 248 338 | 230 128 576 |
| Prostriedky EÚ 2. PO | 237 981 410 | 547 689 827 | 19 497 480 | 11 453 183 | 0 | 0 | 0 |
| Spolufinancovanie ŠR 2. PO | 41 996 720 | 96 524 520 | 3 440 730 | 2 021 150 | 0 | 0 | 0 |
| ŠR mimo spolufinancov. 2. PO | 79 733 390 | 156 981 617 | 31 108 365 | 51 003 102 | 0 | 0 | 0 |
| Prostriedky EÚ 3. PO | 0 | 29 749 840 | 468 498 278 | 199 624 410 | 497 884 501 | 374 238 159 | 115 733 979 |
| Spolufinancovanie ŠR 3.PO | 0 | 5 249 972 | 82 745 200 | 35 227 837 | 87 861 971 | 66 042 028 | 20 423 643 |
| ŠR mimo spolufinancov. 3. PO | 0 | 0 | 110 000 000 | 80 000 000 | 93 132 482 | 97 968 151 | 93 970 954 |
| SSC | 74 307 159 | 223 628 108 | 76 617 550 | 79 869 573 | 131 808 478 | 182 714 056 | 195 423 430 |
| Prostriedky EÚ 2 PO | 45 298 428 | 180 528 040 | 5 553 274 | 8 585 349 | 0 | 0 | 0 |
| Spolufinancovanie ŠR 2 PO | 7 993 841 | 31 893 107 | 979 989 | 1 515 061 | 0 | 0 | 0 |
| ŠR mimo spolufinancov 2. PO | 20 770 586 | 10 664 810 | 0 | 4 990 070 | 0 | 0 | 0 |
| Prostriedky EÚ 3. PO | 0 | 0 | 46 821 645 | 53 174 076 | 84 132 497 | 143 363 888 | 153 491 091 |
| Spolufinancovanie ŠR 3.PO | 0 | 0 | 8 262 642 | 9 696 782 | 14 846 911 | 25 299 508 | 27 086 663 |
| ŠR mimo spolufinancov. 3. PO | 0 | 0 | 15 000 000 | 1 502 128 | 12 829 070 | 14 050 660 | 14 845 676 |
| ŠR spolufinancovanie CEF | 244 304 | 542 151 | 0 | 406 107 | 20 000 000 | 0 | 0 |
| ŽSR | 209 217 819 | 337 967 634 | 193 333 047 | 89 984 671 | 170 269 889 | 314 499 233 | 36 000 000 |
| Prostriedky EÚ 2. PO | 146 621 929 | 256 249 515 | 22 550 962 | 29 736 970 | 0 | 0 | 0 |
| Spolufinancovanie ŠR 2.PO | 25 171 715 | 39 654 984 | 4 089 314 | 5 247 701 | 0 | 0 | 0 |
| ŠR mimo spolufinancov. 2 PO | 37 424 175 | 42 063 135 | 30 000 000 | 30 000 000 | 0 | 0 | 0 |
| Prostriedky EÚ 3. PO | 0 | 0 | 94 938 855 | 0 | 132 429 906 | 235 109 348 | 0 |
| Spolufinancovanie ŠR 3.PO | 0 | 0 | 16 753 916 | 0 | 23 369 983 | 41 489 885 | 0 |
| ŠR mimo spolufinancov. 3. PO | 0 | 0 | 25 000 000 | 25 000 000 | 14 470 000 | 37 900 000 | 36 000 000 |
| ŽSSK | 96 445 357 | 0 | 46 657 230 | 6 851 379 | 59 844 988 | 114 079 356 | 29 823 529 |
| Prostriedky EÚ 2. PO | 81 978 553 | 0 | 0 | 5 823 672 | 0 | 0 | 0 |
| Spolufinancovanie ŠR 2 PO | 14 466 804 | 60 567 246 | 0 | 1 027 707 | 0 | 0 | 0 |
| Prostriedky EÚ 3. PO | 0 | 0 | 39 658 645 | 0 | 50 868 240 | 96 967 452 | 25 350 000 |
| Spolufinancovanie ŠR 3.PO | 0 | 0 | 6 998 585 | 0 | 8 976 748 | 17 111 904 | 4 473 529 |
| Technická pomoc spolu | 5 107 346 | 9 774 859 | 14 354 443 | 13 107 468 | 13 647 059 | 9 882 353 | 13 082 353 |
| Prostriedky EÚ 2. PO | 4 340 027 | 8 308 630 | 2 854 441 | 5 498 716 | 0 | 0 | 0 |
| Spolufinancovanie ŠR 2. PO | 767 319 | 1 466 229 | 2 | 440 950 | 0 | 0 | 0 |
| Prostriedky EÚ 3. PO | 0 | 0 | 10 000 000 | 6 417 802 | 11 600 000 | 8 400 000 | 11 120 000 |
| Spolufinancovanie ŠR 3.PO | 0 | 0 | 1 500 000 | 750 000 | 2 047 059 | 1 482 353 | 1 962 353 |
| Verejná osobná doprava | 0 | 0 | 29 940 001 | 34 960 626 | 123 889 382 | 12 782 529 | 23 529 412 |
| Prostriedky EÚ 3. PO | 0 | 0 | 25 449 000 | 31 278 407 | 103 857 194 | 10 865 150 | 20 000 000 |
| Spolufinancovanie ŠR 3.PO | 0 | 0 | 4 491 001 | 3 682 219 | 20 032 188 | 1 917 379 | 3 529 412 |
| **OPD a OPII spolu** | **744 789 201** | **1 811 348 016** | **1 076 192 324** | **604 103 399** | **1 178 338 750** | **1 172 205 865** | **527 987 300** |
| Prostriedky EÚ | 516 220 347 | 1 365 740 245 | 735 822 580 | 351 592 585 | 880 772 338 | 868 943 997 | 325 695 070 |
| Spolufinancovanie ŠR | 90 396 399 | 235 356 058 | 129 261 379 | 59 609 407 | 157 134 860 | 153 343 057 | 57 475 600 |
| ŠR mimo spolufinancov. 3. PO | 137 928 151 | 209 709 562 | 211 108 365 | 192 495 300 | 120 431 552 | 149 918 811 | 144 816 630 |
| ŠR spolufinancovanie CEF | 244 304 | 542 151 | 0 | 406 107 | 20 000 000 | 0 | 0 |

Na Operačný program Doprava (ďalej len „OPD“) a na Operačný program Integrovaná infraštruktúra (ďalej len „OPII“) pre cestnú a železničnú dopravu sa v roku 2017 rozpočtujú výdavky v sume 1,18 mld. eur, čo v porovnaní so schváleným rozpočtom roku 2016 predstavuje zvýšenie o 102 mil. eur, t. j. o 9,49 %, z dôvodu nárastu výdavkov zo zdrojov EÚ a spolufinancovania.

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

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2014 S** | **2015 S** | **2016 R** | **2016 OS** | **2017 N** | **2018 N** | **2019 N** |
| **Spolu** | **14 596 560** | **73 620 286** | **8 320 000** | **8 320 000** | **8 320 000** | **8 320 000** | **8 320 000** |
| Štátna dotácia mimo spolufinanc. k TEN-T | 452 039 | 0 | 8 320 000 | 8 320 000 | 8 320 000 | 8 320 000 | 8 320 000 |
| Výstavba a obnova železničnej siete | 14 144 521 | 73 620 286 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Na projekty rozvoja a modernizácie železničnej dopravnej cesty sa rozpočtujú výdavky na rok 2017 v sume 8,32 mil. eur. Výška rozpočtovaných výdavkov je na úrovni schváleného rozpočtu roku 2016. 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** | **2014 S** | **2015 S** | **2016 R** | **2016 OS** | **2017 N** | **2018 N** | **2019 N** |
| **Spolu** | **143 211 742** | **112 669 744** | **37 253 775** | **83 644 960** | **69 753 775** | **37 253 775** | **37 253 775** |
| NDS výdavky zo ŠR mimo OPD a OPII | 126 921 270 | 101 551 145 | 31 400 000 | 31 400 000 | 31 400 000 | 31 400 000 | 31 400 000 |
| SSC výdavky zo ŠR mimo OPD a OPII | 16 290 472 | 11 118 599 | 5 853 775 | 52 244 960 | 38 353 775 | 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 2017 v sume 69,8 mil. eur, čo v porovnaní so schváleným rozpočtom roku 2016 predstavuje zvýšenie o 32,5 mil. eur, t. j. o 87,2 %, z dôvodu zvýšenia výdavkov pre SSC na prípravu projektov OPII a na výstavbu ciest.

*Údržba a opravy ciest a diaľnic*

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2014 S** | **2015 S** | **2016 R** | **2016 OS** | **2017 N** | **2018 N** | **2019 N** |
| **NDS a SSC opravy a údržba spolu** | **72 437 890** | **65 544 236** | **69 787 546** | **69 787 546** | **64 989 614** | **64 989 614** | **64 989 614** |
| NDS - opravy a údržba diaľnic a RC zo ŠR | 29 000 000 | 18 218 490 | 29 000 000 | 28 857 050 | 16 054 999 | 16 054 999 | 16 054 999 |
| SSC - opravy a údržba ciest I. tr. a prev. výd. SSC | 43 437 890 | 47 325 746 | 40 930 496 | 40 930 496 | 48 934 615 | 48 934 615 | 48 934 615 |

Na údržbu a opravy ciest a diaľnic sa rozpočtujú výdavky zo štátneho rozpočtu vo výške 65,0 mil. eur, čo v porovnaní so schváleným rozpočtom roku 2016 predstavuje pokles o 4,73 mil. eur, t. j. o 6,78 %. Dôvodom tohto poklesu je zníženie výdavkov zo štátneho rozpočtu pre NDS na údržbu a opravy diaľnic a rýchlostných ciest, pričom výdavky NDS na údržbu diaľnic a rýchlostných ciest sú stabilizované.

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

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2014 S** | **2015 S** | **2016 R** | **2016 OS** | **2017 N** | **2018 N** | **2019 N** |
| **Spolu** | **537 585 694** | **490 483 700** | **490 500 000** | **490 500 000** | **490 500 000** | **490 500 000** | **490 500 000** |
| ŽSR - zmluva o prevádz. želez. inf. | 272 477 777 | 272 483 700 | 272 500 000 | 272 500 000 | 272 500 000 | 272 500 000 | 272 500 000 |
| ŽSSK - zmluva o dopr. služ. vo ver. záujme | 257 884 915 | 210 485 815 | 209 559 000 | 209 559 000 | 209 559 000 | 209 559 000 | 209 559 000 |
| Iný dopravcovia - zmluva o dopr. služ. vo ver. záujme | 7 223 002 | 7 514 185 | 8 441 000 | 8 441 000 | 8 441 000 | 8 441 000 | 8 441 000 |

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 2016.

Z uvedenej čiastky sú pre ŽSR na zmluvu o prevádzkovaní železničnej infraštruktúry rozpočtované výdavky v sume 250 mil. eur a 22,5 mil. eur na kompenzáciu finančných dopadov vyplývajúcich zo zníženia poplatku za prístup k železničnej infraštruktúre. Na zmluvy o dopravných službách vo verejnom záujme pre železničnú osobnú dopravu sú rozpočtované výdavky v čiastke 218 mil. eur, z toho 210 mil. eur pre ŽSSK a 8,44 mil. eur pre iných dopravcov.

*Výstavba nadradenej cestnej siete a platba za dostupnosť*

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2014 S** | **2015 S** | **2016 R** | **2016 OS** | **2017 N** | **2018 N** | **2019 N** |
| **Spolu** | **124 098 593** | **128 993 146** | **134 637 233** | **137 688 190** | **134 070 109** | **133 671 822** | **134 039 637** |
| Platba za dostupnosť | 121 590 721 | 123 776 797 | 126 694 111 | 126 694 111 | 127 218 987 | 127 300 700 | 127 668 515 |
| Príprava a ukonč. PPP projektov | 2 507 872 | 5 216 349 | 0 | 3 610 957 | 6 000 000 | 6 000 000 | 6 000 000 |
| Projekt PPP D4 a R7 | 0 | 0 | 7 943 122 | 7 383 122 | 851 122 | 371 122 | 371 122 |

Na výstavbu nadradenej cestnej siete a platbu za dostupnosť sa v roku 2017 rozpočtujú výdavky v čiastke 134 mil. eur, z toho na platbu za dostupnosť PPP projektu cesty R1 vo výške  
127 mil. eur, na prípravu a ukončenie PPP projektov 6,00 mil. eur a na prípravu PPP projektu D4 a R7 v sume 851 tis. eur. V porovnaní so schváleným rozpočtom roku 2016 sú výdavky na uvedenú oblasť nižšie o 567 tis. eur, t. j. o 0,42 %, z dôvodu zníženia výdavkov na prípravu a ukončenie PPP projektov a projektu D4 a R7.

**Letecká doprava**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2014 S** | **2015 S** | **2016 R** | **2016 OS** | **2017 N** | **2018 N** | **2019 N** |
| **Spolu** | **7 550 290** | **6 168 020** | **1 000 000** | **1 000 000** | **1 000 000** | **1 000 000** | **1 000 000** |
| Zdroje ŠR | 7 550 290 | 6 168 020 | 1 000 000 | 1 000 000 | 1 000 000 | 1 000 000 | 1 000 000 |

V oblasti leteckej dopravy sú výdavky v roku 2017 rozpočtované vo výške 1,0 mil. eur, čo je na úrovni schváleného rozpočtu roku 2016. Výdavky sú smerované najmä na poskytovanie služieb súvisiacich s odbavovaním letov oslobodených od odplát.

**Vodná doprava**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2014 S** | **2015 S** | **2016 R** | **2016 OS** | **2017 N** | **2018 N** | **2019 N** |
| **Spolu** | **196 544** | **173 615** | **8 662 908** | **3 464 499** | **2 697 973** | **4 315 620** | **7 080 326** |
| Prostriedky ŠR | 192 777 | 173 615 | 192 320 | 219 013 | 197 973 | 197 973 | 197 973 |
| Prostriedky EÚ | 0 | 0 | 7 200 000 | 2 236 444 | 2 125 000 | 3 500 000 | 5 850 000 |
| Spolufinancovanie | 3 767 | 0 | 1 270 588 | 1 009 042 | 375 000 | 617 647 | 1 032 353 |

Na vodnú dopravu sa v roku 2017 rozpočtujú výdavky vo výške 2,70 mil. eur, čo v porovnaní so schváleným rozpočtom roku 2016 predstavuje pokles o 5,96 mil. eur, t. j.  
o 68,9 %, z dôvodu zníženia prostriedkov zo zdrojov EÚ a spolufinancovania zo štátneho rozpočtu OPII 3. programového obdobia.

**Podpora rozvoja bývania**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2014 S** | **2015 S** | **2016 R** | **2016 OS** | **2017 N** | **2018 N** | **2019 N** |
| **Spolu dotácie** | **109 823 562** | **104 680 242** | **121 100 000** | **113 775 433** | **107 500 000** | **108 000 000** | **110 000 000** |
| Podpora bývania | 37 877 080 | 34 861 090 | 40 000 000 | 40 000 000 | 40 000 000 | 40 000 000 | 40 000 000 |
| Náhradné nájomné byty  (zákon 261/2011 Z. z.) | 315 340 | 906 460 | 13 100 000 | 13 100 000 | 1 500 000 | 0 | 0 |
| Štát. prémia v stavebnom sporení | 41 534 570 | 35 878 506 | 35 000 000 | 27 675 433 | 29 000 000 | 28 000 000 | 28 000 000 |
| Bonifikácia k hypotekárnym úverom | 30 096 572 | 33 034 186 | 33 000 000 | 33 000 000 | 37 000 000 | 40 000 000 | 42 000 000 |

Na podporu rozvoja bývania prostredníctvom poskytovaniadotácií sa v roku 2017 rozpočtujú výdavky zo štátneho rozpočtu v sume 108 mil. eur, čo v porovnaní so schváleným rozpočtom roku 2016 predstavuje pokles o 13,6 mil. eur, t. j. o 11,2 %, z dôvodu zníženia výdavkov na dotácie na náhradné nájomné byty, ktoré v zmysle doložky vplyvov k zákonu   
č. 261/2011 o poskytovaní dotácií na náhradné nájomné byty boli vyčíslené do roku 2017 s klesajúcou tendenciou. Výdavky sú určené na podporu bývania, na náhradné nájomné byty, na štátnu prémiu k stavebnému sporeniu, na štátny príspevok k hypotekárnym úverom a na zatepľovanie.

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2014 S** | **2015 S** | **2016 R** | **2016 OS** | **2017 N** | **2018 N** | **2019 N** |
| **Zdroje ŠFRB** | **210 062 601** | **422 582 414** | **161 916 849** | **413 730 435** | **348 264 138** | **296 146 823** | **247 702 392** |
| Transfer zo ŠR z MDVRR SR | 54 904 000 | 32 027 331 | 25 000 000 | 21 362 082 | 25 000 000 | 25 000 000 | 25 000 000 |
| Transfer z EÚ a spolufinancov. | 0 | 233 173 952 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Vlastné príjmy | 155 158 601 | 157 381 131 | 136 916 849 | 392 368 353 | 323 264 138 | 271 146 823 | 222 702 392 |

Významnú úlohu v podpore rozvoja bývania má Štátny fond rozvoja bývania, ktorého celkové zdroje v roku 2017 predstavujú čiastku 348 mil. eur, čo je zvýšenie o 186 mil. eur,   
t. j. o 115 % v porovnaní so schváleným rozpočtom roku 2016. Transfer zo štátneho rozpočtu sa rozpočtuje v sume 25,0 mil. eur a vlastné príjmy fondu (najmä príjmy zo splácania poskytnutých úverov, z úrokov a zostatku prostriedkov z predchádzajúcich rokov) predstavujú 323 mil. eur.

**Podpora cestovného ruchu**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2014 S** | **2015 S** | **2016 R** | **2016 OS** | **2017 N** | **2018 N** | **2019 N** |
| **Spolu zdroje** | **9 170 671** | **7 994 011** | **11 215 880** | **10 643 449** | **7 542 978** | **7 542 978** | **7 542 978** |
| SACR a administrácia | 5 463 082 | 3 684 369 | 3 042 978 | 4 399 517 | 3 042 978 | 3 042 978 | 3 042 978 |
| Dotácie na podporu cestovného ruchu | 3 707 589 | 4 309 642 | 8 172 902 | 6 243 932 | 4 500 000 | 4 500 000 | 4 500 000 |

Výdavky na podporu cestovného ruchu sa na rok 2017 rozpočtujú v sume 7,54 mil. eur a v porovnaní so schváleným rozpočtom roku 2016 sú nižšie o 3,67 mil. eur, t. j. o 32,8 %, z dôvodu zníženia výdavkov na dotácie na podporu cestovného ruchu v nadväznosti na skutočné čerpanie týchto výdavkov v minulých rokoch. 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** | **2014 S** | **2015 S** | **2016 R** | **2015 OS** | **2017 N** | **2018 N** | **2019 N** |
| **Spolu ostatné činnosti** | **55 912 736** | **54 594 492** | **57 133 820** | **68 414 390** | **60 121 293** | **59 560 266** | **59 741 517** |
| Tvorba a implementácia politík | 53 076 114 | 51 328 884 | 54 168 044 | 64 954 595 | 53 401 645 | 52 841 118 | 52 900 125 |
| Informačné technológie financované zo ŠR | 0 | 0 | 0 | 0 | 3 793 872 | 3 793 372 | 3 793 372 |
| Civilné a núdzové plánovanie | 2 441 | 5 175 | 5 245 | 5 245 | 5 245 | 5 245 | 5 245 |
| Podpora obrany | 539 668 | 839 230 | 677 756 | 677 756 | 677 756 | 677 756 | 800 000 |
| Hospodárska mobilizácia | 1 645 920 | 1 616 498 | 1 660 720 | 1 660 720 | 1 660 720 | 1 660 720 | 1 660 720 |
| Príspevky SR do MO | 582 055 | 582 055 | 582 055 | 582 055 | 582 055 | 582 055 | 582 055 |
| Realiz II. etapy MZP SZO | 15 460 | 3 830 | 40 000 | 40 000 | 0 | 0 | 0 |
| SK PRES 2016 | 51 078 | 218 820 | 0 | 494 019 | 0 | 0 | 0 |

Výdavky na ostatné činnosti sa v roku 2017 navrhujú v sume 60,1 mil. eur a v porovnaní so schváleným rozpočtom roku 2016 sú vyššie  o 2,99 mil. eur, t. j o 5,23 %, z dôvodu premietnutia valorizácie miezd, vplyvov Vyhlášky MDVRR SR o podrobnostiach o výške príspevku na zatepľovanie rodinného domu a o náležitostiach žiadosti o poskytnutie príspevku, zohľadnenia výdavkov na zriadenie medzirezortnej pracovnej skupiny pre koordináciu činnosti ústredných orgánov štátnej správy pri poskytovaní podpory najmenej rozvinutým okresom   
a zvýšenia výdavkov ÚREKPS krytých zvýšenými príjmami.

Z uvedenej sumy na podprogramy, ktoré kapitola rieši ako účastník medzirezortného programu, sa rozpočtujú výdavky v sume 6,72 mil. eur. Uvedené výdavky sú určené pre podprogramy Informačné technológie financované zo štátneho rozpočtu, Civilné a núdzové plánovanie, Podpora obrany, Hospodárska mobilizácia a Príspevky SR do medzinárodných organizácií.

*Tvorba a implementácia politík*

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2014 S** | **2015 S** | **2016 R** | **2016 OS** | **2017 N** | **2018 N** | **2019 N** |
| **Tvorba a implementácia politík** | **53 076 114** | **51 328 884** | **54 168 044** | **64 954 595** | **53 401 645** | **52 841 118** | **52 900 125** |
| Ústredný orgán MDVRR SR | 22 602 141 | 21 245 058 | 23 193 834 | 23 693 897 | 20 399 800 | 20 440 300 | 20 438 056 |
| Dopravný úrad | 6 376 044 | 4 540 534 | 4 735 187 | 4 866 064 | 4 887 744 | 4 891 261 | 4 891 261 |
| Úrad pre reguláciu elektronických komunikácií a poštových služieb | 4 487 247 | 4 398 681 | 4 469 652 | 4 574 309 | 5 939 396 | 5 664 852 | 5 846 103 |
| Slovenská stavebná inšpekcia | 556 335 | 533 497 | 872 371 | 894 125 | 827 705 | 827 705 | 827 705 |
| Prenesený výkon štátnej správy | 6 423 355 | 6 429 470 | 6 503 665 | 6 503 665 | 6 503 665 | 6 503 665 | 6 503 665 |
| Poštová univerzálna služba | 10 640 055 | 11 452 049 | 12 000 000 | 12 000 000 | 12 000 000 | 12 000 000 | 12 000 000 |
| Podpora integrovanej siete RRA | 808 914 | 774 317 | 832 634 | 832 634 | 832 634 | 832 634 | 832 634 |
| Podpora na projekty Euroregiónov | 285 024 | 459 122 | 277 544 | 277 544 | 277 544 | 277 544 | 277 544 |
| Program podpory územného rozvoja obcí a miest | 496 888 | 679 061 | 610 000 | 610 000 | 610 000 | 610 000 | 610 000 |
| Veda a výskum | 400 111 | 817 095 | 673 157 | 702 357 | 1 123 157 | 793 157 | 673 157 |
| Regionálny príspevok | 0 | 0 | 0 | 10 000 000 | 0 | 0 | 0 |

Výdavky na tvorbu a implementáciu politík v sume 53,4 mil. eur sú určené na zabezpečenie financovania úloh samotného úradu MDVRR SR, pre organizácie ministerstva dopravy a tiež na prenesený výkon štátnej správy. Výdavky v roku 2017 v porovnaní so schváleným rozpočtom roku 2016 sú nižšie o 766 tis. eur, čo predstavuje 1,41 %. Dôvodom poklesu výdavkov je presun výdavkov do medzirezortného programu Informačné technológie financované zo štátneho rozpočtu pri súčasnom zvýšení výdavkov v nadväznosti na premietnutie valorizácie miezd, vplyvov Vyhlášky MDVRR SR o podrobnostiach o výške príspevku na zatepľovanie rodinného domu a o náležitostiach žiadosti o poskytnutie príspevku, zohľadnenie výdavkov na zriadenie medzirezortnej pracovnej skupiny pre koordináciu činnosti ústredných orgánov štátnej správy pri poskytovaní podpory najmenej rozvinutým okresom   
a zvýšenie výdavkov ÚREKPS krytých zvýšenými príjmami.

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

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2014 S** | **2015 S** | **2016 R** | **2016 OS** | **2017 N** | **2018 N** | **2019 N** |
| **Zdroje príslušnej kapitoly** | **1 358 177 397** | **1 654 254 158** | **1 226 750 945** | **1 233 110 250** | **1 433 710 444** | **1 526 994 557** | **1 469 389 076** |
| z toho: |  |  |  |  |  |  |  |
| **rozpočtové zdroje kapitoly (111 +11H)** | **994 158 235** | **1 035 212 989** | **1 089 446 661** | **1 088 927 615** | **1 243 008 368** | **1 252 328 810** | **1 198 288 810** |
| v tom: bežné výdavky 600 | 976 543 444 | 1 001 823 319 | 1 061 838 596 | 1 066 759 293 | 1 176 851 511 | 1 166 436 269 | 1 175 436 269 |
| 610 mzdy | 14 885 907 | 16 664 268 | 13 145 140 | 17 743 514 | 14 918 963 | 14 918 963 | 14 918 963 |
| 620 odvody | 5 872 565 | 6 909 975 | 4 502 462 | 6 869 167 | 5 268 839 | 5 268 839 | 5 268 839 |
| 630 tovary a služby | 36 503 338 | 36 707 573 | 62 941 977 | 38 784 009 | 111 465 019 | 91 799 777 | 91 699 777 |
| 640 bežné transfery | 919 281 634 | 941 541 503 | 981 249 017 | 1 003 362 603 | 1 045 198 690 | 1 054 448 690 | 1 063 548 690 |
| kapitálové výdavky 700 | 17 614 791 | 33 389 670 | 27 608 065 | 22 168 322 | 66 156 857 | 85 892 541 | 22 852 541 |
| **zdroje EÚ vrátane spolufinancovania:** | **335 091 420** | **389 272 825** | **137 304 284** | **23 418 500** | **190 702 076** | **274 665 747** | **271 100 266** |
| 2. programové obdobie EÚ prostriedky | 287 050 566 | 357 326 108 | 19 313 322 | 19 174 307 | 0 | 0 | 0 |
| spolufinancovanie zo ŠR | 48 040 854 | 31 946 717 | 4 089 600 | 4 244 193 | 0 | 0 | 0 |
| 3. programové obdobie EÚ prostriedky | 0 | 0 | 99 099 002 | 0 | 143 772 042 | 221 443 167 | 217 956 080 |
| spolufinancovanie zo ŠR | 0 | 0 | 14 802 360 | 0 | 46 930 034 | 53 222 580 | 53 144 186 |
| **presun z minulých rokov § 8** | **28 927 742** | **229 768 344** | **0** | **120 764 135** | **0** | **0** | **0** |
| z toho: štátny rozpočet | 0 | 0 | 0 | 11 818 892 | 0 | 0 | 0 |
| EU prostriedky | 25 421 545 | 182 605 805 | 0 | 85 913 850 | 0 | 0 | 0 |
| spolufinancovanie zo ŠR | 3 506 197 | 47 162 539 | 0 | 23 031 393 | 0 | 0 | 0 |

Kapitola Ministerstva školstva, vedy, výskumu a športu SR (ďalej len „MŠVVŠ SR“) na rok 2017 bude mať k dispozícii celkové výdavky v sume 1,43 mld. eur, z toho prostriedky štátneho rozpočtu v sume 1,24 mld. eur a prostriedky zo štrukturálnych fondov vrátane spolufinancovania zo štátneho rozpočtu v sume 191 mil. eur.

Výdavky kapitoly na rok 2017 oproti schválenému rozpočtu roku 2016 rastú   
o 207 mil. eur, t. j. o 16,9 %. Na medziročnej zmene celkových výdavkov sa podieľa nárast prostriedkov štátneho rozpočtu v sume 154 mil. eur, t. j. o 14,1 %. Prostriedky Európskej únie zo štrukturálnych fondov vrátane prostriedkov na spolufinancovanie zo štátneho rozpočtu rastú o 53,4 mil. eur, t. j. o 38,9 %.

Nárast výdavkov štátneho rozpočtu je spôsobený zapracovaním výdavkov na financovanie dopočtu valorizácie platov zamestnancov vrátane regionálneho školstva a vysokých škôl z roku 2016, na 6% zvýšenie platov pedagogických a odborných zamestnancov od 1. 9. 2016, na stavovské a profesijné organizácie pre systém duálneho vzdelávania, na zabezpečenie nevyhnutných potrieb nenormatívnych výdavkov, na financovanie športu v zmysle zákona č. 440/2015 Z. z., podľa ktorého v roku 2017 predstavujú prostriedky štátneho rozpočtu 50 % z odvodu z prevádzkovania lotériových hier v predchádzajúcom roku, na financovanie športovej infraštruktúry.

Osobné výdavky sa rozpočtujú v sume 20,2 mil. eur, čo predstavuje nárast oproti schválenému rozpočtu roku 2016 o 2,54 mil. eur, t. j. o 14,4 % hlavne z dôvodu zapracovania dopočtu valorizácie platov zamestnancov z roku 2016.

V oblasti tovarov a služieb sa rozpočtujú výdavky štátneho rozpočtu v sume   
111 mil. eur. Zvýšenie výdavkov je na zabezpečenie nevyhnutných potrieb nenormatívnych výdavkov, ako aj z dôvodu presunu výdavkov na kapitálové výdavky na IT v sume 479 tis. eur (Firewall, edičný portál atď.), presunu sumy 378 tis. eur do bežných transferov hlavne na bilaterálne mobilitné projekty v rámci vedecko-technickej spolupráce, 62 tis. eur na Koncepciu štátnej politiky starostlivosti o Slovákov žijúcich v zahraničí, 17 tis. eur na poplatky do medzinárodných organizácií a 91,6 tis. eur na projektové činnosti APVV a presunu 50 tis. eur do kapitoly SAV na financovanie diela Encyclopaedia Beliana.

Bežné transfery sa navrhujú v sume 1,04 mil. eur, čo predstavuje medziročný nárast o 63,9 mil. eur, t. j. o 6,52 %. Tento nárast je ovplyvnený zapracovaním dopočtu valorizácie platov z roku 2016 pre zamestnancov regionálneho školstva v pôsobnosti VÚC a verejných vysokých škôl (vrátane štipendií doktorandov vysokých škôl) a 6% zvýšenia platov pedagogických a odborných zamestnancov od 1. 9. 2016. Ďalej v náraste výdavkov v rámci bežných transferov sú zapracované výdavky na šport v sume 5,78 mil. eur na úroveň 50 % predpokladaného odvodu z prevádzkovania lotériových hier podľa zákona č. 440/2015 Z. z. a výdavky na stavovské a profesijné organizácie pre systém duálneho vzdelávania

Kapitálové výdavky štátneho rozpočtu sa rozpočtujú na rok 2017 v sume 66,2 mil. eur, čo predstavuje medziročný nárast o 38,5 mil. eur, ktorý je ovplyvnený hlavne zvýšením rozpočtu výdavkov na financovanie športovej infraštruktúry o 38,0 mil. eur. Zároveň je v náraste zapracovaný presun výdavkov na tovary a služby do výdavkov na informačné technológie.

Z celkového objemu kapitálových výdavkov je 7,95 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** | **2014 S** | **2015 S** | **2016 R** | **2016 OS** | **2017 N** | **2018 N** | **2019 N** |
| **Zdroje príslušnej kapitoly z toho:** | **1 358 177 397** | **1 654 254 158** | **1 226 750 945** | **1 233 110 250** | **1 433 710 444** | **1 526 994 557** | **1 469 389 076** |
| Výdavky na regionálne školstvo | 433 697 179 | 457 896 872 | 499 252 468 | 454 631 895 | 582 700 241 | 562 700 241 | 562 700 241 |
| Výdavky na vysoké školy | 453 088 800 | 455 382 186 | 464 864 033 | 497 462 699 | 489 348 020 | 489 273 262 | 489 273 262 |
| Výdavky na vedu a techniku\* | 192 872 198 | 423 372 833 | 92 649 325 | 97 935 208 | 103 583 460 | 115 160 282 | 123 860 282 |
| Výdavky na šport | 34 119 231 | 38 903 446 | 50 972 542 | 64 454 864 | 94 613 961 | 123 934 403 | 69 894 403 |
| Výdavky na administratívu | 27 760 923 | 32 051 700 | 25 355 352 | 29 908 900 | 27 268 216 | 27 342 974 | 27 342 974 |
| Výdavky EÚ a spolufinancovania\*\* | 216 639 066 | 246 647 121 | 93 657 225 | 88 716 684 | 136 196 546 | 208 583 395 | 196 317 914 |

\* 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** | **2014 S** | **2015 S** | **2016 R** | **2016 OS** | **2017 N** | **2018 N** | **2019 N** |
| **Regionálne školstvo MŠVVŠ SR a MV SR** | **1 454 022 675** | **1 534 178 222** | **1 530 016 890** | **1 566 269 401** | **1 693 213 173** | **1 673 213 173** | **1 673 213 173** |
| Výdavky kapitoly MŠVVŠ SR | 433 697 179 | 457 896 872 | 499 252 468 | 454 631 895 | 582 700 241 | 562 700 241 | 562 700 241 |
| Výdavky kapitoly MV SR | 1 020 325 496 | 1 076 281 350 | 1 030 764 422 | 1 111 637 506 | 1 110 512 932 | 1 110 512 932 | 1 110 512 932 |

Výdavky štátneho rozpočtu poskytované prostredníctvom MŠVVŠ SR na regionálne školstvo v roku 2017 sú v sume 583 mil. eur. Na zvýšení výdavkov sa podieľa zapracovanie dopočtu valorizácie platov zamestnancov regionálneho školstva realizovanej v roku 2016 a dopočtu 6% zvýšenia platov pedagogických a odborných zamestnancov od 1. 9. 2016. V celkových výdavkoch na regionálne školstvo sú zahrnuté aj výdavky na financovanie škôl v prírode a lyžiarskych kurzov, ktoré budú realizované aj prostredníctvom kapitoly MV SR, výdavky na zabezpečenie nevyhnutných potrieb nenormatívnych výdavkov, výdavky na stavovské a profesijné organizácie pre systém duálneho vzdelávania a na rozšírenie kapacít v materských školách.

Z kapitoly MV SR v roku 2017 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 1,11 mld. eur vrátane administratívnych výdavkov. Výdavky na financovanie regionálneho školstva prostredníctvom MV SR medziročne rastú o 79,7 mil. eur (o 7,74 %) z dôvodu zapracovania valorizácie platov zamestnancov regionálneho školstva realizovanej v roku 2016 a dopočtu 6% zvýšenia platov pedagogických a odborných zamestnancov vrátane asistentov učiteľov od 1. 9. 2016.

Celkové aktuálne navrhované výdavky na regionálne školstvo (MŠVVŠ SR a MV SR) v roku 2017 predstavujú sumu 1,69 mld. eur, čo je oproti schválenému rozpočtu roku 2016 viac o 163 mil. eur (o 10,7 %). Nárast výdavkov súvisí s vyššie uvedenými dôvodmi. V rozpočte verejnej správy na roky 2017 až 2019 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.

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, na odchodné, vzdelávacie poukazy, mimoriadne výsledky žiakov, výdavky pre žiakov zo sociálne znevýhodneného prostredia, na havárie, ďalej výdavky určené na učebnice, prevádzku EDUNETu, 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 6,80 mil. eur a prostriedky štrukturálnych fondov vrátane spolufinancovania zo štátneho rozpočtu OP Ľudské zdroje – Vzdelávanie v sume 29,1 mil. eur.

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

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| v eurách | **2014 S** | **2015 S** | **2016 R** | **2016 OS** | **2017 N** | **2018 N** | **2019 N** |
| **Rozpočtové a príspevkové organizácie spolu** | **21 460 741** | **28 995 259** | **21 308 913** | **24 286 301** | **21 541 975** | **21 536 475** | **21 530 975** |
| **Rozpočtové organizácie spolu, z toho:** | **19 740 128** | **27 251 841** | **19 586 715** | **22 340 583** | **19 765 054** | **19 759 554** | **19 754 054** |
| Metodicko-pedagogické centrum | 5 792 415 | 6 476 327 | 2 789 285 | 3 385 413 | 2 960 442 | 2 960 442 | 2 960 442 |
| Štátny inštitút odborného vzdelávania | 1 801 018 | 1 399 601 | 1 085 396 | 2 569 081 | 1 103 393 | 1 103 393 | 1 103 393 |
| Štátny pedagogický ústav | 3 430 371 | 1 903 589 | 1 388 444 | 1 515 886 | 1 402 068 | 1 402 068 | 1 402 068 |
| Štátna školská inšpekcia | 4 116 657 | 4 407 918 | 3 703 237 | 4 696 429 | 4 295 607 | 4 295 607 | 4 295 607 |
| Slovenská pedagogická knižnica | 347 338 | 350 246 | 302 040 | 331 426 | 302 234 | 302 234 | 302 234 |
| Národný ústav certifikovaných meraní vzdelávania | 2 415 429 | 1 899 445 | 1 503 942 | 2 196 183 | 1 510 285 | 1 510 285 | 1 510 285 |
| Školské úrady VÚC | 363 580 | 352 574 | 459 183 | 467 221 | 467 221 | 467 221 | 467 221 |
| Ministerstvo školstva, vedy, výskumu a športu SR | 1 473 320 | 10 462 141 | 8 355 188 | 7 178 944 | 7 723 804 | 7 718 304 | 7 712 804 |
| **Príspevkové organizácie spolu, z toho:** | **1 720 613** | **1 743 418** | **1 722 198** | **1 945 718** | **1 776 921** | **1 776 921** | **1 776 921** |
| Domov Speváckeho zboru slovenských učiteľov | 314 823 | 292 693 | 299 538 | 307 230 | 307 230 | 307 230 | 307 230 |
| Výskumný ústav detskej psychológie a patopsychológie | 660 681 | 719 344 | 669 802 | 864 846 | 696 049 | 696 049 | 696 049 |
| Centrum vedecko-technických informácií | 745 109 | 731 381 | 752 858 | 773 642 | 773 642 | 773 642 | 773 642 |

**Vysoké školstvo vrátane rezortného vysokého školstva**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2014 S** | **2015 S** | **2016 R** | **2016 OS** | **2017 N** | **2018 N** | **2019 N** |
| **Výdavky pre VVŠ spolu cez MŠVVŠ SR** | **453 088 800** | **455 382 186** | **464 864 033** | **497 462 699** | **489 348 020** | **489 273 262** | **489 273 262** |
| Verejné vysoké školy cez MŠVVŠ SR | 450 444 578 | 452 568 321 | 462 032 666 | 494 422 082 | 481 803 593 | 481 803 593 | 481 803 593 |
| Štipendiá pre zahraničných študentov cez MŠVVŠ SR | 786 288 | 947 735 | 948 200 | 1 113 200 | 996 046 | 996 046 | 996 046 |
| Oficiálna rozvojová pomoc | 1 857 934 | 1 866 130 | 1 883 167 | 1 927 417 | 1 883 167 | 1 883 167 | 1 883 167 |
| Informačné technológie vo VŠ | 0 | 0 | 0 | 0 | 4 665 214 | 4 590 456 | 4 590 456 |
| Rezortné vysokoškolské vzdelávanie\* | 22 213 544 | 35 302 565 | 23 112 157 | 24 302 958 | 25 189 055 | 26 104 673 | 27 113 376 |
| **Výdavky štátneho rozpočtu na VŠ spolu** | **475 302 344** | **490 684 751** | **487 976 190** | **521 765 657** | **514 537 075** | **515 377 935** | **516 386 638** |

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

Výdavky štátneho rozpočtu na rok 2017 poskytované prostredníctvom kapitoly MŠVVŠ SR verejným vysokým školám sa rozpočtujú v sume 489 mil. eur. Výdavky rozpočtované na programe Vysokoškolské vzdelávanie a veda, sociálna podpora študentov vysokých škôl rastú oproti schválenému rozpočtu roku 2016 o 19,8 mil. eur (o 4,28 %). Dôvodom tohto nárastu je zapracovanie dopočtu valorizácie platov zamestnancov verejných vysokých škôl vrátane doktorandov a zvýšenie výdavkov na zvýšenie platov vysokoškolských učiteľov o 6 % od 1. 9. 2016.

Výdavky určené pre zahraničných študentov vrátane štipendií medziročne rastú   
o 48 tis. eur a výdavky na oficiálnu rozvojovú pomoc zachovávajú rozpočtovanú úroveň schváleného rozpočtu roku 2016. Výdavky na rezortné vysoké školstvo v roku 2017 rastú oproti roku 2016 o 2,08 mil. eur (o 8,99 %).

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** | **2014 S** | **2015 S** | **2016 R** | **2016 OS** | **2017 N** | **2018 N** | **2019 N** |
| **Rozpočtové a príspevkové organizácie spolu** | **551 642** | **426 785** | **361 380** | **505 250** | **392 663** | **392 663** | **392 663** |
| **Rozpočtová organizácia:** | **429 592** | **403 279** | **328 080** | **409 600** | **334 363** | **334 363** | **334 363** |
| Medzinárodné laserové centrum | 429 592 | 403 279 | 328 080 | 409 600 | 334 363 | 334 363 | 334 363 |
| **Príspevková organizácia:** | **122 050** | **23 506** | **33 300** | **95 650** | **58 300** | **58 300** | **58 300** |
| Centrum vedecko-technických informácií | 122 050 | 23 506 | 33 300 | 95 650 | 58 300 | 58 300 | 58 300 |

V roku 2017 verejné vysoké školy budú používať na financovanie svojej hlavnej činnosti okrem prostriedkov poskytnutých MŠVVŠ SR aj vlastné zdroje v sume 164 mil. eur, čo predstavuje nárast oproti schválenému rozpočtu roku 2016 o 4,70 mil. eur, t. j. o 2,96 %.

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2014 S** | **2015 S** | **2016 R** | **2016 OS** | **2017 N** | **2018 N** | **2019 N** |
| Vlastné zdroje VVŠ | 189 425 530 | 223 547 553 | 158 926 145 | 204 217 690 | 163 624 906 | 163 624 906 | 163 624 906 |

\*V skutočnosti za roky 2014 a 2015 a očakávanej skutočnosti 2016 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 2017 v objeme 89,8 mil. eur, na rok 2018 v objeme 135 mil. eur a na rok 2019 v objeme 131 mil. eur.

Ďalší disponibilný zdroj na financovanie projektov vedy a výskumu, ktorý môžu verejné vysoké školy v priebehu roku 2017 získať z Agentúry na podporu výskumu a vývoja a sekcie vedy a techniky MŠVVŠ SR, je navrhovaný transfer v sume 8,98 mil. eur.

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Forma štúdia** | **počet študentov v roku** | | **Prognóza počtu študentov** | | | | |
| **2014 S** | **2015 S** | **2016** | **2016 OS** | **2017** | **2018** | **2019** |
| **denné** | 121 447 | 113 211 | 108 764 | 107 062 | 97 959 | 94 518 | 92 059 |
| **externé** | 38 850 | 31 829 | 34 805 | 29 977 | 27 429 | 26 465 | 25 776 |
| **Študenti spolu** | 160 297 | 145 040 | 143 569 | 137 040 | 125 388 | 120 983 | 117 835 |

\*Zdroj: MŠVVŠ SR

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2014 S** | **2015 S** | **2016 R** | **2016 OS** | **2017 N** | **2018 N** | **2019 N** |
| Výdavky pre VVŠ spolu cez MŠVVŠ SR | 453 088 800 | 455 382 186 | 464 864 033 | 497 462 699 | 489 348 020 | 489 273 262 | 489 273 262 |
| Rezortné vysokoškolské vzdelávanie | 22 213 544 | 35 302 565 | 23 112 157 | 24 302 958 | 25 189 055 | 26 104 673 | 27 113 376 |
| Výdavky štátneho rozpočtu spolu | 475 302 344 | 490 684 751 | 487 976 190 | 521 765 657 | 514 537 075 | 515 377 935 | 516 386 638 |
| Počet študentov (denní a externí) spolu | 160 297 | 145 040 | 143 569 | 137 040 | 125 388 | 120 983 | 117 835 |
| Výdavky na študenta vysokej školy v eurách | 2 965 | 3 383 | 3 399 | 3 807 | 4 104 | 4 260 | 4 382 |
| medziročná zmena v % | 6,32% | 14,10% | 6,53% | 12,54% | 20,73% | 11,65% | 6,79% |

**Veda a technika**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | | **2014 S** | **2015 S** | **2016 R** | **2016 OS** | **2017 N** | **2018 N** | **2019 N** |
| **Výdavky na vedu a techniku celkom** | | **482 896 462** | **729 462 438** | **314 897 589** | **343 331 016** | **335 652 350** | **346 533 014** | **355 383 411** |
| **Veda a technika v MŠVVŠ SR zo štátneho rozpočtu (A až D) v tom:** | | **190 138 653** | **200 200 403** | **197 954 566** | **218 120 403** | **204 201 470** | **204 201 470** | **204 201 470** |
| *A.* | *Vysokoškolská veda cez MŠVVŠ SR vrátane osobných výdavkov pedagogických zamestnancov na výskum* | *141 487 629* | *146 003 063* | *145 782 498* | *160 372 150* | *151 927 491* | *151 927 491* | *151 927 491* |
| *B.* | *Agentúra na podporu výskumu a vývoja MŠVVŠ SR* | *25 021 427* | *25 036 055* | *27 963 731* | *28 963 731* | *27 963 731* | *27 963 731* | *27 963 731* |
| *C.* | *Členské príspevky medzinárod. organizác. v MŠVVŠ SR* | *9 096 718* | *11 146 718* | *9 096 718* | *10 444 637* | *9 096 718* | *9 096 718* | *9 096 718* |
| *D.* | *Ostatné výdavky na vedu a techniku v MŠVVŠ SR z toho:* | *14 532 879* | *18 014 567* | *15 111 619* | *18 339 885* | *15 213 530* | *15 213 530* | *15 213 530* |
|  | 1. CVTI príspevková organizácia | 4 369 527 | 4 893 373 | 3 898 165 | 4 027 911 | 3 936 411 | 3 936 411 | 3 936 411 |
|  | 2. APVV prevádzka | 1 301 417 | 1 253 884 | 1 341 577 | 1 516 578 | 1 372 837 | 1 372 837 | 1 372 837 |
|  | 3. Koordinácia prierezových aktivít ŠVT politiky | 5 631 886 | 8 564 348 | 6 616 894 | 9 248 998 | 6 616 894 | 6 616 894 | 6 616 894 |
|  | 4. Výskum v ostatných štát. organizáciách | 3 158 922 | 3 218 609 | 3 169 802 | 3 460 104 | 3 196 049 | 3 196 049 | 3 196 049 |
|  | 5. Slovenský historický ústav v Ríme | 71 127 | 84 353 | 85 181 | 86 294 | 86 840 | 86 840 | 86 840 |
|  | 6. Informačné technológie | 0 | 0 | 0 | 0 | 4 499 | 4 499 | 4 499 |
| ***E.*** | **Prostriedky EÚ a spolufinancovanie zo ŠR v MŠVVŠ SR** | **147 380 096** | **372 394 102** | **43 647 059** | **43 647 059** | **54 505 530** | **66 082 352** | **74 782 352** |
| **Slovenská akadémia vied** | | **128 743 349** | **122 968 032** | **56 494 403** | **62 281 899** | **59 161 023** | **60 259 383** | **60 259 383** |
| **Rezortná veda** | | **16 634 364** | **33 899 901** | **16 801 561** | **19 281 655** | **17 784 327** | **15 989 809** | **16 140 206** |

Verejné výdavky na vedu a techniku v roku 2017 sa rozpočtujú vo výške 336 mil. eur, čo predstavuje nárast oproti schválenému rozpočtu roku 2016 o 20,7 mil. eur (o 6,59 %).

Celkové výdavky štátneho rozpočtu poskytované MŠVVŠ SR na vedu a techniku medziročne rastú o 6,25 mil. eur, t. j. o 3,16 %.

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 6,14 mil. eur, t. j. o 4,22 %.

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 na úrovni schváleného rozpočtu roku 2016 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   
54,5 mil. eur. Nárast týchto zdrojov medziročne predstavuje 24,9 %. MŠVVŠ SR na rok 2017 na oblasť vedy a techniky rozpísalo vyšší objem 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 59,2 mil. eur. Nárast výdavkov SAV oproti schválenému rozpočtu roku 2016 je vo výške 2,66 mil. eur, t. j. o 4,72 %. Celkové rozpočtované výdavky SAV sú v objeme 62,6 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 983 tis. eur, t. j. o 5,85 %.

**Šport**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2014 S** | **2015 S** | **2016 R** | **2016 OS** | **2017 N** | **2018 N** | **2019 N** |
| **Zdroje štátneho rozpočtu** | **40 519 855** | **46 825 717** | **57 348 443** | **71 978 833** | **101 941 494** | **131 028 966** | **77 893 969** |
| Ministerstvo školstva, vedy, výskumu a športu SR | 34 119 231 | 38 903 446 | 50 972 542 | 64 454 864 | 94 613 961 | 123 934 403 | 69 894 403 |
| Ministerstvo obrany SR | 4 219 615 | 5 484 441 | 4 174 968 | 5 078 494 | 5 089 905 | 4 856 935 | 5 761 938 |
| Ministerstvo vnútra SR | 2 181 009 | 2 437 830 | 2 200 933 | 2 445 475 | 2 237 628 | 2 237 628 | 2 237 628 |

Celkové výdavky na podporu športu v roku 2017 oproti schválenému rozpočtu roku 2016 rastú o 44,6 mil. eur, t. j. o 77,8 %.

Výdavky na podporu športu poskytované MŠVVŠ SR v roku 2017 rastú medziročne o 43,6 mil. eur, t. j. o 85,6 %. Zvýšenie výdavkov je ovplyvnené prijatím nového zákona o športe. Nárast je z dôvodu, že v roku 2017 sú zapracované zvýšené výdavky z odvodu z prevádzkovania lotériových hier vo výške 50 % v zmysle zákona č. 440/2015 Z. z. o športe a zmene a doplnení niektorých zákonov ako aj na financovanie športovej infraštruktúry.

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 2017 oproti schválenému rozpočtu roku 2016 o 21,9 % a Ministerstva vnútra SR o 1,67 %.

**Administratíva a iné výdavky**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2014 S** | **2015 S** | **2016 R** | **2016 OS** | **2017 N** | **2018 N** | **2019 N** |
| **Administratíva spolu** | **27 760 923** | **32 051 700** | **25 355 352** | **29 908 900** | **27 268 216** | **27 342 974** | **27 342 974** |
| Tvorba a implementácia politík | 24 196 319 | 27 937 715 | 20 646 230 | 25 516 158 | 19 649 236 | 19 649 236 | 19 649 236 |
| IT financované zo ŠR administratíva | 0 | 0 | 0 | 0 | 2 889 073 | 2 963 831 | 2 963 831 |
| Hospodárska mobilizácia | 0 | 0 | 5 297 | 5 297 | 5 297 | 5 297 | 5 297 |
| Podpora detí a mládeže | 3 523 420 | 4 037 944 | 3 475 307 | 3 935 044 | 3 496 092 | 3 496 092 | 3 496 092 |
| Výdavky na Koordináciu prierezových aktivít | 0 | 0 | 1 188 518 | 13 712 | 1 188 518 | 1 188 518 | 1 188 518 |
| MŠVVŠ SR protidrogová politika | 9 998 | 8 998 | 40 000 | 12 034 | 40 000 | 40 000 | 40 000 |
| SK PRESS 2016 - MŠVVŠ SR | 31 186 | 67 043 | 0 | 426 655 | 0 | 0 | 0 |

Na rok 2017 na administratívu a iné výdavky kapitoly sú vyčlenené finančné prostriedky v sume 27,3 mil. eur.

Výdavky na Koordináciu prierezových aktivít navrhované na rok 2017 sú na úrovni schváleného rozpočtu roku 2016, tieto budú v priebehu roka 2017 súčasťou výdavkov financovania vedy a výskumu.

Výdavky na podporu detí a mládeže rastú na rok 2017 oproti schválenému rozpočtu roku 2016 o 20,8 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 2017 zaznamenávajú pokles oproti schválenému rozpočtu roku 2016 o 0,99 mil. eur, t. j. o 4,83 %.

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2014 S** | **2015 S** | **2016 R** | **2016 OS** | **2017 N** | **2018 N** | **2019 N** |
| **Rozpočtové a príspevkové organizácie spolu** | **24 196 319** | **27 937 715** | **20 646 230** | **25 516 158** | **19 649 236** | **19 649 236** | **19 649 236** |
| **Príspevkové organizácie, z toho:** | **5 477 837** | **1 800 992** | **1 813 832** | **2 058 245** | **1 867 190** | **1 867 190** | **1 867 190** |
| Národný ústav celoživotného vzdelávania | 277 822 | 279 467 | 281 483 | 355 452 | 287 452 | 287 452 | 287 452 |
| Centrum vedecko-technických informácií | 5 200 015 | 1 521 525 | 1 532 349 | 1 702 793 | 1 579 738 | 1 579 738 | 1 579 738 |
| **Rozpočtové organizácie spolu, z toho:** | **18 718 482** | **26 136 723** | **18 832 398** | **23 457 913** | **17 782 046** | **17 782 046** | **17 782 046** |
| Výskumná agentúra (Agentúra pre štrukturálne fondy) | 1 472 098 | 2 738 948 | 928 784 | 1 842 930 | 939 309 | 939 309 | 939 309 |
| Úrad MŠVVŠ SR | 17 246 384 | 23 397 775 | 17 903 614 | 21 614 983 | 16 842 737 | 16 842 737 | 16 842 737 |

**Prostriedky EÚ a spolufinancovania**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2014 S** | **2015 S** | **2016 R** | **2016 OS** | **2017 N** | **2018 N** | **2019 N** |
| **OP spolu** | **216 639 066** | **246 647 122** | **93 657 225** | **88 716 684** | **136 196 546** | **208 583 395** | **196 317 914** |
| **OP Vzdelávanie, z toho:** | **161 219 783** | **146 313 067** | **6 868 583** | **14 066 737** | **0** | **0** | **0** |
| Regionálne školstvo | 25 519 451 | 19 198 705 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Vysoké školy | 18 466 551 | 17 775 560 | 2 360 001 | 2 360 001 | 0 | 0 | 0 |
| Disponibilné zdroje pre ďalšie subjekty | 117 233 781 | 109 338 802 | 4 508 582 | 11 706 736 | 0 | 0 | 0 |
| **OP Výskum a vývoj, z toho:** | **24 671 581** | **87 104 465** | **10 993 162** | **14 136 795** | **0** | **0** | **0** |
| Vysoké školy | 14 214 938 | 28 788 497 | 2 035 294 | 2 035 294 | 0 | 0 | 0 |
| Disponibilné zdroje pre ďalšie subjekty | 10 456 643 | 58 315 968 | 8 957 868 | 12 101 501 | 0 | 0 | 0 |
| **OP Ľudské zdroje – Vzdelávania, z toho:** | **0** | **0** | **26 584 555** | **12 276 470** | **51 192 146** | **91 617 547** | **79 252 031** |
| Regionálne školstvo | **0** | 0 | 6 158 823 | 6 158 823 | 29 100 000 | 48 258 826 | 41 000 000 |
| Vysoké školy | **0** | 0 | 6 117 647 | 6 117 647 | 11 114 810 | 24 729 413 | 21 000 000 |
| Disponibilné zdroje pre ďalšie subjekty | **0** | 0 | 14 308 085 | 0 | 10 977 336 | 18 629 308 | 17 252 031 |
| **OP Výskum a inovácie, z toho:** | **0** | **0** | **49 210 925** | **45 542 174** | **85 004 400** | **116 965 848** | **117 065 883** |
| Vysoké školy | **0** | 0 | 0 | 0 | 78 668 000 | 110 117 648 | 110 117 648 |
| Disponibilné zdroje pre ďalšie subjekty | **0** | 0 | 49 210 925 | 45 542 174 | 6 336 400 | 6 848 200 | 6 948 235 |
| **OP Informatizácia spoločnosti** | **0** | **13 229 590** | **0** | **2 364 510** | **0** | **0** | **0** |
| **OP od iných kapitol** | **30 747 702** | **0** | **0** | **329 998** | **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 Ľudské zdroje - Vzdelávanie a OP Výskum a inovácie okrem zdrojov priamo určených pre oblasť vedy a techniky, ktoré sú rozpísané priamo v tejto oblasti.

**Informačné technológie financované zo štátneho rozpočtu**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2014 S** | **2015 S** | **2016 R** | **2016 OS** | **2017 N** | **2018 N** | **2019 N** |
| **IT zo ŠR spolu** | **0** | **0** | **0** | **0** | **14 180 135** | **14 180 135** | **14 180 135** |
| Systémy vnútornej správy | 0 | 0 | 0 | 0 | 418 913 | 379 697 | 379 697 |
| Špecializované systémy | 0 | 0 | 0 | 0 | 88 000 | 88 000 | 88 000 |
| Podpora infraštruktúry | 0 | 0 | 0 | 0 | 2 382 160 | 2 496 134 | 2 496 134 |
| Informačné technológie v RŠ | 0 | 0 | 0 | 0 | 6 621 349 | 6 621 349 | 6 621 349 |
| Informačné technológie vo VŠ | 0 | 0 | 0 | 0 | 4 669 713 | 4 594 955 | 4 594 955 |

Pre potreby centrálneho rozpočtovania a sledovania výdavkov na informačné technológie (ďalej len „IT“) bol vytvorený medzirezortný podprogram – 0EK0F Informačné technológie financované zo štátneho rozpočtu. MŠVVŠ SR ako účastník medzirezortného podprogramu vykonalo presuny výdavkov rozpočtovaných v rámci programov pre jednotlivé oblasti do nového medzirezortného podprogramu. Výdavky z tohto medzirezortného podprogramu sú zahrnuté podľa vecnej príslušnosti do jednotlivých oblastí.

##### Ministerstvo zdravotníctva SR

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2014 S** | **2015 S** | **2016 R** | **2016 OS** | **2017 N** | **2018 N** | **2019 N** |
| **Vybrané zdroje spolu** | **4 014 575 573** | **4 289 597 741** | **4 265 477 536** | **4 335 130 440** | **4 443 191 186** | **4 666 376 099** | **4 927 057 702** |
| *medziročná zmena zdrojov v %* | *1,94* | *6,81* | *-0,58* | *1,04* | *4,17* | *5,02* | *5,59* |
| príjmy od EAO (vrátane RZZP) | 2 769 945 426 | 2 880 079 656 | 2 856 024 000 | 2 933 571 000 | 3 100 364 000 | 3 285 712 000 | 3 499 739 000 |
| príjmy za poistencov štátu (vrátane RZ) | 1 211 534 501 | 1 348 864 450 | 1 377 769 536 | 1 354 677 409 | 1 296 464 186 | 1 334 301 099 | 1 380 955 702 |
| ostatné príjmy VZP | 33 095 646 | 60 653 635 | 31 684 000 | 46 882 031 | 46 363 000 | 46 363 000 | 46 363 000 |

Celkové príjmy bežného roka v sektore zdravotníctva sa na rok 2017 predpokladajú vo výške 4,44 mld. eur s medziročným rastom 4,2 % oproti schválenému rozpočtu na rok 2016. Ide najmä o príjmy od ekonomicky aktívnych osôb a z poistného plateného štátom, ako aj vlastné príjmy verejných zdravotných poisťovní.

Na rok 2018 sa celkové príjmy bežného roka predpokladajú v objeme 4,67 mld. eur s medziročným rastom 5,0 % a na rok 2019 v objeme 4,93 mld. eur s medziročným rastom 5,6 %.

**Ministerstvo zdravotníctva SR**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2014 S** | **2015 S** | **2016 R** | **2016 OS** | **2017 N** | **2018 N** | **2019 N** |
| **Zdroje príslušnej kapitoly** | **1 322 070 739** | **1 473 822 458** | **1 490 577 977** | **1 467 361 058** | **1 371 173 921** | **1 403 115 896** | **1 450 960 891** |
| z toho: |  |  |  |  |  |  |  |
| **rozpočtové zdroje kapitoly** | **1 294 297 046** | **1 437 958 699** | **1 463 140 698** | **1 449 459 501** | **1 371 173 921** | **1 403 115 896** | **1 450 960 891** |
| v tom: poistné platené štátom\* | 1 211 534 501 | 1 351 628 401 | 1 377 769 536 | 1 354 677 409 | 1 275 758 400 | 1 311 878 400 | 1 358 112 000 |
| príspevok na činnosť OS ZZS   (zdroj 11H) | 13 074 499 | 13 350 507 | 14 074 386 | 14 061 239 | 14 258 426 | 14 619 454 | 15 361 544 |
| príspevok na činnosť NCZI   (zdroj 11H) | 10 086 042 | 15 639 166 | 16 487 138 | 16 471 737 | 16 702 728 | 17 125 646 | 17 994 951 |
| bežné výdavky kapitoly,   z toho: | 53 288 490 | 52 112 866 | 54 309 638 | 63 430 461 | 63 884 367 | 58 922 396 | 58 922 396 |
| 610 mzdy | 22 572 550 | 23 317 306 | 23 212 397 | 25 239 317 | 25 980 211 | 25 980 211 | 25 980 211 |
| 620 odvody | 7 937 607 | 8 181 641 | 8 113 400 | 8 825 495 | 9 080 347 | 9 080 347 | 9 080 347 |
| 630 tovary a služby | 12 015 620 | 12 786 833 | 15 298 250 | 13 738 356 | 20 488 582 | 15 570 646 | 15 564 684 |
| 640 bežné transfery | 10 762 713 | 7 827 086 | 7 685 591 | 15 627 293 | 8 335 227 | 8 291 192 | 8 297 154 |
| kapitálové výdavky kapitoly | 6 313 514 | 5 227 759 | 500 000 | 818 655 | 570 000 | 570 000 | 570 000 |
| **zdroje EÚ vrátane spolufinancovania** | **24 668 611** | **5 073 904** | **27 437 279** | **7 148 368** | **0** | **0** | **0** |
| v tom: 2. programové obdobie - EÚ | 21 141 331 | 4 113 811 | 23 347 908 | 6 133 411 | 0 | 0 | 0 |
| 2. programové obdobie - spolufinancovanie zo ŠR | 3 527 280 | 960 093 | 4 089 371 | 1 014 957 | 0 | 0 | 0 |
| 3. programové obdobie - EÚ | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3. programové obdobie - spolufinancovanie zo ŠR | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **presun z minulých rokov** | **3 105 082** | **30 789 855** | **0** | **10 753 189** | **0** | **0** | **0** |
| v tom: presun z minulých rokov § 8 | 0 | 12 640 489 | 0 | 10 753 189 | 0 | 0 | 0 |
| presun z minulých rokov - EÚ | 2 829 809 | 15 629 577 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| presun z minulých rokov - spolufinancovanie zo ŠR | 275 273 | 2 519 789 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

\*OS 2016 vrátane ročného zúčtovania

Celkové výdavky kapitoly štátneho rozpočtu MZ SR sa na rok 2017 predpokladajú na úrovni 1,37 mld. eur.

Osobné výdavky na rok 2017 sa rozpočtujú vo výške 35,1 mil. eur, s medziročným rastom oproti schválenému rozpočtu na rok 2016 o 3,7 mil. eur, t. j. o 11,92 %. Dôvodom je premietnutie valorizácie platov, ako aj zabezpečenie nárokovej zložky platov a zároveň aj zmeny v organizačnej štruktúre.

Výdavky na tovary a služby sa na rok 2017 rozpočtujú v sume 20,5 mil. eur, čo predstavuje rast oproti schválenému rozpočtu na rok 2016 o 5,2 mil. eur, a to z dôvodu, presunu z bežných transferov na vedu a výskum a do iných oblastí. Zároveň sa na tejto kategórii podporuje financovanie rezidentského programu.

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 2017 sa rozpočtujú bežné transfery vo výške 1,31 mld. eur, čo predstavuje pokles oproti schválenému rozpočtu na rok 2016 o sumu  129,0 mil. eur, t. j. o 8,99 %. Dôvodom je najmä pokles platby za poistencov štátu a ukončenie čerpania prostriedkov z rozpočtov EÚ.

Kapitálové výdavky sa na roky 2017 až 2019 rozpočtujú v sume 570 tis. eur každoročne.

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2014 S** | **2015 S** | **2016 R** | **2016 OS** | **2017 N** | **2018 N** | **2019 N** |
| **Ministerstva zdravotníctva SR** | **1 322 070 739** | **1 473 822 458** | **1 490 577 977** | **1 467 361 058** | **1 371 173 921** | **1 403 115 896** | **1 450 960 891** |
| z toho: |  |  |  |  |  |  |  |
| poistné platené štátom\* | 1 211 534 501 | 1 348 864 450 | 1 377 769 536 | 1 354 677 409 | 1 275 758 400 | 1 311 878 400 | 1 358 112 000 |
| príspevok na činnosť OS ZZS | 13 074 499 | 13 350 507 | 14 074 386 | 14 061 239 | 14 258 426 | 14 619 454 | 15 361 544 |
| príspevok na činnosť NCZI | 10 086 042 | 15 639 166 | 16 487 138 | 16 471 737 | 16 702 728 | 17 125 646 | 17 994 951 |
| výdavky kapitoly na činnosť | 59 602 004 | 57 340 625 | 54 809 638 | 64 249 116 | 64 454 367 | 59 492 396 | 59 492 396 |
| prostriedky EÚ | 21 141 331 | 4 113 811 | 23 347 908 | 6 133 411 | 0 | 0 | 0 |
| spolufinancovanie k zdrojom EÚ | 3 527 280 | 960 093 | 4 089 371 | 1 014 957 | 0 | 0 | 0 |
| presun z minulých rokov | 3 105 082 | 30 789 855 | 0 | 10 753 189 | 0 | 0 | 0 |

\*roky 2014 - 2016 vrátane ročného zúčtovania (roky 2017-2019 bez RZ)

Preddavky na poistné platené štátom, určené pre zákonom vymedzené kategórie osôb, na rok 2017 sa rozpočtujú v sume 1,28 mld. eur. Na rok 2018 sa poistné platené štátom navrhuje vo výške 1,31 mld. eur a na rok 2019 na úrovni 1,36 mld. eur. Predpokladaný počet poistencov štátu v rokoch 2017 až 2019 sa odhaduje na úrovni 3 010 000 osôb. Z dôvodu zmeny legislatívy sa znížil počet poistencov štátu.

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| v eurách | **2014 S** | **2015 S** | **2016 R** | **2016 OS** | **2017 N** | **2018 N** | **2019 N** |
| **Poistného platené štátom na verejné zdravotné poistenie** | **1 211 534 501** | **1 348 864 450** | **1 377 769 536** | **1 354 677 409** | **1 296 464 186** | **1 334 301 099** | **1 380 955 702** |
| Preddavky na poistné platené štátom | 1 190 366 444 | 1 332 798 582 | 1 377 769 536 | 1 332 611 280 | 1 275 758 400 | 1 311 878 400 | 1 358 112 000 |
| Ročné zúčtovanie poistného v danom roku\* | 21 168 057 | 16 065 868 | 0 | 22 066 129 | 20 705 786 | 22 422 699 | 22 843 702 |
| Počet poistencov | 3 150 000 | 3 075 925 | 3 112 000 | 3 010 000 | 3 010 000 | 3 010 000 | 3 010 000 |

\*ročné zúčtovanie je v rokoch 2017-2019 rozpočtované v kapitole VPS

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 2016, 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 2017 v sume 14,2 mil. eur medziročne rastie o 184 tis. eur. Na rok 2018 sa navrhuje príspevok v sume 14,6 mil. eur a na rok 2019 v sume 15,4 mil. eur.

 Rozpočtovaný príspevok na financovanie NCZI na rok 2017 v sume 16,7 mil. eur medziročne rastie o 215,6 tis. eur. Na rok 2018 sa navrhuje príspevok v sume 17,1 mil. eur a na rok 2019 v sume 17,9 mil. eur.

Výdavky Ministerstva zdravotníctva SR z rozpočtových prostriedkov kapitoly, bez poistného plateného štátom, príspevkov pre OS ZZS a NCZI sa na rok 2017 predpokladajú na úrovni 59,5 mil. eur, čo predstavuje pokles oproti schválenému rozpočtu roku 2016   
o 22,8 mil. eur, t. j. o 27,7 %.

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

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2014 S** | **2015 S** | **2016 R** | **2016 OS** | **2017 N** | **2018 N** | **2019 N** |
| **Výdavky kapitoly na činnosť spolu** | **59 602 004** | **57 340 625** | **54 809 638** | **64 249 116** | **64 454 367** | **59 492 396** | **59 492 396** |
| **Bežné výdavky kapitoly, z toho:** | **53 288 490** | **52 112 866** | **54 309 638** | **63 430 461** | **63 884 367** | **58 922 396** | **58 922 396** |
| ÚVZ a RÚVZ (RO) | 30 140 702 | 29 705 655 | 30 275 701 | 31 586 584 | 31 261 781 | 31 261 781 | 31 261 781 |
| Štátny ústav pre kontrolu liečiv (RO) | 4 492 037 | 4 800 134 | 4 388 938 | 5 221 562 | 4 521 496 | 4 521 496 | 4 521 496 |
| Národné centrum zdravotníckych informácií (PO) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Slovenská zdravotnícka univerzita (PO) | 5 316 781 | 5 459 863 | 5 250 000 | 5 696 562 | 5 878 731 | 5 878 731 | 5 878 731 |
| Národná transplantačná organizácia (PO) | 275 261 | 354 521 | 320 000 | 399 689 | 390 000 | 390 000 | 390 000 |
| Toxikologické centrum | 229 633 | 40 000 | 115 000 | 115 000 | 115 000 | 115 000 | 115 000 |
| Centrum pre liečbu drogových závislostí | 40 000 | 35 223 | 40 000 | 40 000 | 40 000 | 40 000 | 40 000 |
| Slovenský Červený kríž | 665 000 | 700 000 | 700 000 | 700 000 | 700 000 | 700 000 | 700 000 |
| náhrada nákladov VšZP za ZS poskytnutú nepoisteným osobám (bezdomovci, iní nepoistení) | 18 577 | 31 924 | 115 000 | 115 000 | 80 000 | 80 000 | 80 000 |
| podpora vedy a výskumu | 444 397 | 894 135 | 866 666 | 858 866 | 900 000 | 900 000 | 900 000 |
| ostatné výdavky aparátu, z toho: | 11 666 102 | 10 091 411 | 12 238 333 | 18 697 198 | 14 997 359 | 15 035 388 | 15 035 388 |
| *transfer UDZS na spoluf. DRG* | 1 096 010 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| *ostatná činnosť v zdravotníctve bez SČK a DRG* | 2 418 107 | 31 761 | 1 144 889 | 390 781 | 1 847 100 | 1 885 139 | 1 885 139 |
| *aparát a iné výdavkové tituly* | 8 151 985 | 10 059 650 | 11 093 444 | 18 306 417 | 18 150 259 | 13 150 249 | 13 150 249 |
| **Kapitálové výdavky kapitoly** | 6 313 514 | 5 227 759 | 500 000 | 818 655 | 570 000 | 570 000 | 570 000 |

##### Ministerstvo pôdohospodárstva a rozvoja vidieka SR

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2014 S** | **2015 S** | **2016 R** | **2016 OS** | **2017 N** | **2018 N** | **2019 N** |
| **Zdroje príslušnej kapitoly** | **825 212 819** | **1 241 879 647** | **1 064 046 622** | **1 183 312 679** | **1 095 118 518** | **1 171 441 073** | **1 458 609 668** |
| z toho: |  |  |  |  |  |  |  |
| **rozpočtové zdroje kapitoly** | **100 859 406** | **118 709 383** | **81 521 235** | **118 884 417** | **108 293 496** | **71 697 027** | **71 697 027** |
| v tom: bežné výdavky 600 | 97 828 728 | 115 366 068 | 79 215 805 | 116 438 766 | 91 543 496 | 70 947 027 | 70 947 027 |
| 610 mzdy | 26 890 938 | 20 596 744 | 20 745 993 | 24 058 492 | 28 951 076 | 21 562 416 | 21 562 416 |
| 620 odvody | 9 936 403 | 7 789 923 | 7 172 087 | 8 501 415 | 10 025 236 | 7 457 427 | 7 457 427 |
| 630 tovary a služby | 26 346 965 | 48 253 604 | 34 175 558 | 63 631 432 | 34 724 668 | 24 224 668 | 24 224 668 |
| 640 bežné transfery | 34 654 422 | 38 725 795 | 17 122 167 | 20 247 427 | 17 842 516 | 17 702 516 | 17 702 516 |
| kapitálové výdavky 700 | 3 030 678 | 3 343 317 | 2 305 430 | 2 445 651 | 16 750 000 | 750 000 | 750 000 |
| **zdroje EÚ vrátane spolufinancovania:** | **684 295 140** | **580 539 859** | **982 525 387** | **555 912 399** | **986 825 022** | **1 099 744 046** | **1 386 912 641** |
| 2. program. obdobie EÚ | 188 848 772 | 191 621 076 | 42 106 252 | 39 299 439 | 0 | 0 | 0 |
| spolufinancovanie zo ŠR | 44 989 682 | 57 042 039 | 6 351 536 | 5 393 252 | 0 | 0 | 0 |
| 3. program. obdobie EÚ | 378 240 549 | 321 660 504 | 800 369 816 | 437 318 127 | 819 041 849 | 953 061 945 | 1 204 962 104 |
| spolufinancovanie zo ŠR | 72 216 137 | 10 216 240 | 133 697 783 | 73 901 581 | 167 783 173 | 146 682 101 | 181 950 537 |
| **presun z minulých rokov § 8** | **40 058 273** | **542 630 405** | **0** | **508 515 863** | **0** | **0** | **0** |
| z toho: štátny rozpočet | 4 146 842 | 7 869 949 | 0 | 4 698 696 | 0 | 0 | 0 |
| EÚ prostriedky | 34 600 145 | 447 909 275 | 0 | 430 728 946 | 0 | 0 | 0 |
| spolufinancovanie zo ŠR | 1 311 286 | 86 851 181 | 0 | 73 088 221 | 0 | 0 | 0 |

Kapitola Ministerstva pôdohospodárstva a rozvoja vidieka SR (ďalej len „MPRV SR“) má na rok 2017 rozpočtované zdroje vo výške 1,10 mld. eur, v tom rozpočtové prostriedky kapitoly predstavujú sumu 108 mil. eur. Výdavky EÚ a spolufinancovania zo štátneho rozpočtu tvoria sumu 987 mil. eur. Celkové výdavky kapitoly na rok 2017 v porovnaní so schváleným rozpočtom v roku 2016 sa zvyšujú o 31,1 mil. eur, t. j. o 2,92 %.

Rozpočtové prostriedky kapitoly v porovnaní so schváleným rozpočtom roku 2016   
sa zvyšujú o 26,8 mil. eur, t. j. o 32,8 %. Uvedenú zmenu ovplyvnilo zvýšenie výdavkov   
vo všetkých ekonomických kategóriách.

Osobné výdavky sa rozpočtujú v sume 39,0 mil. eur, čo v porovnaní so schváleným rozpočtom v roku 2016 predstavuje nárast o 11,1 mil. eur, t. j. o 39,6 %. Uvedenú zmenu ovplyvnila valorizácia miezd z roku 2016.

Výdavky na tovary a služby predstavujú sumu 34,7 mil. eur. V porovnaní so schváleným rozpočtom roku 2016 sa zvyšujú o 549 tis. eur, t. j. o 1,61 %. Uvedený vývoj ovplyvnilo zvýšenie výdavkov rezortu na podporu rozvoja živočíšnej a rastlinnej výroby a zníženie tovarov a služieb o výdavky, ktoré boli v minulých rokoch určené na krytie DPH ako neoprávneného výdavku pri projektoch financovaných z programu Rozvoja vidieka.

Výdavky na bežné transfery sa rozpočtujú v sume 17,8 mil. eur, čo v porovnaní  
so schváleným rozpočtom roku 2016 predstavuje zvýšenie o 720 tis. eur, t. j. o 4,21 %.

Objem kapitálových výdavkov predstavuje sumu 16,8 mil. eur, čo v porovnaní  
so schváleným rozpočtom roku 2016 predstavuje zvýšenie o 14,4 mil. eur, t. j. o 627 %. Uvedenú medziročnú zmenu ovplyvnilo zvýšenie výdavkov na rekonštrukciu a modernizáciu budov rezortu MPRV SR.

Výdavky kapitoly MPRV SR sú smerované do nasledovných oblastí.

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **(v eurách)** | **2014 S** | **2015 S** | **2016 R** | **2016 OS** | **2017 N** | **2018 N** | **2019 N** |
| **Ministerstvo pôdohospodárstva a rozvoja vidieka SR** | **825 212 819** | **1 241 879 647** | **1 064 046 622** | **1 183 312 679** | **1 095 118 518** | **1 171 441 073** | **1 458 609 668** |
| Priame platby | 405 119 607 | 384 954 882 | 460 535 985 | 378 851 258 | 463 667 811 | 467 160 159 | 467 132 094 |
| Rozvoj vidieka | 189 006 525 | 373 749 281 | 347 610 238 | 355 049 106 | 481 573 902 | 309 440 402 | 300 562 902 |
| Rybné hospodárstvo | 2 345 359 | 2 602 255 | 3 483 559 | 9 992 247 | 0 | 1 075 109 | 3 729 110 |
| Trhovo-orientované výdavky | 10 856 567 | 13 714 089 | 15 600 000 | 17 250 893 | 15 600 000 | 16 400 000 | 16 400 000 |
| Štátna pomoc | 8 526 008 | 11 298 637 | 3 540 302 | 3 540 302 | 3 186 272 | 3 186 272 | 3 186 272 |
| Regionálny rozvoj | 112 878 513 | 340 225 679 | 155 295 605 | 303 100 307 | 25 983 309 | 305 668 376 | 599 088 535 |
| Inštitucionálna podpora | 96 480 240 | 115 334 824 | 77 980 933 | 115 528 566 | 105 107 224 | 68 510 755 | 68 510 755 |

**Priame platby**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **(v eurách)** | **2014 S** | **2015 S** | **2016 R** | **2016 OS** | **2017 N** | **2018 N** | **2018 N** |
| **Priame platby** | **405 119 607** | **384 954 882** | **460 535 985** | **378 851 258** | **463 667 811** | **467 160 159** | **467 132 094** |
| prostriedky EÚ | 318 086 597 | 310 480 477 | 438 299 000 | 229 477 990 | 441 478 000 | 444 636 000 | 448 155 000 |
| spolufinancovanie zo ŠR | 46 939 000 | 3 107 806 | 3 179 000 | 3 179 000 | 3 158 000 | 3 519 000 | 0 |
| prechodná vnútroštátna platba | 5 838 960 | 5 699 751 | 19 057 985 | 16 057 749 | 19 031 811 | 19 005 159 | 18 977 094 |
| presun z minulých rokov | 34 255 050 | 65 666 848 | 0 | 130 136 519 | 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 porovnaní so schváleným rozpočtom roku 2016sú priame platby vyššie o 3,13 mil. eur, t. j. o 0,68 %. V rámci týchto prostriedkov je rozpočtovaná aj prechodná vnútroštátna platba, ktorá je pre rok 2017 navrhnutá v sume 19,0 mil. eur v súlade s Koncepciou rozvoja pôdohospodárstva SR na roky 2013 – 2020.

**Rozvoj vidieka**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **(v eurách)** | **2014 S** | **2015 S** | **2016 R** | **2016 OS** | **2017 N** | **2018 N** | **2019 N** |
| **Rozvoj vidieka** | **189 006 525** | **373 749 281** | **347 610 238** | **355 049 106** | **481 573 902** | **309 440 402** | **300 562 902** |
| prostriedky EÚ | 143 699 295 | 126 868 295 | 258 391 941 | 107 053 090 | 357 481 652 | 229 616 492 | 224 458 327 |
| spolufinancovanie zo ŠR | 45 228 992 | 41 224 918 | 89 218 297 | 33 957 810 | 124 092 250 | 79 823 910 | 76 104 575 |
| presun z minulých rokov | 78 238 | 205 656 068 | 0 | 214 038 206 | 0 | 0 | 0 |

Výdavky na rozvoj vidieka sú oproti schválenému rozpočtu roku 2016 vyššie o 134 mil. eur, t. j. o 38,5 %. Medziročný rast týchto výdavkov je spôsobený rastom zdrojov EÚ a spolufinancovania.

**Rybné hospodárstvo**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **(v eurách)** | **2014 S** | **2015 S** | **2016 R** | **2016 OS** | **2017 N** | **2018 N** | **2019 N** |
| **Rybné hospodárstvo** | **2 345 359** | **2 602 255** | **3 483 559** | **9 992 247** | **0** | **1 075 109** | **3 729 110** |
| prostriedky EÚ | 1 698 196 | 0 | 2 619 636 | 2 619 636 | 0 | 867 331 | 2 819 832 |
| spolufinancovanie zo ŠR | 634 020 | 0 | 863 923 | 863 923 | 0 | 207 778 | 909 278 |
| presun z minulých rokov | 13 143 | 2 602 255 | 0 | 6 508 688 | 0 | 0 | 0 |

Na rok 2017 nie je na Operačný program Rybné hospodárstvo 2014-2020 navrhnutý limit výdavkov z dôvodu odhadu nevyčerpania finančných prostriedkov pridelených v rozpočte na rok 2016, ktoré budú prevedené na použitie v roku 2017.

**Trhovo-orientované výdavky**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **(v eurách)** | **2014 S** | **2015 S** | **2016 R** | **2016 OS** | **2017 N** | **2018 N** | **2019 N** |
| **Trhovo-orientované výdavky** | **10 856 567** | **13 714 089** | **15 600 000** | **17 250 893** | **15 600 000** | **16 400 000** | **16 400 000** |
| prostriedky EÚ | 8 060 270 | 11 151 084 | 12 000 000 | 12 000 000 | 12 000 000 | 12 000 000 | 12 000 000 |
| spolufinancovanie zo ŠR | 1 786 102 | 1 349 107 | 3 600 000 | 3 600 000 | 3 600 000 | 4 400 000 | 4 400 000 |
| presun z minulých rokov | 1 010 195 | 1 213 898 | 0 | 1 650 893 | 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 pod.), podpora spotreby školského mlieka a mliečnych výrobkov a ďalšie opatrenia. Výdavky na trhovo-orientované výdavky zostávajú na úrovni schváleného rozpočtu roku 2016.

**Štátna pomoc**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **(v eurách)** | **2014 S** | **2015 S** | **2016 R** | **2016 OS** | **2017 N** | **2018 N** | **2019 N** |
| **Štátna pomoc** | **8 526 008** | **11 298 637** | **3 540 302** | **3 540 302** | **3 186 272** | **3 186 272** | **3 186 272** |
| prostriedky ŠR | 8 526 008 | 6 013 084 | 3 540 302 | 3 540 302 | 3 186 272 | 3 186 272 | 3 186 272 |
| presun z minulých rokov | 0 | 5 285 553 | 0 | 0 | 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 sú oproti schválenému rozpočtu roku 2016 nižšie o 354 tis. eur, čo znamená pokles o 10,0%.

**Regionálny rozvoj**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **(v eurách)** | **2014 S** | **2015 S** | **2016 R** | **2016 OS** | **2017 N** | **2018 N** | **2019 N** |
| **Regionálny rozvoj** | **112 878 513** | **340 225 679** | **155 295 605** | **303 100 307** | **25 983 309** | **305 668 376** | **599 088 535** |
| prostriedky EÚ | 95 544 963 | 64 738 351 | 131 165 491 | 128 358 678 | 8 082 197 | 265 942 122 | 517 528 945 |
| spolufinancovanie zo ŠR | 16 778 745 | 15 869 040 | 24 130 114 | 23 349 189 | 17 901 112 | 39 726 254 | 81 559 590 |
| presun z minulých rokov | 554 805 | 259 618 288 | 0 | 151 392 440 | 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 2017 rozpočtované vo výške 26,0 mil. eur, čo predstavuje oproti schválenému rozpočtu roku 2016 pokles o 83,3 %. Medziročnú zmenu ovplyvnil pokles zdrojov EÚ a spolufinancovania   
v končiacom druhom programovom období.

**Inštitucionálna podpora pôdohospodárstva**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **(v eurách)** | **2014 S** | **2015 S** | **2016 R** | **2016 OS** | **2017 N** | **2018 N** | **2019 N** |
| **Inštitucionálna podpora** | **96 480 240** | **115 334 824** | **77 980 933** | **115 528 566** | **105 107 224** | **68 510 755** | **68 510 755** |
| prostriedky ŠR | 92 333 398 | 112 696 301 | 77 980 933 | 110 739 449 | 105 107 224 | 68 510 755 | 68 510 755 |
| presun z minulých rokov | 4 146 842 | 2 587 493 | 0 | 4 789 117 | 0 | 0 | 0 |

Celkové výdavky na inštitucionálnu podporu pôdohospodárstva sú určené   
na zabezpečenie plnenia úloh rozpočtových a príspevkových organizácií rezortu, riadenie programov regionálneho rozvoja 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 roku 2017 sa v rámci týchto výdavkov rozpočtujú aj prostriedky zo Slovenského pozemkového fondu v sume 11,6 mil. eur, ktoré sú určené na financovanie projektov pozemkových úprav a ďalších potrieb rezortu.

Výdavky na inštitucionálnu podporu pôdohospodárstva sú oproti schválenému rozpočtu roku 2016 vyššie o 27,1 mil. eur, t. j. o 34,8 %. Uvedenú zmenu ovplyvnila najmä valorizácia mzdových prostriedkov z roku 2016, výdavky na podporu živočíšnej a rastlinnej výroby a kapitálové výdavky na starostlivosť o majetok štátu určené na rekonštrukciu a modernizáciu budov.

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

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2014 S** | **2015 S** | **2016 R** | **2016 OS** | **2017 N** | **2018 N** | **2019 N** |
| **Výdavky zo ŠR na inštitucionálnu podporu** | **92 333 398** | **112 696 301** | **77 980 933** | **110 739 449** | **105 107 224** | **68 510 755** | **68 510 755** |
| **Rozpočtové organizácie:** | **65 890 523** | **88 727 488** | **66 054 456** | **96 299 515** | **91 992 248** | **55 395 779** | **55 395 779** |
| Služobný úrad MPRV SR | 19 231 135 | 44 847 173 | 32 566 601 | 59 140 561 | 49 392 384 | 21 806 007 | 21 806 007 |
| Štátna veterinárna a potravinová správa SR | 20 582 319 | 17 488 016 | 16 712 238 | 17 384 059 | 20 317 626 | 16 493 836 | 16 493 836 |
| Ústredný kontrolný a skúšobný ústav poľnohospodársky | 8 776 088 | 8 882 978 | 6 799 171 | 7 849 256 | 9 544 967 | 7 329 950 | 7 329 950 |
| Plemenárska inšpekcia SR | 216 882 | 214 676 | 176 885 | 220 990 | 196 421 | 179 246 | 179 246 |
| Agentúra Slovenskej akadémie pôdohospodárskych vied | 0 | 0 | 0 | 0 |  |  |  |
| Pôdohospodárska platobná agentúra | 17 084 099 | 17 294 645 | 9 799 561 | 11 704 649 | 12 540 850 | 9 586 740 | 9 586 740 |
| Špecializovaná štátna správa spolu, z toho: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| na úseku pozemkových úprav a ochrany poľnohospodárskej pôdy | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| na úseku lesného hospodárstva a poľovníctva | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **Príspevkové organizácie:** | **26 442 875** | **23 968 813** | **11 926 477** | **14 439 934** | **13 114 976** | **13 114 976** | **13 114 976** |
| Výskumný ústav ekonomiky poľnohospodárstva a potravinárstva Bratislava | 12 420 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Národné lesnícke centrum Zvolen | 3 527 683 | 3 533 580 | 2 351 879 | 3 145 627 | 3 841 879 | 3 841 879 | 3 841 879 |
| Inštitút vzdelávania veterinárnych lekárov, Košice | 117 016 | 117 345 | 106 929 | 112 977 | 91 960 | 91 960 | 91 960 |
| Štátne lesy Tatranského národného parku, Tatranská Lomnica | 885 056 | 885 958 | 781 577 | 845 949 | 781 577 | 781 577 | 781 577 |
| Agentúra pre rozvoj vidieka, Nitra | 113 714 | 124 620 | 106 810 | 110 698 | 91 857 | 91 857 | 91 857 |
| Múzeum vo Svätom Antone | 207 764 | 251 436 | 117 000 | 162 800 | 130 720 | 130 720 | 130 720 |
| Technický a skúšobný ústav pôdohospodársky, Rovinka | 9 112 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Centrum výskumu živočíšnej výroby Nitra | 145 060 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Národné poľnohospodárske a potravinárske centrum Lužianky | 17 688 344 | 15 363 191 | 5 109 281 | 6 530 532 | 4 823 982 | 4 823 982 | 4 823 982 |
| Štátny veterinárny a potravinový ústav Dolný Kubín | 3 736 706 | 3 692 683 | 3 353 001 | 3 531 351 | 3 353 001 | 3 353 001 | 3 353 001 |

Celkové výdavky zo ŠR na inštitucionálnu podporu pôdohospodárstva sú rozpočtované vo výške 105 mil. eur, čo predstavuje nárast oproti schválenému rozpočtu roku 2016 o 34,8 %. Výdavky rozpočtových organizácií v porovnaní so schváleným rozpočtom roku 2016 rastú o 39,9 % a výdavky príspevkových organizácií medziročne rastú o 9,97 %.

##### Ministerstvo obrany SR

**Obranné výdavky**

Celkové obranné výdavky sú na rok 2017 rozpočtované vo výške 1,19 % 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** | **2014 S** | **2015 S** | **2016 R** | **2016 OS** | **2017 N** | **2018 N** | **2019 N** |
| **Obranné výdavky celkom** | **760 574 116** | **895 231 181** | **889 706 645** | **930 636 923** | **998 448 866** | **1 074 803 068** | **1 147 497 212** |
| **Podiel na HDP v %** | **1,01** | **1,15** | **1,10** | **1,16** | **1,19** | **1,21** | **1,22** |
| Ministerstvo obrany SR | 747 507 404 | 885 527 209 | 880 574 394 | 920 284 938 | 990 054 525 | 1 066 476 463 | 1 139 049 267 |
| Podpora obrany | 3 208 141 | 3 176 909 | 3 015 409 | 2 790 409 | 3 037 409 | 3 026 409 | 3 137 653 |
| Hospodárska mobilizácia | 9 825 635 | 6 527 063 | 6 116 842 | 7 561 576 | 5 300 932 | 5 244 196 | 5 254 292 |
| Vys. civil. exp. do aktivít KM mimo SR | 32 936 | 0 | 0 | 0 | 56 000 | 56 000 | 56 000 |

**Ministerstvo obrany SR**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2014 S** | **2015 S** | **2016 R** | **2016 OS** | **2017 N** | **2018 N** | **2019 N** |
| **Zdroje príslušnej kapitoly** | **747 507 404** | **885 527 209** | **880 574 394** | **920 284 938** | **990 054 525** | **1 066 476 463** | **1 139 049 267** |
| **rozpočtové zdroje kapitoly** | **722 162 115** | **836 252 155** | **880 574 394** | **851 953 575** | **990 054 525** | **1 066 476 463** | **1 139 049 267** |
| v tom: bežné výdavky 600 | 721 495 707 | 677 320 257 | 692 774 521 | 713 489 234 | 751 098 760 | 768 880 490 | 801 921 100 |
| 610 mzdy | 262 660 468 | 243 018 020 | 256 745 116 | 266 039 269 | 266 848 474 | 266 848 472 | 266 848 472 |
| 620 odvody | 92 828 652 | 88 482 200 | 92 535 539 | 94 463 090 | 96 499 004 | 97 177 022 | 97 213 014 |
| 630 tovary a služby | 214 157 594 | 189 408 879 | 188 483 921 | 201 197 934 | 230 639 482 | 245 853 370 | 275 840 956 |
| 640 bežné transfery | 151 848 993 | 156 411 158 | 155 009 945 | 151 788 941 | 157 111 800 | 159 001 626 | 162 018 658 |
| kapitálové výdavky 700 | 666 408 | 158 931 898 | 187 799 873 | 138 464 341 | 238 955 765 | 297 595 973 | 337 128 167 |
| **zdroje EÚ vrátane spolufinancovania** | **1 412 880** | **12 970 117** | **0** | **29 133** | **0** | **0** | **0** |
| **presun z minulých rokov** | **23 932 409** | **36 304 937** | **0** | **68 302 230** |  | **0** | **0** |

 Objem zdrojov kapitoly na rok 2017 predstavuje 990 mil. eur, čo predstavuje medziročný nárast o sumu 109 mil. eur, t. j. o 12,4 %.

Osobné výdavky na rok 2017 sa rozpočtujú v sume 363 mil. eur, čo predstavuje oproti schválenému rozpočtu roku 2016 nárast o sumu 14,1 mil. eur, t. j. o 4,03 %. Tento nárast je spôsobený premietnutím valorizácie platov z roku 2016 do nasledujúcich rokov.

Tovary a služby na rok 2017 sa rozpočtujú v sume 231 mil. eur, čo predstavuje oproti schválenému rozpočtu roku 2016 nárast o sumu 42,2 mil. eur, t. j. o 22,4 %, najmä v oblasti velenia a zaručovania obrany.

Bežné transfery na rok 2017 sa rozpočtujú v sume 157 mil. eur, čo predstavuje oproti schválenému rozpočtu roku 2016 nárast o sumu 2,10 mil. eur, t. j. o 1,36 %, najmä z dôvodu nárastu stabilizačného príspevku.

Kapitálové výdavky na rok 2017 sa rozpočtujú v sume 239 mil. eur, čo predstavuje oproti schválenému rozpočtu roku 2016 nárast o sumu 51,2 mil. eur, t. j. o 27,2 %, najmä v oblasti rozvoja obrany.

Rozpočet ministerstva obrany sa skladá z nasledovných oblastí.

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2014 S** | **2015 S** | **2016 R** | **2016 OS** | **2017 N** | **2018 N** | **2019 N** |
| **Ministerstvo obrany SR** | **747 507 404** | **885 527 209** | **880 574 394** | **920 284 938** | **990 054 525** | **1 066 476 463** | **1 139 049 267** |
| Rozvoj obrany | 127 322 454 | 224 548 347 | 226 456 103 | 247 845 462 | 282 196 053 | 348 384 418 | 396 920 884 |
| Obrana | 618 113 065 | 652 656 546 | 652 348 415 | 669 771 010 | 705 688 596 | 715 602 169 | 739 458 507 |
| Podpora obrany (MO SR) | 61 275 | 61 243 | 150 000 | 150 000 | 550 000 | 870 000 | 1 050 000 |
| Hospodárska mobilizácia (MO SR) | 1 011 772 | 8 073 927 | 1 300 000 | 1 314 000 | 1 300 000 | 1 300 000 | 1 300 000 |
| Vys. civil. expertov do KM mimo SR (MO SR) | 0 | 4 122 | 307 376 | 407 376 | 307 376 | 307 376 | 307 376 |
| Oficiálna rozvojová pomoc | 7 951 | 6 000 | 10 000 | 10 000 | 10 000 | 10 000 | 10 000 |
| SK PRES 2016 | 50 741 | 145 449 | 0 | 780 471 | 0 | 0 | 0 |
| 2. etapa implementácie MZP SZO v SR | 0 | 0 | 2 500 | 2 500 | 2 500 | 2 500 | 2 500 |
| Dig. obsahu pamäť. a fond. inštitúcií, archivácia, prístup a ochrana systému MO SR | 940 147 | 31 576 | 0 | 4 120 | 0 | 0 | 0 |

*Rozvoj obrany*

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2014 S** | **2015 S** | **2016 R** | **2016 OS** | **2017 N** | **2018 N** | **2019 N** |
| **Rozvoj obrany** | **127 322 454** | **224 548 347** | **226 456 103** | **247 845 462** | **282 196 053** | **348 384 418** | **396 920 884** |
| Rozvoj infraštruktúry | 4 630 146 | 18 323 454 | 18 450 000 | 34 469 645 | 36 657 506 | 37 482 033 | 39 571 300 |
| Rozvoj výzbroje, techniky a materiálu | 58 841 493 | 87 777 332 | 159 505 461 | 122 964 393 | 182 318 022 | 245 761 633 | 277 506 452 |
| Rozvoj kom. a informačných systémov | 37 385 429 | 89 765 943 | 19 600 007 | 57 455 702 | 26 150 111 | 25 770 338 | 31 172 718 |
| Rozvoj centrálnej logistiky | 26 465 385 | 28 681 618 | 28 900 635 | 32 955 722 | 37 070 414 | 39 370 414 | 48 670 414 |

V rámci rozvoja obrany sú na rok 2017 vyčlenené prostriedky na rozvojové aktivity rezortu, a to najmä na rozvoj výzbroje, techniky a špeciálneho materiálu, na rozvoj centrálnej logistiky, rozvoj infraštruktúry, nákup dopravných prostriedkov a modernizáciu leteckej techniky, vrátane nákupu vrtuľníkov.

Nárast výdavkov v rámci rozvoja obrany v roku 2017 oproti schválenému rozpočtu roku 2016 predstavuje sumu 55,7 mil. eur, čo je zvýšenie o 24,6 %. Najväčší nárast zaznamenáva oblasť rozvoja výzbroje, techniky a materiálu.

*Obrana*

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2014 S** | **2015 S** | **2016 R** | **2016 OS** | **2017 N** | **2018 N** | **2019 N** |
| **Obrana** | **618 113 065** | **652 656 546** | **652 348 415** | **669 771 010** | **705 688 596** | **715 602 169** | **739 458 507** |
| **Riadenie a podpora obrany** | **243 882 338** | **283 483 750** | **269 798 057** | **268 078 143** | **285 392 617** | **292 550 110** | **303 130 889** |
| Transfer na osobitný účet | 91 949 347 | 91 928 807 | 94 476 800 | 88 476 800 | 94 343 500 | 94 843 500 | 95 343 500 |
| Príspevok na bývanie (do konca roku 2015)  a stabilizačný príspevok | 3 325 802 | 1 911 554 | 2 035 291 | 2 063 318 | 2 170 404 | 2 170 404 | 2 170 404 |
| Ostatné riadenie a podpora obrany | 148 607 190 | 189 643 389 | 173 285 966 | 177 538 025 | 188 878 713 | 195 536 206 | 205 616 985 |
| **Velenie a zaručovanie obrany** | **332 674 413** | **369 172 795** | **382 550 358** | **401 692 867** | **420 295 979** | **423 052 059** | **436 327 618** |
| Príspevok na bývanie (do konca roku 2015)  a stabilizačný príspevok | 33 425 879 | 34 559 585 | 34 968 729 | 34 818 592 | 37 069 862 | 37 418 002 | 37 789 299 |
| Operácie mimo územia štátu | 24 698 136 | 17 114 133 | 27 260 700 | 25 678 815 | 29 365 901 | 26 719 951 | 26 720 965 |
| Ostatné velenie a zaručovanie obrany | 274 550 397 | 317 499 077 | 320 320 929 | 341 195 460 | 353 860 216 | 358 914 106 | 371 817 354 |
| **Centrálna logistika** | **41 556 314** | **0** | **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 2017 sú rozpočtované v sume 94,3 mil. eur.

Peňažnou dávkou poskytovanou vojakom je aj stabilizačný príspevok, ktorý sa vypláca v zmysle  zákona č. 281/2015 Z. z. o štátnej službe profesionálnych vojakov. Prostriedky určené na stabilizačný príspevok na rok 2017 sú rozpočtované v sume 39,2 mil. eur, čo predstavuje oproti schválenému rozpočtu roku 2016 nárast o 2,24 mil. eur, t. j. o 6,04 %.

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2014 S** | **2015 S** | **2016 R** | **2016 OS** | **2017 N** | **2018 N** | **2019 N** |
| **Operácie mimo územia štátu** | **27 159 403** | **19 135 070** | **32 945 383** | **31 363 498** | **29 365 901** | **26 719 951** | **26 720 965** |
| Osobné výdavky | 20 259 946 | 10 581 716 | 18 947 972 | 18 712 177 | 13 768 768 | 10 596 378 | 10 598 392 |
| Tovary a služby | 5 511 074 | 7 743 479 | 10 504 611 | 9 156 409 | 14 402 766 | 14 929 206 | 14 928 206 |
| Transfery | 1 388 383 | 809 875 | 927 081 | 932 593 | 894 367 | 894 367 | 894 367 |
| Kapitálové výdavky | 0 | 0 | 2 565 719 | 2 562 319 | 300 000 | 300 000 | 300 000 |

V oblasti operácií mimo územia štátu došlo v roku 2017 oproti schválenému rozpočtu roku 2016 k poklesu o 3,58 mil. eur, t. j. o 10,9 %. Tento pokles je spôsobený najmä znížením osobných výdavkov a kapitálových výdavkov. K 31. augustu 2016 pôsobilo v rámci operácií mimo územia štátu 245 vojakov. Slovenskí vojaci pôsobia v nasledovných misiách:

Operácie OSN: UNFICYP Cyprus - 159 osôb, UNTSO Sýria - 2 osoby,

Operácie EÚ: Althea Bosna a Hercegovina - 40 osôb, Pozorovateľská misia EUMM - 1 osoba, EUTM Mali – 2 osoby,

Operácie NATO: RS Afganistan - 40 osôb, NATO HQ Sarajevo - 1 osoba,

SPOLU: 245 vojakov k 31. augustu 2016.

V súlade s výnosom MO SR o poskytovaní dotácií v pôsobnosti MO SR sú na rok 2017 plánované prostriedky na dotácie pre Vojenské lesy a majetky, š. p. Pliešovce vo výške 1,01 mil. eur na lesníctvo.

##### Ministerstvo životného prostredia SR

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2014 S** | **2015 S** | **2016 R** | **2016 OS** | **2017 N** | **2018 N** | **2019 N** |
| **Zdroje príslušnej kapitoly** | **236 160 846** | **665 840 031** | **137 178 981** | **280 634 067** | **489 632 980** | **844 013 029** | **973 088 310** |
| z toho: |  |  |  |  |  |  |  |
| **rozpočtové zdroje kapitoly** | **44 535 357** | **89 835 401** | **44 789 458** | **56 756 273** | **80 493 159** | **65 468 159** | **65 468 159** |
| v tom: bežné výdavky 600 | 43 654 199 | 81 012 722 | 44 489 458 | 49 856 833 | 79 975 159 | 64 150 159 | 64 949 159 |
| 610 mzdy | 7 265 998 | 7 449 657 | 7 073 426 | 7 942 548 | 7 499 947 | 7 351 947 | 7 351 947 |
| 620 odvody | 2 740 284 | 2 876 144 | 2 472 163 | 2 900 255 | 2 621 506 | 2 569 506 | 2 569 506 |
| 630 tovary a služby | 2 808 959 | 12 318 010 | 6 738 860 | 10 379 448 | 12 779 890 | 5 679 890 | 6 478 890 |
| 640 bežné transfery | 30 838 958 | 58 368 910 | 28 205 009 | 28 634 581 | 57 073 816 | 48 548 816 | 48 548 816 |
| kapitálové výdavky 700 | 881 158 | 8 822 679 | 300 000 | 6 899 440 | 518 000 | 1 318 000 | 519 000 |
| **zdroje EÚ vrátane spolufinancovania:** | **191 341 340** | **160 613 549** | **92 389 523** | **5 271 751** | **409 139 821** | **778 544 870** | **907 620 151** |
| v tom: 2. program. obdobie EÚ | 164 296 924 | 129 112 909 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| spolufinancovanie zo ŠR | 27 044 416 | 27 500 640 | 0 | 4 044 237 | 0 | 0 | 0 |
| 3. program. obdobie EÚ | 0 | 3 225 000 | 69 174 360 | 924 232 | 351 223 703 | 652 587 212 | 768 586 334 |
| spolufinancovanie zo ŠR | 0 | 775 000 | 23 215 163 | 303 282 | 57 916 118 | 125 957 658 | 139 033 817 |
| **presun z minulých rokov § 8** | **284 148** | **415 391 081** | **0** | **218 606 043** | **0** | **0** | **0** |
| z toho: štátny rozpočet | 284 148 | 27 419 | 0 | 256 678 | 0 | 0 | 0 |
| EÚ prostriedky | 0 | 360 187 727 | 0 | 187 090 630 | 0 | 0 | 0 |
| spolufinancovanie zo ŠR | 0 | 55 175 936 | 0 | 31 258 736 | 0 | 0 | 0 |

Kapitola Ministerstvo životného prostredia SR (ďalej len „MŽP SR“) bude mať v roku 2017 k dispozícii celkové výdavky vo výške 490 mil. eur, v tom rozpočtové prostriedky predstavujú sumu 80,5 mil. eur a výdavky EÚ a spolufinancovania zo štátneho rozpočtu sú v sume 409 mil. eur. Celkové výdavky kapitoly v porovnaní so schváleným rozpočtom v roku 2016 rastú o 352 mil. eur, t. j. o 257 %. Dôvodom nárastu je najmä vyššia alokácia výdavkov EÚ a spolufinancovania v rámci 3. programového obdobia v kapitole.

Prostriedky štátneho rozpočtu na rok 2017 rastú v porovnaní so schváleným rozpočtom roku 2016 o 35,7 mil. eur, t. j. o 79,7 %, čo je spôsobené najmä alokovaním výdavkov na protipovodňové opatrenia pre Slovenský vodohospodársky podnik (ďalej len „SVP“) v kapitole a tiež zohľadnením ďalších potrieb kapitoly.

Na rok 2017 sa navrhuje rozpočet osobných výdavkov na úrovni 10,1 mil. eur, ktoré v porovnaní so schváleným rozpočtom na rok 2016 rastú o 576 tis. eur, t. j. o 6,03 %, pričom uvedený nárast je spôsobený najmä zohľadním valorizácie platov z roku 2016 a tiež zabezpečením administratívnej podpory v kapitole pre nízkouhlíkovú stratégiu.

Výdavky štátneho rozpočtu v oblasti tovarov a služieb v porovnaní so schváleným rozpočtom na rok 2016 rastú o 6,04 mil. eur, čo predstavuje nárast o 89,6 %. Dôvodom nárastu je rozpočtovanie výdavkov na udržateľnosť projektov, ktoré boli v kapitole realizované z prostriedkov EÚ.

Bežné transfery v limitoch kapitoly na rok 2017 rastú na zdroji štátneho rozpočtu v porovnaní so schváleným rozpočtom roku 2016 o 28,9 mil. eur, t. j. o 102 %. Uvedený nárast je spôsobený najmä zohľadnením výdavkov na protipovodňové opatrenia v objeme 27,1 mil. eur, ktoré sú určené ako transfer pre SVP.

Nárast kapitálových výdavkov v porovnaní so schváleným rozpočtom na rok 2016 na zdroji štátneho rozpočtu predstavuje 218 tis. eur, t. j. 72,7 %, pričom výdavky sú určené na nevyhnutné rekonštrukcie budov v správe ústredného orgánu.

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

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2014 S** | **2015 S** | **2016 R** | **2016 OS** | **2017 N** | **2018 N** | **2019 N** |
| **Zdroje príslušnej kapitoly** | **236 160 846** | **665 840 031** | **137 178 981** | **280 634 067** | **489 632 980** | **844 013 029** | **973 088 310** |
| Vodné hospodárstvo | 150 930 779 | 442 879 413 | 75 409 016 | 144 058 966 | 239 414 193 | 397 917 059 | 630 290 828 |
| Ochrana ovzdušia | 9 022 388 | 47 390 577 | 3 486 001 | 14 603 313 | 3 385 000 | 3 385 000 | 3 385 000 |
| Odpadové hospodárstvo | 30 132 260 | 81 450 405 | 0 | 12 240 750 | 0 | 0 | 0 |
| Ochrana prírody a krajiny | 20 574 107 | 37 905 071 | 15 811 868 | 16 089 499 | 19 246 759 | 14 137 991 | 14 180 272 |
| Riadenie rizík a mimoriadnych udalostí | 0 | 0 | 1 027 450 | 21 352 301 | 46 148 819 | 114 368 543 | 109 382 527 |
| Nízkouhlíkové hospodárstvo | 0 | 4 000 000 | 7 900 456 | 27 612 518 | 137 566 307 | 273 171 013 | 177 098 683 |
| Podpora IT systémov | 0 | 0 | 0 | 0 | 2 172 719 | 2 170 487 | 1 969 873 |
| Administratíva | 25 501 311 | 52 214 567 | 33 544 190 | 44 676 719 | 41 699 183 | 38 862 936 | 36 781 127 |

**Vodné hospodárstvo**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2014 S** | **2015 S** | **2016 R** | **2016 OS** | **2017 N** | **2018 N** | **2019 N** |
| **Vodné hospodárstvo** | **150 930 779** | **442 879 413** | **75 409 016** | **144 058 966** | **239 414 193** | **397 917 059** | **630 290 828** |
| **rozpočtové zdroje kapitoly, v tom:** | **10 155 510** | **39 295 120** | **8 622 822** | **20 120 908** | **35 221 240** | **27 596 240** | **27 596 240** |
| *Výskumný ústav vodného hospodárstva* | *2 266 953* | *2 429 038* | *3 177 583* | *3 032 613* | *2 800 000* | *2 800 000* | *2 800 000* |
| *Slovenský hydrometeorologický ústav* | *4 152 176* | *7 059 635* | *5 445 239* | *2 975 074* | *5 296 240* | *5 296 240* | *5 296 240* |
| *Ústredný orgán – neregulované platby SVP* | *3 736 381* | *29 806 447* | *0* | *14 113 222* | *27 125 000* | *19 500 000* | *19 500 000* |
| zdroje EÚ | 122 328 659 | 76 103 073 | 56 768 265 | 0 | 182 465 240 | 313 601 480 | 516 648 778 |
| spolufinancovanie zo ŠR | 18 446 610 | 15 863 833 | 10 017 929 | 1 839 431 | 21 727 713 | 56 719 339 | 86 045 810 |
| presun z minulých rokov | 0 | 311 617 388 | 0 | 122 098 627 | 0 | 0 | 0 |

Celkové výdavky smerujúce do vodného hospodárstva rastú v porovnaní so schváleným rozpočtom roku 2016 o 217 %. Výdavky EÚ rastú o 221 %, spolufinancovanie zo štátneho rozpočtu rastie medziročne o 117 % a výdavky štátneho rozpočtu rastú o 308 %. Nárast na zdroji štátneho rozpočtu v roku 2017 je spôsobený v plnej miere zohľadnením výdavkov na protipovodňové opatrenia, určených ako transfer pre SVP. 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** | **2014 S** | **2015 S** | **2016 R** | **2016 OS** | **2017 N** | **2018 N** | **2019 N** |
| **Ochrana ovzdušia** | **9 022 388** | **47 390 577** | **3 486 001** | **14 603 313** | **3 385 000** | **3 385 000** | **3 385 000** |
| **rozpočtové zdroje kapitoly, v tom:** | **3 930 652** | **5 048 079** | **3 486 001** | **4 646 686** | **3 385 000** | **3 385 000** | **3 385 000** |
| *Slovenský hydrometeorologický ústav* | *3 930 652* | *5 048 079* | *3 486 001* | *1 908 582* | *3 385 000* | *3 385 000* | *3 385 000* |
| zdroje EÚ | 4 344 543 | 21 021 783 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| spolufinancovanie zo ŠR | 747 193 | 4 207 239 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| presun z minulých rokov |  | 17 113 476 | 0 | 9 956 627 | 0 | 0 | 0 |

Celkové výdavky smerujúce do ochrany ovzdušia klesajú v porovnaní so schváleným rozpočtom roku 2016 o 2,9 %. Pokles je spôsobený nižším rozpočtovaním výdavkov na transfer, určený pre SHMÚ z dôvodu presunu časti výdavkov SHMÚ do novovytvorenej oblasti programovej štruktúry – medzirezortného podprogramu na podporu IT systémov. Výdavky celkovo smerujú najmä na sledovanie a hodnotenie kvality ovzdušia podľa zákona o ochrane ovzdušia.

**Odpadové hospodárstvo**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2014 S** | **2015 S** | **2016 R** | **2016 OS** | **2017 N** | **2018 N** | **2019 N** |
| **Odpadové hospodárstvo** | **30 132 260** | **81 450 405** | **0** | **12 240 750** | **0** | **0** | **0** |
| zdroje EÚ | 26 538 744 | 20 400 583 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| spolufinancovanie zo ŠR | 3 593 517 | 3 368 495 | 0 | 249 639 | 0 | 0 | 0 |
| presun z minulých rokov |  | 57 681 327 | 0 | 11 991 111 | 0 | 0 | 0 |

Na odpadové hospodárstvo a environmentálne rizikové faktory sa v roku 2017 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** | **2014 S** | **2015 S** | **2016 R** | **2016 OS** | **2017 N** | **2018 N** | **2019 N** |
| **Ochrana prírody a krajiny** | **20 574 107** | **37 905 071** | **15 811 868** | **16 089 499** | **19 246 759** | **14 137 991** | **14 180 272** |
| **rozpočtové zdroje kapitoly, v tom:** | **10 765 520** | **14 339 487** | **10 397 526** | **10 009 228** | **15 746 759** | **10 637 991** | **10 680 272** |
| *Aparát - šp. služby, na náhradu* | *1 070 995* | *930 355* | *0* | *1 289 089* | *5 411 000* | *300 000* | *300 000* |
| *Štátny geologický ústav Dionýza Štúra* | *3 405 669* | *3 251 283* | *3 408 090* | *3 468 818* | *3 246 323* | *3 248 555* | *3 290 836* |
| *Slovenské banské múzeum* | *618 817* | *537 460* | *918 784* | *998 542* | *718 784* | *718 784* | *718 784* |
| *ZOO Bojnice* | *860 455* | *949 274* | *1 151 329* | *1 167 523* | *1 151 329* | *1 151 329* | *1 151 329* |
| *Štátna ochrana prírody SR* | *4 309 674* | *7 903 683* | *4 294 959* | *2 448 073* | *4 594 959* | *4 594 959* | *4 594 959* |
| *Slovenské múzeum ochrany prírody a jaskyniarstva* | *499 910* | *767 432* | *624 364* | *637 184* | *624 364* | *624 364* | *624 364* |
| **zdroje EÚ** | **6 405 550** | **7 549 979** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **spolufinancovanie zo ŠR** | **3 403 037** | **1 574 936** | **5 414 342** | **914 342** | **3 500 000** | **3 500 000** | **3 500 000** |
| **presun z minulých rokov** | **0** | **14 440 669** | **0** | **5 165 928** | **0** | **0** | **0** |

Na ochranu prírody a krajiny sa v roku 2017 výdavky rozpočtujú o 21,7 % vyššie ako v schválenom rozpočte roku 2016. Tento vývoj je spôsobený rozpočtovaním prostriedkov na zabezpečenie potrieb kapitoly v oblasti udržateľnosti projektov, realizovaných z prostriedkov EÚ. 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** | **2014 S** | **2015 S** | **2016 R** | **2016 OS** | **2017 N** | **2018 N** | **2019 N** |
| **Riadenie rizík a mimoriadnych udalostí** | **0** | **0** | **1 027 450** | **21 352 301** | **46 148 819** | **114 368 543** | **109 382 527** |
| zdroje EÚ | 0 | 0 | 0 | 20 037 952 | 37 450 957 | 93 140 026 | 89 361 556 |
| spolufinancovanie zo ŠR | 0 | 0 | 1 027 450 | 1 314 349 | 8 697 862 | 21 228 517 | 20 020 971 |

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 2017 rozpočtujú prostriedky EÚ a spolufinancovania v celkovom objeme 46,1 mil. eur. 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** | **2014 S** | **2015 S** | **2016 R** | **2016 OS** | **2017 N** | **2018 N** | **2019 N** |
| **Energeticky efektívne nízkouhlíkové hospodárstvo** | **0** | **4 000 000** | **7 900 456** | **27 612 518** | **137 566 307** | **273 171 013** | **177 098 683** |
| zdroje EÚ | 0 | 0 | 2 061 595 | 25 539 548 | 116 389 106 | 231 389 106 | 150 000 000 |
| spolufinancovanie zo ŠR | 0 | 4 000 000 | 5 838 861 | 2 072 970 | 21 177 201 | 41 781 907 | 27 098 683 |

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 2017 rozpočtujú vo výške 137,6 mil. eur a tvoria ich iba prostriedky EÚ a spolufinancovania. Výdavky za oblasť celkovo majú smerovať na projekty v oblasti podpory výroby energie z obnoviteľných zdrojov, zvýšenie energetickej efektívnosti v podnikoch, ako aj verejných budovách (realizácia opatrení vyplývajúcich z vykonaných energetických auditov).

**Administratíva**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2014 S** | **2015 S** | **2016 R** | **2016 OS** | **2017 N** | **2018 N** | **2019 N** |
| **Administratíva** | **25 501 311** | **52 214 567** | **33 544 190** | **44 676 719** | **41 699 183** | **38 862 936** | **36 781 127** |
| **rozpočtové zdroje kapitoly** | **19 967 824** | **31 152 716** | **22 283 109** | **21 979 450** | 23 967 441 | **21 678 441** | **21 836 774** |
| zdroje EÚ | 4 679 429 | 7 262 491 | 10 344 500 | 362 637 | 14 918 400 | 14 456 600 | 12 576 000 |
| spolufinancovanie zo ŠR | 854 059 | 36 138 | 916 581 | 447 796 | 2 813 342 | 2 727 895 | 2 368 353 |
| presun z minulých rokov | 0 | 13 763 222 | 0 | 21 886 836 | 0 | 0 | 0 |

Na administratívu životného prostredia je v roku 2017 spolu vyčlenených 41,7 mil. eur, čo predstavuje v porovnaní so schváleným rozpočtom roku 2016 nárast o 24,3 %. Uvedený rast spôsobila najmä vyššia alokácia prostriedkov EÚ a príslušného spolufinancovania o 57,5 %, pričom v  plnej miere ide o prostriedky určené pre tretie programové obdobie 2014-2020 na Technickú pomoc pre OP Kvalita životného prostredia.

**Podpora IT systémov**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2014 S** | **2015 S** | **2016 R** | **2016 OS** | **2017 N** | **2018 N** | **2019 N** |
| **Podpora IT systémov** | **0** | **0** | **0** | **0** | **2 172 719** | **2 170 487** | **1 969 873** |
| rozpočtové zdroje kapitoly | 0 | 0 | 0 | 0 | 2 172 719 | 2 170 487 | 1 969 873 |

Ide o výdavky rozpočtované v medzirezortnom podprograme, smerujúce k podpore a udržaniu IT systémov v kapitole, pričom kapitoly sú povinné tieto výdavky rozpočtovať od roku 2017. Kapitola MŽP SR na rok 2017 rozpočtuje v uvedenom medzirezortnom podporgrame sumu 2,17 mil. eur.

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

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2014 S** | **2015 S** | **2016 R** | **2016 OS** | **2017 N** | **2018 N** | **2019 N** |
| **Inštitucionálna podpora, v tom:** | **19 967 824** | **31 152 716** | **22 283 109** | **21 979 450** | **23 967 441** | **21 678 441** | **21 836 774** |
| Ústredný orgán - aparát | 11 205 444 | 17 849 809 | 11 898 110 | 9 774 555 | 13 072 620 | 10 783 620 | 10 941 953 |
| Slovenská inšpekcia životného prostredia | 4 745 942 | 4 661 925 | 4 631 599 | 4 741 193 | 4 656 421 | 4 656 421 | 4 656 421 |
| Slovenská agentúra životného prostredia | 2 899 774 | 3 356 305 | 3 008 400 | 3 054 688 | 3 158 400 | 3 158 400 | 3 158 400 |
| SK PRES | 0 | 457 497 | 0 | 3 342 223 | 0 | 0 | 0 |
| Príspevky SR do MO | 635 444 | 4 671 837 | 2 595 000 | 916 791 | 2 900 000 | 2 900 000 | 2 900 000 |
| Oficiálna rozvojová pomoc | 306 057 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Hospodárska mobilizácia | 175 162 | 155 343 | 150 000 | 150 000 | 180 000 | 180 000 | 180 000 |

Prostriedky štátneho rozpočtu mierne rastú o 7,56 %, čo je spôsobené zabezpečením výdavkov na administratívnu podporu nízkouhlíkovej stratégie v kapitole a zohľadnením ďalších požiadaviek kapitoly. Výdavky oblasti 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** | **2014 S** | **2015 S** | **2016 R** | **2016 OS** | **2017 N** | **2018 N** | **2019 N** |
| **Zdroje kapitoly** | **499 768 180** | **663 274 798** | **424 922 229** | **549 695 577** | **483 857 998** | **496 976 548** | **480 454 772** |
| **rozpočtové zdroje kapitoly** | **394 178 704** | **431 092 678** | **314 927 618** | **364 305 099** | **345 615 123** | **345 312 036** | **345 312 841** |
| v tom: bežné výdavky 600 | 328 835 765 | 371 424 781 | 292 781 168 | 348 508 804 | 315 937 543 | 315 279 536 | 315 013 861 |
| 610 mzdy | 133 397 297 | 138 294 792 | 134 174 262 | 143 643 433 | 143 383 120 | 143 383 120 | 143 383 120 |
| 620 odvody | 48 467 119 | 50 486 478 | 47 901 097 | 52 168 182 | 52 511 242 | 52 511 242 | 52 511 242 |
| 630 tovary a služby | 142 908 090 | 176 460 479 | 105 077 268 | 144 233 760 | 115 651 669 | 114 988 062 | 114 723 437 |
| 640 bežné transfery | 4 063 259 | 6 183 032 | 5 628 541 | 8 463 429 | 4 391 512 | 4 397 112 | 4 396 062 |
| kapitálové výdavky 700 | 65 342 939 | 59 667 897 | 22 146 450 | 15 796 295 | 29 677 580 | 30 032 500 | 30 298 980 |
| **zdroje EÚ vrátane spolufinancovania:** | **77 415 253** | **71 258 028** | **109 994 611** | **87 627 053** | **138 242 875** | **151 664 512** | **135 141 931** |
| v tom: 2. program. obdobie EÚ | 61 814 524 | 52 642 654 | 1 250 004 | 1 137 211 | 0 | 0 | 0 |
| spolufinancovanie zo ŠR | 15 600 729 | 18 615 374 | 413 656 | 316 729 | 0 | 0 | 0 |
| 3. program. obdobie EÚ | 0 | 0 | 83 000 000 | 63 743 206 | 103 000 000 | 113 000 000 | 100 689 594 |
| spolufinancovanie zo ŠR | 0 | 0 | 25 330 951 | 22 429 908 | 35 242 875 | 38 664 512 | 34 452 337 |
| **presun z minulých rokov § 8** | **28 174 223** | **160 924 092** | **0** | **97 763 425** | **0** | **0** | **0** |
| v tom: štátny rozpočet | 20 768 894 | 33 092 710 | 0 | 31 376 538 | 0 | 0 | 0 |
| EÚ prostriedky | 6 030 706 | 105 085 353 | 0 | 55 741 316 | 0 | 0 | 0 |
| spolufinancovanie zo ŠR | 1 374 623 | 22 746 029 | 0 | 10 645 571 | 0 | 0 | 0 |

Celkové výdavky kapitoly Ministerstva financií SR (ďalej len „MF SR“) sa v roku 2017 rozpočtujú vo výške 484 mil. eur, v tom výdavky štátneho rozpočtu vo výške 346 mil. eur, zdroje EÚ vo výške 103 mil. eur a príslušné spolufinancovanie zo štátneho rozpočtu v sume 35,2 mil. eur.

Výdavky kapitoly zo štátneho rozpočtu na rok 2017 v porovnaní so schváleným rozpočtom na rok 2016 rastú o 30,7 mil. eur, čo predstavuje 9,74 %. Dôvodom uvedeného vývoja je premietnutie najmä valorizácie platov z roku 2016, dorovnanie osobných výdavkov FR SR do výšky predchádzajúcich rokov, výdavky na rozšírené kompetencie finančnej správy ako orgánu dozoru nad hazardnými hrami vyplývajúce z pripravovanej novely zákona č. 171/2005 Z. z. o hazardných hrách a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov, delimitácia výdavkov súvisiacich s úlohami v oblasti štátnej pomoci z MF SR na Protimonopolný úrad SR (ďalej len „PMÚ SR“) v nadväznosti na zákon č. 358/2015 Z. z. o úprave niektorých vzťahov v oblasti štátnej pomoci a minimálnej pomoci a o zmene a doplnení niektorých zákonov, delimitácia výdavkov v oblasti informatizácie spoločnosti na Úrad podpredsedu vlády SR pre investície a informatizáciu (ďalej len „ÚPVII“) v nadväznosti na novelu zákona č. 575/2001 Z. z. o organizácii činnosti vlády a organizácii ústrednej štátnej správy v znení neskorších predpisov.

Osobné výdavky na rok 2017 sa navrhujú na úrovni 196 mil. eur. V porovnaní so schváleným rozpočtom na rok 2016 rastú o 13,8 mil. eur, čo predstavuje nárast o 7,59 %. Osobné výdavky rastú najmä z dôvodu valorizácie platov z roku 2016 a vyššie uvedených dôvodov.

Výdavky na tovary a služby sa na rok 2017 rozpočtujú vo výške 116 mil. eur, čo v porovnaní so schváleným rozpočtom na rok 2016 predstavuje nárast o 10,6 mil. eur, t. j. o 10,1 %. Výdavky rastú najmä z dôvodu zabezpečenia obligatórnych výdavkov na informačné systémy a prevádzku FR SR a úradu MF SR, vývoj je ovplyvnený tiež delimitáciou prostriedkov na PMÚ SR a ÚPVII.

Na bežné transfery sa v roku 2017 rozpočtujú výdavky v sume 4,39 mil. eur, čo je   
o 1,24 mil. eur menej v porovnaní so schváleným rozpočtom na rok 2016. Uvedený pokles predstavuje 22,0 %. Výdavky klesajú z dôvodu delimitácie prostriedkov na PMÚ SR a ÚPVII a vyššej alokácie výdavkov na tovary a služby a kapitálové výdavky.

Kapitálové výdavky sú na rok 2017 rozpočtované v sume 29,7 mil. eur a v porovnaní so schváleným rozpočtom na rok 2016 rastú o 7,53 mil. eur, čo predstavuje 34,0 %. Výdavky rastú z dôvodu vyššej alokácie prostriedkov najmä na informačné systémy FR SR.

Výdavky kapitoly MF SR sú alokované do nasledovných oblastí.

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2014 S** | **2015 S** | **2016 R** | **2016 OS** | **2017 N** | **2018 N** | **2019 N** |
| **Výdavkové oblasti spolu** | **499 768 180** | **663 274 798** | **424 922 229** | **549 695 577** | **483 857 998** | **496 976 548** | **480 454 772** |
| Výdavky na finančnú správu | 245 293 356 | 280 801 734 | 219 696 251 | 255 674 450 | 213 286 124 | 213 281 124 | 213 281 124 |
| Informačná spoločnosť a Informačné technológie financované zo štátneho rozpočtu | 193 111 734 | 311 056 979 | 155 552 613 | 227 772 694 | 218 595 891 | 235 394 358 | 219 564 277 |
| Inštitucionálna podpora a kontrola | 61 363 090 | 71 416 085 | 49 673 365 | 66 248 433 | 51 975 983 | 48 301 066 | 47 609 371 |

Významný vplyv na rozpočtovanie výdavkov od roku 2017 v porovnaní so schváleným rozpočtom na rok 2016, z hľadiska smerovania a výšky výdavkov, má vytvorenie nového medzirezortného programu Informačné technológie financované zo štátneho rozpočtu. Jeho zavedením došlo v kapitole MF SR k presunu výdavkov na informačné technológie (ďalej len „IT“) z iných programov a ich častí.

1. **Výber daní a cla finančnou správou**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2014 S** | **2015 S** | **2016 R** | **2016 OS** | **2017 N** | **2018 N** | **2019 N** |
| **Výdavky ŠR na finančnú správu** | **245 293 356** | **280 801 734** | **219 696 251** | **255 674 450** | **213 286 124** | **213 281 124** | **213 281 124** |
| bežné výdavky | 209 705 282 | 232 338 041 | 209 011 792 | 223 836 231 | 208 755 614 | 208 755 614 | 208 755 614 |
| kapitálové výdavky | 35 588 074 | 48 463 693 | 10 684 459 | 31 838 219 | 4 530 510 | 4 525 510 | 4 525 510 |

Výdavky štátneho rozpočtu na oblasť výberu daní a cla finančnou správou sú na rok 2017 rozpočtované v sume 213 mil. eur a v porovnaní so schváleným rozpočtom na rok 2016 klesajú o 6,4 mil. eur, čo predstavuje 2,92 %. Od roku 2017 sem patria len výdavky na bežný výkon funkcií finančnej správy, bez výdavkov na prevádzku a rozvoj informačných systémov, ktoré sú rozpočtované v novom medzirezortnom programe Informačné technológie financované zo štátneho rozpočtu. Vývoj výdavkov na túto oblasť ovplyvnil najmä rast osobných výdavkov z dôvodu valorizácie platov v roku 2016 a dorovnanie osobných výdavkov FR SR do výšky predchádzajúcich rokov, rozpočtovanie výdavkov na rozšírené kompetencie finančnej správy ako orgánu dozoru nad hazardnými hrami vyplývajúce z novely zákona o hazardných hrách a presun výdavkov do medzirezortného programu Informačné technológie financované zo štátneho rozpočtu.

**Informačná spoločnosť a Informačné technológie financované zo štátneho rozpočtu**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2014 S** | **2015 S** | **2016 R** | **2016 OS** | **2017 N** | **2018 N** | **2019 N** |
| **Informačná spoločnosť a Informačné technológie financované zo štátneho rozpočtu** | **193 111 734** | **311 056 979** | **155 552 613** | **227 772 694** | **218 595 891** | **235 394 358** | **219 564 277** |
| výdavky na informačnú spoločnosť | 80 116 218 | 189 573 926 | 109 994 611 | 140 150 898 | 138 242 875 | 151 664 512 | 135 141 931 |
| informačné technológie financované zo ŠR | 112 995 516 | 121 483 053 | 45 558 002 | 87 621 796 | 80 353 016 | 83 729 846 | 84 422 346 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2014 S** | **2015 S** | **2016 R** | **2016 OS** | **2017 N** | **2018 N** | **2019 N** |
| **Výdavky na informačnú spoločnosť** | **80 116 218** | **189 573 926** | **109 994 611** | **140 150 898** | **138 242 875** | **151 664 512** | **135 141 931** |
| prostriedky EÚ | 64 111 072 | 150 158 143 | 84 250 004 | 109 445 493 | 103 000 000 | 113 000 000 | 100 689 594 |
| spolufinancovanie zo ŠR | 16 005 146 | 39 415 783 | 25 744 607 | 30 705 405 | 35 242 875 | 38 664 512 | 34 452 337 |

Výdavky na informačnú spoločnosť (do roku 2016 tiež výdavky na Informatizáciu spoločnosti 2. programového obdobia) v celkovej sume 138 mil. eur sú plne financované z prostriedkov EÚ a zo spolufinancovania zo štátneho rozpočtu z  OP Integrovaná infraštruktúra 3. programového obdobia. Vývoj výdavkov závisí len od alokácie uvedených prostriedkov.

V roku 2017 v porovnaní so schváleným rozpočtom na rok 2016 výdavky rastú   
o 28,2 mil. eur, čo predstavuje 25,7 %. Kapitola vytvorila na alokáciu uvedených prostriedkov samostatný medzirezortný program Informačná spoločnosť 2014-2020, ktorého je gestorom.

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2014 S** | **2015 S** | **2016 R** | **2016 OS** | **2017 N** | **2018 N** | **2019 N** |
| **Informačné technológie financované zo ŠR** | **112 995 516** | **121 483 053** | **45 558 002** | **87 621 796** | **80 353 016** | **83 729 846** | **84 422 346** |
| Systémy vnútornej správy | 0 | 0 | 0 | 0 | 267 500 | 182 000 | 182 000 |
| Špecializované systémy | 0 | 0 | 0 | 0 | 25 066 680 | 24 516 680 | 24 516 680 |
| Podporná infraštruktúra | 0 | 0 | 0 | 0 | 10 655 016 | 10 598 516 | 10 621 016 |
| IS systém Štátnej pokladnice | 16 860 737 | 16 308 833 | 14 860 328 | 16 081 376 | 14 884 226 | 15 784 226 | 15 784 226 |
| Rozpočtový informačný systém | 5 703 120 | 7 023 150 | 5 705 378 | 6 665 217 | 6 664 278 | 6 664 278 | 6 664 278 |
| IS účtovníctva fondov | 1 034 411 | 610 879 | 439 933 | 463 201 | 980 133 | 965 133 | 985 133 |
| Podporná infraštruktúra pre IS RVF | 21 223 180 | 26 913 810 | 15 112 491 | 15 163 120 | 15 217 491 | 15 217 491 | 15 217 491 |
| Centrálny účtovný systém | 5 696 389 | 8 034 193 | 2 150 000 | 7 153 489 | 2 100 000 | 2 650 000 | 3 000 000 |
| Centrálny metainformačný systém VS | 0 | 0 | 0 | 85 319 | 0 | 0 | 0 |
| Jednotný systém štátneho účtov. a výkaz. | 3 731 334 | 4 470 317 | 6 037 200 | 5 292 954 | 4 000 000 | 6 300 000 | 6 600 000 |
| IS centrálnej správy referenčných údajov VS | 0 | 0 | 0 | 35 608 | 0 | 0 | 0 |
| ITMS2 - IT servis manažment 2 | 0 | 0 | 0 | 0 | 135 000 | 485 000 | 485 000 |
| Podpora rozvojových úloh v oblasti IS | 28 408 164 | 35 882 084 | 1 252 672 | 32 347 610 | 382 692 | 366 522 | 366 522 |
| z toho: licencie Microsoft\* | 20 646 379 | 18 609 754 | 0 | 22 506 605 | 0 | 0 | 0 |
| UNITAS | 30 338 181 | 22 239 787 | 0 | 4 333 902 | 0 | 0 | 0 |
| \*rozpočtované v kapitole VPS |  |  |  |  |  |  |  |

MF SR je účastníkom samostatného medzirezortného programu Informačné technológie financované zo štátneho rozpočtu, ktorý bol zriadený od roku 2017 pre potreby centrálneho rozpočtovania a sledovania výdavkov na IT financované zo štátneho rozpočtu.

Do nového programu boli zahrnuté výdavky rozpočtované do roku 2016 na informačné systémy riadenia verejných financií nadrezortného charakteru, výdavky na oblasť podpory rozvojových úloh v oblasti informatizácie spoločnosti a výdavky spojené s reformou daňovej a colnej správy UNITAS. Do troch nových prvkov - systémy vnútornej správy, špecializované systémy a podporná infraštruktúra, kapitola alokovala časť prostriedkov určených na financovanie IT, napr. z programu Výber daní a ciel ako aj z podprogramov Tvorba a implementácia politík a Výkon kontrolných a audítorských funkcií vo verejných financiách.

Výdavky spojené s multilicenčnou zmluvou so spoločnosťou Microsoft za jednotlivé kapitoly štátneho rozpočtu sú rozpočtované v kapitole Všeobecná pokladničná správa v sume 17,2 mil. eur.

1. **Inštitucionálna podpora a kontrola**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2014 S** | **2015 S** | **2016 R** | **2016 OS** | **2017 N** | **2018 N** | **2019 N** |
| **Inštitucionálna podpora a kontrola** | **61 363 090** | **71 416 085** | **49 673 365** | **66 248 433** | **51 975 983** | **48 301 066** | **47 609 371** |
| štátny rozpočet | 56 658 726 | 61 900 601 | 49 673 365 | 52 385 391 | 51 975 983 | 48 301 066 | 47 609 371 |
| zdroje EÚ | 3 734 158 | 7 569 864 | 0 | 11 176 240 | 0 | 0 | 0 |
| spolufinancovanie zo ŠR | 970 206 | 1 945 620 | 0 | 2 686 802 | 0 | 0 | 0 |

Výdavky na inštitucionálnu podporu a kontrolu a ostatné úlohy kapitoly na rok 2017 sú rozpočtované vo výške 52,0 mil. eur, čo predstavuje medziročne nárast o 2,30 mil. eur, t. j. o 4,64 %. Dôvodom uvedeného vývoja je najmä zvýšenie výdavkov úradu MF SR, presun časti výdavkov do medzirezortného programu Informačné technológie financované zo štátneho rozpočtu, delimitácia výdavkov v oblasti štátnej pomoci na PMÚ SR a delimitácia výdavkov v oblasti informatizácie spoločnosti na ÚPVII.

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2014 S** | **2015 S** | **2016 R** | **2016 OS** | **2017 N** | **2018 N** | **2019 N** |
| **Výdavky ŠR na organizácie spolu** | **13 642 067** | **13 954 754** | **12 587 173** | **14 278 844** | **11 523 224** | **11 542 224** | **11 519 724** |
| SFK Bratislava, Košice, Zvolen | 4 323 819 | 4 602 384 | 4 204 430 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Úrad vládneho auditu | 0 | 0 | 0 | 4 418 316 | 4 154 597 | 4 173 597 | 4 151 097 |
| VZD Tatranská Lomnica | 1 113 222 | 893 314 | 730 278 | 1 356 087 | 820 744 | 820 744 | 820 744 |
| ARDAL | 1 449 704 | 1 350 149 | 2 107 977 | 2 626 258 | 1 053 653 | 1 053 653 | 1 053 653 |
| Štátna pokladnica | 3 107 523 | 3 006 017 | 2 695 445 | 2 896 694 | 2 577 567 | 2 577 567 | 2 577 567 |
| DataCentrum | 3 647 799 | 4 102 890 | 2 849 043 | 2 981 489 | 2 916 663 | 2 916 663 | 2 916 663 |

Výdavky na prevádzku organizácií, okrem FR SR a úradu MF SR, v roku 2017 predstavujú 11,5 mil. eur a medziročne klesajú o 1,06 mil. eur, čo je o 8,45 %, z dôvodu presunu časti výdavkov do medzirezortného programu Informačné technológie financované zo štátneho rozpočtu a vplyvom nižšej alokácie výdavkov pre ARDAL, vzhľadom na jednorazové rozpočtovanie výdavkov v roku 2016.

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2014 S** | **2015 S** | **2016 R** | **2016 OS** | **2017 N** | **2018 N** | **2019 N** |
| **Úrad MF SR** | **47 721 023** | **57 461 331** | **37 086 192** | **51 969 589** | **40 452 759** | **36 758 842** | **36 089 647** |
| výdavky ŠR na činnosť | 27 630 505 | 34 945 033 | 36 436 819 | 27 258 916 | 39 665 180 | 36 035 263 | 35 355 068 |
| výdavky ŠR na medzirezortné programy | 1 257 447 | 1 534 268 | 649 373 | 1 459 281 | 787 579 | 723 579 | 734 579 |
| výdavky ŠR na arbitráže\* | 8 669 658 | 2 970 067 | 0 | 1 653 500 | 0 | 0 | 0 |
| výdavky ŠR na e-kolky\* | 5 459 049 | 8 496 479 | 0 | 7 734 850 | 0 | 0 | 0 |
| EÚ prostriedky | 3 734 158 | 7 569 864 | 0 | 11 176 240 | 0 | 0 | 0 |
| spolufinancovanie zo ŠR | 970 206 | 1 945 620 | 0 | 2 686 802 | 0 | 0 | 0 |

\*rozpočtované v kapitole VPS

Výdavky na prevádzku úradu MF SR a iné úlohy rezortu v roku 2017 sa rozpočtujú na úrovni 40,5 mil. eur. Uvedený vývoj výdavkov ovplyvnilo zvýšenie výdavkov na prevádzku úradu ministerstva v oblasti výdavkov na špeciálne služby, napr. na poradenské a konzultačné služby, delimitácie výdavkov spojených s úlohami v oblasti štátnej pomoci na PMÚ SR a výdavkov na informačnú spoločnosť na ÚPVII a presun časti výdavkov do medzirezortného programu Informačné technológie financované zo štátneho rozpočtu. Okrem výdavkov na bežnú prevádzku úradu sú súčasťou uvedených výdavkov výdavky na medzirezortné programy, napr. na Hospodársku mobilizáciu, Príspevky medzinárodným organizáciám, Oficiálnu rozvojovú pomoc a tiež výdavky na činnosť Rady pre rozpočtovú zodpovednosť v sume   
1,20 mil. eur a transfer pre Úrad pre dohľad nad výkonom auditu v sume 268 tis. eur.

##### Ministerstvo spravodlivosti SR

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2014 S** | **2015 S** | **2016 R** | **2016 OS** | **2017 R** | **2018 N** | **2019 N** |
| **Zdroje príslušnej kapitoly** | **362 485 690** | **400 609 479** | **350 934 681** | **388 098 156** | **390 941 910** | **380 059 990** | **382 991 394** |
| **rozpočtové zdroje kapitoly** | **356 149 347** | **340 803 690** | **350 934 681** | **378 194 506** | **390 941 910** | **380 059 990** | **382 991 394** |
| v tom: bežné výdavky 600 | 314 520 566 | 335 083 093 | 340 588 863 | 356 956 888 | 370 121 283 | 372 332 172 | 375 260 576 |
| 610 mzdy | 166 328 178 | 176 835 546 | 174 517 052 | 186 080 913 | 189 411 266 | 191 548 132 | 193 808 332 |
| 620 odvody | 58 557 753 | 63 928 057 | 62 302 513 | 65 839 584 | 67 331 212 | 68 025 842 | 68 751 046 |
| 630 tovary a služby | 76 982 885 | 76 983 762 | 89 551 540 | 90 806 620 | 94 161 047 | 93 540 440 | 93 483 440 |
| 640 bežné transfery | 12 651 750 | 17 335 729 | 14 217 758 | 14 229 771 | 19 217 758 | 19 217 758 | 19 217 758 |
| kapitálové výdavky 700 | 41 628 781 | 5 720 597 | 10 345 818 | 21 237 618 | 20 820 627 | 7 727 818 | 7 730 818 |
| **presun z minulých rokov** | **6 336 343** | **59 805 788** | **0** | **9 903 650** | **0** | **0** | **0** |

Celkové výdavky kapitoly na rok 2017 sa rozpočtujú v sume 391 mil. eur. Nárast výdavkov oproti schválenému rozpočtu roku 2016 predstavuje 40,0 mil. eur, t. j. zvýšenie o 11,4 %.

Osobné výdavky na rok 2017 sa rozpočtujú v sume 256 mil. eur, čo predstavuje oproti schválenému rozpočtu roku 2016 nárast o 19,9 mil. eur, t. j. o 8,41 %. Nárast osobných výdavkov je spôsobený premietnutím valorizácie platov štátnych zamestnancov z roku 2016, ako aj dopočtom zákonných náležitostí sudcov.

Tovary a služby na rok 2017 sa rozpočtujú v sume 94,2 mil. eur, čo predstavuje nárast o 4,61 mil. eur, t. j. o 5,15 %. Ide o zabezpečenie výdavkov na realizáciu projektu Elektronické služby monitoringu osôb ESMO, zabezpečenie bežných prevádzkových výdavkov a zabezpečenie prevádzky IS súdnictva.

Bežné transfery na rok 2017 sa rozpočtujú v sume 19,2 mil. eur, čo predstavuje nárast o 35,2 %. Zabezpečuje sa krytie výdavkov v oblasti príspevkov a dávok, ako aj obvineným a odsúdeným na príspevky vyplývajúce zo zákona o výkone väzby a zákona o výkone trestu odňatia slobody. Zabezpečené sú výdavky na realizáciu zákona č. 385/2000 Z. z. o sudcoch a prísediacich. Dotáciana osobitný účet ZVJS predstavuje sumu 3,18 mil. eur.

Kapitálové výdavky na rok 2017 sa rozpočtujú v sume 20,8 mil. eur, čo predstavuje medziročný nárast o 10,4 mil. eur, t. j. o 101 %. 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. Zabezpečuje sa realizácia zákona o upomínacom konaní, zmena zákona o súdnych exekútoroch, zmena zákona o konkurze a reštrukturalizácii a protischránkový zákon.

Rozpočet ministerstva spravodlivosti sa skladá z nasledovných oblastí.

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2014 S** | **2015 S** | **2016 R** | **2016 OS** | **2017 R** | **2018 N** | **2019 N** |
| **Ministerstvo spravodlivosti SR** | **362 485 690** | **400 609 479** | **350 934 681** | **388 098 156** | **390 941 910** | **380 059 990** | **382 991 394** |
| Väzenstvo | 151 596 267 | 157 273 322 | 154 103 718 | 167 218 355 | 162 872 355 | 154 830 655 | 154 811 155 |
| Súdnictvo | 162 278 879 | 179 334 095 | 179 794 974 | 193 445 095 | 196 073 515 | 193 376 795 | 196 317 919 |
| Riadenie, kontrola a podpora | 12 778 883 | 14 548 976 | 17 007 689 | 17 200 468 | 13 015 781 | 13 015 781 | 13 015 781 |
| Medzirezortné programy | 35 831 661 | 49 453 086 | 28 300 | 10 234 240 | 18 980 259 | 18 836 759 | 18 846 539 |

**Väzenstvo**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2014 S** | **2015 S** | **2016 R** | **2016 OS** | **2017 R** | **2018 N** | **2019 N** |
| **Väzenstvo** | **151 596 267** | **157 273 322** | **154 103 718** | **167 218 355** | **162 872 355** | **154 830 655** | **154 811 155** |
| 610 mzdy | 74 210 551 | 74 739 508 | 75 888 308 | 78 740 700 | 78 923 841 | 78 923 841 | 78 923 841 |
| 620 odvody | 28 748 991 | 29 112 597 | 30 051 439 | 30 729 957 | 31 147 469 | 31 147 469 | 31 147 469 |
| 630 tovary a služby | 38 101 846 | 38 588 133 | 37 231 811 | 38 120 582 | 36 451 185 | 36 447 685 | 36 448 185 |
| 640 bežné transfery | 5 148 097 | 7 456 951 | 6 551 460 | 6 563 473 | 6 551 460 | 6 551 460 | 6 551 460 |
| 700 kapitálové výdavky | 5 386 782 | 7 376 133 | 4 380 700 | 13 063 643 | 9 798 400 | 1 760 200 | 1 740 200 |

Na väzenstvo sa rozpočtujú výdavky v sume 162 mil. eur. V porovnaní so schváleným rozpočtom roku 2016 sú výdavky väzenstva v roku 2016 vyššie o 8,77 mil. eur, t. j. o 5,69 %. 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** | **2014 S** | **2015 S** | **2016 R** | **2016 OS** | **2017 R** | **2018 N** | **2019 N** |
| Obvinení | 1 392 | 1 721 | 1 721 | 1 175 | 1 287 | 1 258 | 1 229 |
| Odsúdení | 8 707 | 8 635 | 8 635 | 9 367 | 8 853 | 8 998 | 9 143 |
| **Obvinení a odsúdení spolu** | **10 099** | **10 356** | **10 356** | **10 542** | **10 140** | **10 256** | **10 372** |

V ústavoch na výkon väzby a v ústavoch na výkon trestu odňatia slobody bolo ku koncu augusta 2016 umiestnených spolu 10 218 osôb, z toho 1 499 obvinených a 8 719 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 6 ústavov v eurách** | **2016** | **nové** | **2017** | **nové** | **2018** | **nové** | **2019** | **nové** |
| **kapacity** | **kapacity** | **kapacity** | **kapacity** |
| Rekonštrukcia objektov Dubnica nad Váhom, SBT | 1 120 077 | 0 | 1 459 131 | 0 | 73 683 | 0 | 1 120 077 | 0 |
| Rekonštrukcia ÚVV Bratislava | 504 023 | 0 | 6 238 969 | 0 | 1 550 417 | 0 | 0 | 0 |
| Rekonštrukcia stravovacej prevádzky Leopoldov | 0 | 0 | 500 000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Rekonštrukcia ústavu Nitra-Chrenová | 0 | 0 | 500 000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Integrovaný bezpečnostný systém Želiezovce | 800 000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Integrovaný bezpečnostný systém Sučany | 800 000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Rekonštrukcia tepel. hospodárstva ÚVV B. Bystrica | 700 000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Rekonštrukcia areálu OO na VTOS žien Prešov | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 504 023 | 0 |
| **Spolu** | **3 924 100** | **0** | **8 698 100** | **0** | **1 624 100** | **0** | **1 624 100** | **0** |

Tabuľkový prehľad o základných výdavkoch rozpočtovaných na väzenstvo.

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2014 S** | **2015 S** | **2016 R** | **2016 OS** | **2017 R** | **2018 N** | **2019 N** |
| **väzenstvo spolu** | **151 596 267** | **157 273 322** | **154 103 718** | **167 218 355** | **162 872 355** | **154 830 655** | **154 811 155** |
| z toho: kapitálové výdavky na nové kapacity | -1 624 100 | -1 624 100 | -3 924 100 | -1 624 100 | -8 698 100 | -1 624 100 | -1 624 100 |
| dotácia osobitného účtu | -2 291 673 | -3 178 411 | -3 178 411 | -3 178 411 | -3 178 411 | -3 178 411 | -3 178 411 |
| základné výdavky väzenstva | 147 680 494 | 152 470 811 | 147 001 207 | 162 415 844 | 150 995 844 | 150 028 144 | 150 008 644 |
| obvinení a odsúdení spolu | 10 099 | 10 356 | 10 356 | 10 542 | 10 140 | 10 256 | 10 372 |
| **základné výdavky na väzňa** | 14 623 | 14 723 | 14 195 | 15 406 | 14 891 | 14 628 | 14 463 |

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** | **2014 S** | **2015 S** | **2016 R** | **2016 OS** | **2017 R** | **2018 N** | **2019 N** |
| príjmy osobitného účtu | 26 487 029 | 22 255 370 | 26 004 282 | 27 830 889 | 27 760 889 | 27 760 889 | 27 760 889 |
| výdavky osobitného účtu | 28 778 702 | 25 433 781 | 29 182 693 | 31 009 300 | 30 939 300 | 30 939 300 | 30 939 300 |
| dotácia zo štátneho rozpočtu | 2 291 673 | 3 178 411 | 3 178 411 | 3 178 411 | 3 178 411 | 3 178 411 | 3 178 411 |

**Súdnictvo**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2014 S** | **2015 S** | **2016 R** | **2016 OS** | **2017 R** | **2018 N** | **2019 N** |
| **Súdnictvo** | **162 278 879** | **179 334 095** | **179 794 974** | **193 445 095** | **196 073 515** | **193 376 795** | **196 317 919** |
| 610 mzdy | 88 227 989 | 97 108 295 | 93 677 626 | 102 162 370 | 105 341 795 | 107 478 661 | 109 738 861 |
| 620 odvody | 28 295 959 | 33 252 261 | 30 531 277 | 33 311 165 | 34 396 366 | 35 090 996 | 35 816 200 |
| 630 tovary a služby | 38 572 932 | 37 736 585 | 46 550 435 | 46 697 068 | 38 164 909 | 37 539 502 | 37 492 222 |
| 640 bežné transfery | 2 830 118 | 3 681 171 | 3 295 518 | 3 295 518 | 8 295 518 | 8 295 518 | 8 295 518 |
| 700 kapitálové výdavky | 4 351 881 | 7 555 783 | 5 740 118 | 7 978 974 | 9 874 927 | 4 972 118 | 4 975 118 |

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 2017 rozpočtujú výdavky v sume 196 mil. eur. V porovnaní so schváleným rozpočtom roku 2016 sa na súdnictvo v roku 2017 rozpočtujú výdavky vyššie o 16,3 mil. eur, t. j. o 9,05 %.

Osobné výdavky súdnictva na rok 2017 sú medziročne vyššie o 15,5 mil. eur, čo predstavuje nárast o 12,5 %. Pre štátnych zamestnancov a zamestnancov pri výkone práce vo verejnom záujme sú v návrhu rozpočtu premietnuté finančné prostriedky z titulu zvýšenia platových taríf štátnych zamestnancov a zamestnancov pri výkone práce vo verejnom záujme od 1. januára 2016.

Tovary a služby súdnictva na rok 2017 oproti schválenému rozpočtu roku 2016 klesajú   
o 8,38 mil. eur (pokles o 18,0 %). Časť tejto sumy bola presunutá do medzirezortného programu 0EK - Informačné technológie financované zo štátneho rozpočtu. Rozpočtové prostriedky zabezpečia bežnú prevádzkovú činnosť súdov, vrátane výdavkov na súdne konania, ako aj realizáciu projektu Elektronické služby monitoringu osôb ESMO. Zabezpečuje sa realizácia zákona o upomínacom konaní, protischránkového zákona, zmena zákona o konkurze a reštrukturalizácii, ako aj zmena zákona o súdnych exekútoroch.

Bežné transfery na rok 2017 oproti schválenému rozpočtu roku 2016 rastú o 5,0 mil. eur (rast o 151 %). Prostriedky sú určené na realizáciu nárokov podľa zákona č. 385/2000 Z. z. o sudcoch a prísediacich, nárokov vyplývajúcich pre zamestnancov podľa zákona   
č. 462/2003 Z. z. o náhrade príjmu pri dočasnej pracovnej neschopnosti zamestnanca, odstupného a odchodného a na úhradu časti prostriedkov primeraného finančného zadosťučinenia pri porušení základného práva na prerokovanie veci bez zbytočných prieťahov. Tiež sa rozpočtujú prostriedky na realizáciu zmeny zákona o konkurze a reštrukturalizácii.

Kapitálové výdavky na rok 2017 sa rozpočtujú v sume 9,87 mil. eur (rast o 72,0 %). Výdavky sú určené na obstaranie softvéru, nákup výpočtovej techniky, prevádzkových strojov, prístrojov a zariadení, obnovu automobilového parku a na rekonštrukcie budov. Takisto sa rozpočtujú prostriedky na realizáciu zmeny zákona o konkurze a reštrukturalizácii, zákona o upomínacom konaní a zákona o súdnych exekútoroch.

*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** | **2014 S** | **2015 S** | **2016 R** | **2016 OS** | **2017 R** | **2018 N** | **2019 N** |
| Odmeny a náhrady za služby | 10 734 946 | 10 963 601 | 10 734 946 | 10 734 946 | 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** | **2014 S** | **2015 S** | **2016 R** | **2016 OS** | **2017 R** | **2018 N** | **2019 N** |
| Odškodňovanie v oblasti súdnictva | 598 600 | 970 602 | 374 779 | 599 500 | 306 724 | 306 724 | 306 724 |

**Administratíva**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2014 S** | **2015 S** | **2016 R** | **2016 OS** | **2017 R** | **2018 N** | **2019 N** |
| **riadenie, kontrola a podpora** | **12 778 883** | **14 548 976** | **17 007 689** | **17 200 468** | **13 015 781** | **13 015 781** | **13 015 781** |
| 610 mzdy | 3 803 795 | 4 958 499 | 4 951 118 | 5 122 427 | 5 145 630 | 5 145 630 | 5 145 630 |
| 620 odvody | 1 493 060 | 1 664 973 | 1 719 797 | 1 779 267 | 1 787 377 | 1 787 377 | 1 787 377 |
| 630 tovary a služby | 1 634 757 | 1 579 340 | 5 740 994 | 5 732 994 | 1 591 994 | 1 591 994 | 1 591 994 |
| 640 bežné transfery | 5 429 259 | 6 197 607 | 4 370 780 | 4 370 780 | 4 370 780 | 4 370 780 | 4 370 780 |
| 700 kapitálové výdavky | 418 012 | 148 557 | 225 000 | 195 000 | 120 000 | 120 000 | 120 000 |

Na zabezpečenie činnosti ústredného orgánu ministerstva spravodlivosti sa na rok 2017 rozpočtujú výdavky v sume 13,0 mil. eur, čo predstavuje oproti schválenému rozpočtu roku 2016 pokles o sumu 3,99 mil. eur, t. j. o 23,4 %. Pokles je vyvolaný presunom 4,25 mil. eur do medzirezortného programu 0EK - Informačné technológie financované zo štátneho rozpočtu. Úlohy v oblasti administratívy 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** | **2014 S** | **2015 S** | **2016 R** | **2016 OS** | **2017 R** | **2018 N** | **2019 N** |
| Odškodňovanie v oblasti administratíva | 3 078 241 | 3 364 855 | 1 663 780 | 1 663 780 | 1 663 780 | 1 663 780 | 1 663 780 |

**Medzirezortné programy**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2014 S** | **2015 S** | **2016 R** | **2016 OS** | **2017 R** | **2018 N** | **2019 N** |
| **Medzirezortné programy spolu** | **35 831 661** | **49 453 086** | **28 300** | **10 234 240** | **18 980 259** | **18 836 759** | **18 846 539** |
| 06H Hospodárska mobilizácia | 4 038 | 2 083 | 14 500 | 14 500 | 14 500 | 14 500 | 14 500 |
| 0AR Protidrogová politika | 13 796 | 13 295 | 13 800 | 13 800 | 13 800 | 13 800 | 13 800 |
| 0EK Informačné technológie | 0 | 0 | 0 | 0 | 18 951 959 | 18 808 459 | 18 818 239 |
| 06G Ľudské zdroje | 0 | 43 165 | 0 | 36 794 | 0 | 0 | 0 |
| 0A9 Informatizácia spoločnosti | 35 796 255 | 49 311 780 | 0 | 427 259 | 0 | 0 | 0 |
| 0EJ Informačná spoločnosť 2014-2020 | 0 | 0 | 0 | 9 424 089 | 0 | 0 | 0 |
| 0D4 SK PRES 2016 | 17 572 | 82 763 | 0 | 317 798 | 0 | 0 | 0 |

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 suma 13,8 tis. eur každoročne. Na medzirezortný podprogram Informačné technológie sa rozpočtuje suma 18,9 mil. eur.

##### Ministerstvo hospodárstva SR

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2014 S** | **2015 S** | **2016 R** | **2016 OS** | **2017 N** | **2018 N** | **2019 N** |
| **Zdroje príslušnej kapitoly** | **166 193 650** | **441 077 162** | **241 492 049** | **415 799 187** | **250 908 120** | **302 721 015** | **341 280 849** |
| rozpočtové zdroje kapitoly | **103 277 565** | **105 261 373** | **159 631 009** | **159 710 558** | **151 279 185** | **116 921 327** | **108 719 113** |
| v tom: bežné výdavky 600 | 101 366 018 | 101 585 868 | 156 456 809 | 156 536 358 | 99 142 407 | 95 965 666 | 101 239 783 |
| 610 mzdy | 9 590 403 | 9 449 157 | 9 934 012 | 10 339 950 | 10 837 011 | 10 573 105 | 10 573 105 |
| 620 odvody | 3 516 148 | 3 589 691 | 3 582 678 | 3 773 335 | 3 913 568 | 3 820 767 | 3 820 767 |
| 630 tovary a služby | 8 638 815 | 9 364 299 | 10 930 497 | 17 496 802 | 13 830 593 | 10 396 684 | 10 232 027 |
| 640 bežné transfery | 79 620 652 | 79 182 721 | 132 009 622 | 124 926 271 | 70 561 235 | 71 175 110 | 76 613 884 |
| kapitálové výdavky 700 | 1 911 547 | 3 675 505 | 3 174 200 | 3 174 200 | 52 136 778 | 20 955 661 | 7 479 330 |
| zdroje EÚ vrátane spolufinancovania: | 52 199 264 | 2 516 925 | 81 861 040 | 29 652 281 | 99 628 935 | 185 799 688 | 232 561 736 |
| v tom: 2. program. obdobie EU | 44 544 181 | 1 801 849 | 22 847 346 | 4 500 000 | 0 | 0 | 0 |
| spolufinancovanie zo ŠR | 7 655 083 | 715 076 | 4 143 043 | 1 250 000 | 0 | 0 | 0 |
| 3. program. obdobie EÚ | 0 | 0 | 46 618 970 | 18 270 000 | 91 293 429 | 172 508 124 | 216 343 504 |
| spolufinancovanie zo ŠR | 0 | 0 | 8 251 681 | 5 632 281 | 8 335 506 | 13 291 564 | 16 218 232 |
| presun z minulých rokov | 10 716 821 | 333 298 864 | 0 | 226 436 348 | 0 | 0 | 0 |
| z toho: § 8 ŠR | 10 611 462 | 12 813 528 | 0 | 3 377 693 | 0 | 0 | 0 |
| EU prostriedky | 89 555 | 273 325 829 | 0 | 192 966 450 | 0 | 0 | 0 |
| spolufinancovanie zo ŠR | 15 804 | 47 159 507 | 0 | 30 092 205 | 0 | 0 |  |

Rezort Ministerstva hospodárstva SR (ďalej len „MH SR“) má v návrhu rozpočtu na rok 2017 navrhované výdavky vo výške 250,9 mil. eur, ktoré oproti schválenému rozpočtu na rok 2016 rastú o 9,42  mil. eur, t. j. o 3,90 %.

Rozpočtové prostriedky kapitoly v návrhu rozpočtu na rok 2017 v sume 151,3 mil. eur oproti schválenému rozpočtu na rok 2016 klesajú o 8,4 mil. eur, t. j. o 5,23 %, pričom bežné výdavky klesajú a kapitálové výdavky rastú.

Osobné výdavky rozpočtované na rok 2017 v sume 14,7 mil. eur oproti schválenému rozpočtu na rok 2016 rastú o 1,23 mil. eur, t. j. o 9,13 % z dôvodu valorizácie miezd z roku 2016, prijatia nových zákonov a finančného zabezpečenia rozpočtovaného počtu zamestnancov.

Výdavky na tovary a služby v návrhu rozpočtu na rok 2017 rozpočtované v sume   
13,8 mil. eur sú vyššie oproti návrhu rozpočtu na rok 2016 o 2,90 mil. eur a sú určené najmä na financovanie výdavkov hospodárskej mobilizácie, činnosti aparátu a rozpočtových organizácii v pôsobnosti rezortu MH SR.

Bežné transfery rozpočtované v návrhu rozpočtu na rok 2017 v sume 70,6 mil. eur zaznamenali pokles oproti schválenému rozpočtu na rok 2016 o 61,5 mil. eur, t. j. o 46,6 % najmä z dôvodu nerozpočtovania výdavkov na príspevok pre domácnosti za spotrebovaný plyn, medziročného poklesu transferov pre NJF z odvodu od prevádzkovateľov prenosovej a distribučnej sústavy a vnútorného presunu časti transferov pre NJF z odvodu od prevádzkovateľov prenosovej a distribučnej sústavy z bežných do kapitálových výdavkov.

Kapitálové výdavky na rok 2017 v sume 52,1 mil. eur rastú oproti schválenému rozpočtu na rok 2016 o 49,0 mil. eur najmä z dôvodu nárastu výdavkov na investičné projekty a vnútorného presunu transferov pre NJF z odvodu od prevádzkovateľov prenosovej a distribučnej sústavy z bežných transferov v prospech kapitálových výdavkov.

V kapitole MH SR sa na rok 2017 rozpočtujú výdavky EÚ a spolufinancovania v sume 99,6 mil. eur, čo je oproti schválenému rozpočtu na rok 2016 viac o 17,8 mil. eur, t. j.   
o 21,7 %. Výdavky sa rozpočtujú v rámci 3. programového obdobia na roky 2014 – 2020 v rámci Operačného programu Výskum a inovácie (ďalej len „OP VaI“) a Európskej územnej spolupráce.

Výdavky kapitoly smerujú do nasledovných oblastí.

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2014 S** | **2015 S** | **2016 R** | **2016 OS** | **2017 N** | **2018 N** | **2019 N** |
| **Zdroje príslušnej kapitoly** | **166 193 650** | **441 077 162** | **241 492 049** | **415 799 187** | **250 908 120** | **302 721 015** | **341 280 849** |
| Reštrukt. priem. odvetví | 72 456 315 | 69 665 188 | 121 362 792 | 113 942 253 | 66 268 874 | 67 452 530 | 68 869 837 |
| Podpora podnikania | 6 952 881 | 6 363 595 | 5 870 718 | 5 537 776 | 5 020 000 | 4 300 000 | 4 300 000 |
| Podpora investičných projektov | 12 885 729 | 12 025 806 | 4 410 000 | 4 954 762 | 45 029 709 | 16 130 811 | 6 618 947 |
| Inovácie | 20 001 475 | 177 334 041 | 8 154 840 | 107 952 709 | 1 000 000 | 0 | 0 |
| Energetika | 16 252 847 | 99 092 059 | 8 261 339 | 51 075 719 | 0 | 0 | 0 |
| Cestovný ruch | 2 908 465 | 35 334 951 | 9 836 268 | 37 367 174 | 0 | 0 | 0 |
| OP Výskum a inovácie | 0 | 0 | 54 845 847 | 57 621 054 | 99 604 131 | 185 774 884 | 232 536 932 |
| Administratíva | 34 735 938 | 41 261 522 | 28 750 245 | 37 347 740 | 33 985 406 | 29 062 790 | 28 955 133 |

**Reštrukturalizácia priemyselných odvetví**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| v eurách | **2014 S** | **2015 S** | **2016 R** | **2016 OS** | **2017 N** | **2018 N** | **2019 N** |
| **Reštruktur. priem. odvetví** | **72 456 315** | **69 665 188** | **121 362 792** | **113 942 253** | **66 268 874** | **67 452 530** | **68 869 837** |
| Uhoľné baníctvo ŠR | 348 227 | 523 089 | 299 000 | 299 000 | 308 000 | 305 000 | 302 000 |
| Rudné baníctvo ŠR | 1 656 000 | 1 561 000 | 1 695 492 | 1 695 492 | 1 782 334 | 1 814 820 | 1 930 477 |
| Transfer do NJF - ZRAM | 184 923 | 146 521 | 373 000 | 373 000 | 380 000 | 387 600 | 395 350 |
| Staré banské diela | 100 000 | 100 000 | 100 000 | 100 000 | 100 000 | 100 000 | 100 000 |
| Tradície banských činností | 0 | 0 | 0 | 30 000 | 0 | 0 | 0 |
| NJF - odvody od prenos. a distr. | 70 167 165 | 67 334 578 | 70 895 300 | 63 444 761 | 63 698 540 | 64 845 110 | 66 142 010 |
| Prísp. pre domácnosti za spotr. plyn | 0 | 0 | 48 000 000 | 48 000 000 | 0 | 0 | 0 |

Výdavky na reštrukturalizáciu priemyselných odvetví v návrhu rozpočtu na rok 2017 predstavujú sumu 66,3 mil. eur a v porovnaní so schváleným rozpočtom na rok 2016 klesajú   
o 55,1 mil. eur, t. j. o 45,4 % najmä z dôvodu nerozpočtovania výdavkov na príspevok pre domácnosti za spotrebovaný plyn v sume 48 mil. eur a medziročného poklesu transferov pre NJF z odvodu od prevádzkovateľov prenosovej a distribučnej sústavy o 7,20 mil. eur.

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 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 prenosovej a distribučnej sústavy, určený na úhradu dlhu, ktorý vznikol pri tvorbe zdrojov na krytie nákladov záverečnej časti jadrovej energetiky.

**Podpora podnikania**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| v eurách | **2014 S** | **2015 S** | **2016 R** | **2016 OS** | **2017 N** | **2018 N** | **2019 N** |
| **Podpora podnikania** | **6 952 881** | **6 363 595** | **5 870 718** | **5 537 776** | **5 020 000** | **4 300 000** | **4 300 000** |
| Administr. podp. schém a progr. | 880 000 | 1 000 000 | 1 800 000 | 1 885 000 | 1 800 000 | 1 800 000 | 1 800 000 |
| Podporné programy MSP | 70 000 | 105 000 | 0 | 200 000 | 0 | 0 | 0 |
| Znižovanie admin. bremena | 459 600 | 86 400 | 132 776 | 152 472 | 120 000 | 0 | 0 |
| Podpora inovačných projektov | 362 527 | 480 793 | 700 000 | 680 304 | 600 000 | 0 | 0 |
| Podpora startupov | 240 000 | 1 300 000 | 2 500 000 | 2 200 000 | 2 500 000 | 2 500 000 | 2 500 000 |
| Podpora internetovej ekonomiky | 270 000 | 180 000 | 0 | 420 000 | 0 | 0 | 0 |
| Výdavky EÚ a spolufinan. | 4 670 754 | 3 211 402 | 737 942 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Výdavky na podporu podnikania v návrhu rozpočtu na rok 2017 rozpočtované   
v sume 5,02 mil. eur klesajú oproti schválenému rozpočtu na rok 2016 o 851 tis. eur,   
t. j. o 14,5 %, čo je spôsobené najmä nerozpočtovaním výdavkov EÚ a spolufinancovania z dôvodu ukončenia rozpočtovania výdavkov v rámci 2. programového obdobia.

V oblasti podpory podnikania sú rozpočtové zdroje v roku 2017 smerované na podporu startupov, administráciu podporných schém a programov, podporu inovačných projektov a akčný plán znižovania administratívneho bremena.

**Podpora investičných projektov**

Výdavky v tejto oblasti sa na rok 2017 navrhujú v sume 45,0 mil. eur a v porovnaní so schváleným rozpočtom na rok 2016 rastú o 40,6 mil. eur najmä z dôvodu nárastu výdavkov na investičné projekty. Výdavky na administráciu SARIO sa rozpočtujú v rámci tejto oblasti, ako aj v rámci medzirezortného programu Informačné technológie.

**Operačný program Výskum a inovácie**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2014 S** | **2015 S** | **2016 R** | **2016 OS** | **2017 N** | **2018 N** | **2019 N** |
| **OP Výskum a inovácie** | **0** | **0** | **54 845 847** | **28 520 748** | **99 604 131** | **185 774 884** | **232 536 932** |
| Výdavky EÚ a spolufin. | 0 | 0 | 54 845 847 | 28 520 748 | 99 604 131 | 185 774 884 | 232 536 932 |

Výdavky 3. programového obdobia v rámci OP VaI sa na rok 2017 navrhujú v sume 99,6 mil. eur, čo je oproti schválenému rozpočtu na rok 2016 viac o 44,8 mil. eur,   
t. j. o 81,6 %. 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.

**Inovácie**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2014 S** | **2015 S** | **2016 R** | **2016 OS** | **2017 N** | **2018 N** | **2019 N** |
| **Inovácie** | **20 001 475** | **177 334 041** | **8 154 840** | **107 952 709** | **1 000 000** | **0** | **0** |
| Impl. op. Stratégie výsk. a inovácií | **0** | **0** | **0** | 1 000 000 | 1 000 000 | **0** | **0** |
| Výdavky EÚ a spolufin. | 20 001 475 | 177 334 041 | 8 154 840 | 106 952 709 | 0 | 0 | 0 |

Výdavky v oblasti inovácií rozpočtované na rok 2017 v sume 1,00 mil. eur klesajú v porovnaní so schváleným rozpočtom na rok 2016 o 7,15 mil. eur t. j. o 87,7 % z dôvodu ukončenia rozpočtovania výdavkov EÚ a spolufinancovania v rámci 2. programového obdobia. Rozpočtové prostriedky v sume 1,00 mil. eur na rok 2017 sú rozpočtované v súvislosti s Dohodou medzi vládou Slovenskej republiky a vládou Izraelského štátu o spolupráci v rámci priemyselného výskumu a vývoja.

**Administratíva**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2014 S** | **2015 S** | **2016 R** | **2016 OS** | **2017 N** | **2018 N** | **2019 N** |
| **Administratíva** | **34 735 938** | **41 261 522** | **28 750 245** | **37 347 740** | **33 985 406** | **29 062 790** | **28 955 133** |
| Administrácia aparátu a organ. | 21 795 846 | 26 169 176 | 25 448 669 | 31 937 311 | 27 373 548 | 24 097 803 | 23 938 516 |
| Informačné technológie | 0 | 0 | 0 | 0 | 2 430 282 | 2 433 411 | 2 435 041 |
| Hospodárska mobilizácia | 3 396 906 | 2 722 602 | 2 200 000 | 2 634 734 | 2 900 000 | 1 200 000 | 1 200 000 |
| Ochrana obyv. pred chem. zbr. | 34 003 | 22 479 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Príspevky SR do MO | 940 256 | 1 068 751 | 1 000 000 | 1 000 000 | 1 150 000 | 1 200 000 | 1 250 000 |
| Európska územná spolupráca | 0 | 125 501 | 24 804 | 24 804 | 24 804 | 24 804 | 24 804 |
| Ochrana kritickej infraštruktúry | 2 988 | 3 942 | 4 300 | 4 300 | 4 300 | 4 300 | 4 300 |
| Technická pomoc | 4 897 417 | 7 158 284 | 0 | 1 169 476 | 0 | 0 | 0 |
| Elektronizácia VS | 3 573 665 | 3 699 677 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| SK PRESS 2016 | 65 509 | 260 444 | 0 | 504 643 | 0 | 0 | 0 |
| Ostatné výdavky | 29 348 | 30 666 | 72 472 | 72 472 | 102 472 | 102 472 | 102 472 |

Výdavky na administratívu na rok 2017 v sume 34,0 mil. eur sú v porovnaní so schváleným rozpočtom na rok 2016 vyššie o 5,23 mil. eur, t. j. o 18,2 %. Z dôvodu vytvorenia nového medzirezortného programu Informačné technológie, na ktorom sa rozpočtujú výdavky na informatizáciu spoločnosti, sa mení programová štruktúra MH SR.

Výdavky na administráciu sú rozpočtované na plnenie úloh týchto organizácií:

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2014 S** | **2015 S** | **2016 R** | **2016 OS** | **2017 N** | **2018 N** | **2019 N** |
|  | **21 795 846** | **26 169 176** | **25 444 669** | **31 937 311** | **27 373 548** | **24 097 803** | **23 938 516** |
| Puncový úrad | 507 169 | 507 067 | 550 000 | 561 377 | 537 000 | 540 500 | 538 500 |
| Múzeum obchodu | 174 783 | 154 781 | 140 000 | 140 000 | 141 968 | 141 185 | 141 555 |
| Slovenská obchodná inšpekcia | 4 960 635 | 5 361 175 | 5 732 112 | 5 868 638 | 6 194 208 | 6 274 283 | 6 274 283 |
| Hlavný banský úrad | 1 426 804 | 1 426 381 | 1 368 889 | 1 421 434 | 1 390 624 | 1 390 624 | 1 390 624 |
| Štátna energetická inšpekcia | 419 113 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Slovenská inovačná a energetická agentúra | 1 483 242 | 2 230 000 | 1 770 000 | 3 711 000 | 2 181 300 | 1 681 300 | 1 686 300 |
| MH SR admin. úradu | 12 824 100 | 16 489 772 | 15 883 668 | 20 234 862 | 16 928 448 | 14 069 911 | 13 907 254 |

Výdavky na administráciu sú smerované na administráciu vlastného aparátu ministerstva, organizáciu zmiešaných medzivládnych komisií, organizáciu podujatia Mladý tvorca, analýzy znižovania administratívneho zaťaženia, zabezpečenie činnosti rozpočtových organizácií v oblasti puncovníctva a skúšania drahých kovov, trhového dozoru v ochrane spotrebiteľa na vnútornom trhu, zabezpečovanie a riadenie výkonu štátnej banskej správy a výkon 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 oblasti administratívy 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** | **2014 S** | **2015 S** | **2016 R** | **2016 OS** | **2017 R** | **2018 N** | **2019 N** |
| **Zdroje príslušnej kapitoly** | **208 564 706** | **242 326 953** | **202 899 553** | **230 319 793** | **243 687 741** | **250 542 024** | **223 848 087** |
| rozpočtové zdroje kapitoly (111 +11H) | 183 300 061 | 202 017 453 | 202 899 553 | 228 355 486 | 243 687 741 | 250 542 024 | 223 848 087 |
| v tom: bežné výdavky 600 | 177 747 261 | 187 070 001 | 196 594 553 | 208 537 995 | 222 910 157 | 218 320 503 | 218 345 503 |
| 610 mzdy | 9 972 415 | 10 657 686 | 11 153 496 | 11 628 033 | 12 434 330 | 12 463 897 | 12 463 897 |
| 620 odvody | 3 834 649 | 3 968 201 | 4 279 926 | 4 279 926 | 4 563 714 | 4 565 722 | 4 565 722 |
| 630 tovary a služby | 14 219 135 | 17 308 416 | 19 506 422 | 19 506 422 | 21 169 343 | 21 230 114 | 21 215 114 |
| 640 bežné transfery | 149 721 062 | 155 135 698 | 173 123 614 | 173 123 614 | 184 742 770 | 180 060 770 | 180 100 770 |
| kapitálové výdavky 700 | 5 552 800 | 14 947 452 | 6 305 000 | 19 817 491 | 20 777 584 | 32 221 521 | 5 502 584 |
| zdroje EÚ | 15 643 601 | 30 204 693 | 0 | 1 503 144 | 0 | 0 | 0 |
| spolufinancovanie zo ŠR | 4 049 673 | 8 955 191 | 0 | 461 163 | 0 | 0 | 0 |
| presun z minulých rokov § 8 ŠR | 2 853 414 | 1 086 243 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Iné zdroje | 101 737 | 63 373 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Celkové zdroje kapitoly sa na rok 2017 rozpočtujú vo výške 244 mil. eur. Oproti schválenému rozpočtu roku 2016 dochádza k ich nárastu o 40,8 mil. eur, t. j. o 20,1 %.

Objem osobných výdavkov na rok 2017 sa rozpočtuje v sume 17,0 mil. eur, čo v porovnaní so schváleným rozpočtom roku 2016 predstavuje zvýšenie o 1,71 mil. eur, t. j. o 11,2 %. Okrem nárastu z titulu valorizácie platov z roku 2016 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 21,2 mil. eur, čo je 1,25 mil. eur nad úrovňou schváleného rozpočtu roku 2016. Zvýšenie je spôsobené zohľadnením udržateľnosti projektov v rámci OPIS-u.

Výdavky na bežné transfery sú rozpočtované v sume 185 mil. eur s medziročným nárastom o 23,4 mil. eur, t. j. o 14,5 %, predovšetkým z dôvodu zvýšenia objemu prostriedkov pre príspevkové organizácie rezortu za účelom zabezpečenia udržateľnosti projektov OPIS.

V rozpočte kapitoly sa na rok 2017 navrhujú kapitálové výdavky v celkovej sume   
20,8 mil. eur, čo predstavuje nárast o 14,5 mil. eur oproti schválenému rozpočtu predchádzajúceho roku. Z uvedenej sumy 12,0 mil. eur je účelovo určených na pokračovanie rekonštrukcie a modernizácie Slovenskej národnej galérie, zvyšná časť je rozpočtovaná na dokončenie výstavby Múzea holokaustu v Seredi.

Na základe rozhodnutia kapitoly je 3,0 mil. eur kapitálových prostriedkov určených ako kapitálový transfer na účelové investičné projekty RTVS. V rámci dotačného systému sa rozpočtujú zdroje na projekty Obnovme si svoj dom v celkovej výške 1,0 mil. eur. Fond na podporu umenia rozpísal transfer zo štátneho rozpočtu v objeme 502 tis. eur na investičné projekty. Zvyšné prostriedky sú určené na udržateľnosť projektov.

Rozpočtované výdavky kapitoly pokrývajú nasledujúce oblasti.

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2014 S** | **2015 S** | **2016 R** | **2016 OS** | **2017 N** | **2018 N** | **2019 N** |
| **Zdroje príslušnej kapitoly** | **208 564 703** | **242 326 953** | **202 899 553** | **209 289 744** | **243 687 741** | **250 542 024** | **223 848 087** |
| Inštitucionálna podpora organizácií rezortu | 83 197 982 | 89 608 235 | 93 065 712 | 93 791 919 | 121 131 982 | 132 650 919 | 105 931 982 |
| Dotačný systém | 18 469 002 | 18 636 202 | 10 016 097 | 10 016 097 | 15 996 097 | 15 996 097 | 15 996 097 |
| Transfery pre verejnoprávne inštitúcie | 30 688 000 | 37 361 842 | 47 200 000 | 48 312 599 | 52 992 000 | 48 325 000 | 48 350 000 |
| Strategické zámery kapitoly | 3 474 673 | 2 818 240 | 3 893 726 | 4 533 706 | 2 805 202 | 2 805 202 | 2 805 202 |
| Cirkvi a náboženské spoločnosti | 38 492 510 | 39 349 895 | 38 894 199 | 40 169 526 | 40 017 526 | 40 017 526 | 40 017 526 |
| Aparát a iné výdavkové tituly | 34 242 536 | 54 552 539 | 9 829 819 | 12 465 897 | 8 944 934 | 8 947 280 | 8 947 280 |
| Informačné technológie | 0 | 0 | 0 | 0 | 1 800 000 | 1 800 000 | 1 800 000 |

**Inštitucionálna podpora štátnych organizácií rezortu**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2014 S** | **2015 S** | **2016 R** | **2016 OS** | **2017 N** | **2018 N** | **2019 N** |
| **Inštitucionálna podpora organizácií rezortu** | **83 197 982** | **82 610 255** | **93 065 712** | **112 811 507** | **121 131 982** | **132 650 919** | **105 931 982** |
| Inštitucionálna podpora RO a PO\* | 78 548 464 | 77 774 054 | 88 900 712 | 107 646 507 | 115 966 982 | 127 485 919 | 100 766 982 |
| Podpora kultúrnych aktivít RO a PO\* | 4 084 521 | 4 023 334 | 3 465 000 | 4 465 000 | 4 465 000 | 4 465 000 | 4 465 000 |
| Podpora kultúrnych aktivít v zahraničí | 564 997 | 812 867 | 700 000 | 700 000 | 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 121,1 mil. eur. V porovnaní so schváleným rozpočtom roku 2016 dochádza k ich nárastu o 28,1 mil. eur, t. j. o 30,2 %.

Inštitucionálna podpora rozpočtových a príspevkových organizácií na rok 2017 zaznamenáva nárast oproti schválenému rozpočtu roku 2016 o 27,1 mil. eur, t. j.   
o 30,5 %. Rozpis výdavkov na jednotlivé rozpočtové a príspevkové organizácie zabezpečuje finančnú a inštitucionálnu udržateľnosť národných projektov po skončení ich financovania z OPISu, celoplošné zvýšenie finančného ohodnotenia zamestnancov rezortu kultúry. V rámci rozpočtu sú alokované zdroje na dokončenie rekonštrukcie a modernizácie Slovenskej národnej galérie, ktorá bola dočasne pozastavená v súvislosti so Slovenským predsedníctvom v rade EÚ.

Prehľad výdavkov rozpočtovaných v inštitucionálnej podpore rozpočtových a príspevkových organizácií.

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2014 S** | **2015 S** | **2016 R** | **2016 OS** | **2017 N** | **2018 N** | **2019 N** |
| **Rozpočtové organizácie** | **19 207 731** | **20 495 799** | **28 728 730** | **27 875 330** | **29 663 555** | **29 663 555** | **29 663 555** |
| Bibiana, medzinárodný dom umenia pre deti | 1 103 450 | 1 098 245 | 1 051 197 | 1 065 232 | 1 087 804 | 1 087 804 | 1 087 804 |
| Pamiatkový úrad Slovenskej republiky | 6 250 307 | 6 574 515 | 6 499 817 | 6 671 121 | 7 359 111 | 7 359 111 | 7 359 111 |
| Slovenská národná knižnica v Martine | 5 619 049 | 5 949 137 | 9 487 447 | 8 964 771 | 9 807 385 | 9 807 385 | 9 807 385 |
| Univerzitná knižnica v Bratislave | 4 239 462 | 4 791 888 | 9 576 119 | 9 497 572 | 8 965 169 | 8 965 169 | 8 965 169 |
| Štátna vedecká knižnica v Prešove | 794 884 | 931 466 | 955 726 | 964 465 | 1 207 651 | 1 207 651 | 1 207 651 |
| Štátna vedecká knižnica v Košiciach | 1 200 579 | 1 150 548 | 1 158 424 | 1 191 419 | 1 236 435 | 1 236 435 | 1 236 435 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | | **2014 S** | | | **2015 S** | | **2016 R** | | **2016 OS** | | **2017 N** | | **2018 N** | | **2019 N** |
| **Príspevkové organizácie** | | **57 776 734** | | | **55 784 255** | | **58 677 982** | | **77 797 927** | | **84 809 427** | | **96 328 364** | | **69 609 427** |
| Divadelný ústav | | 1 015 500 | | | 980 326 | | 998 125 | | 1 070 309 | | 1 078 002 | | 1 078 002 | | 1 078 002 |
| Divadlo Nová scéna | | 1 547 951 | | | 1 631 632 | | 2 084 100 | | 2 063 854 | | 2 239 018 | | 2 239 018 | | 2 239 018 |
| Hudobné centrum | | 1 118 266 | | | 945 202 | | 1 067 155 | | 1 823 959 | | 1 125 881 | | 1 125 881 | | 1 125 881 |
| Literárne informačné centrum | | 746 125 | | | 749 016 | | 723 741 | | 844 922 | | 797 738 | | 797 738 | | 797 738 |
| Múzeum Slovenského národného povstania | | 1 130 195 | | | 1 352 132 | | 1 184 161 | | 2 476 760 | | 2 596 308 | | 2 596 308 | | 2 596 308 |
| Národné osvetové centrum | | 1 766 950 | | | 1 879 685 | | 1 577 807 | | 4 782 180 | | 4 964 116 | | 4 964 116 | | 4 964 116 |
| Slovenská filharmónia | | 5 690 633 | | | 6 827 830 | | 6 647 875 | | 7 731 678 | | 7 457 313 | | 6 957 313 | | 6 957 313 |
| Slovenská knižnica pre nevidiacich | | 797 425 | | | 773 047 | | 773 502 | | 824 395 | | 855 805 | | 855 805 | | 855 805 |
| Slovenská národná galéria | | 2 889 905 | | | 2 305 377 | | 2 735 167 | | 12 735 167 | | 15 778 003 | | 30 496 940 | | 3 778 003 |
| Slovenská ústredná hvezdáreň | | 477 650 | | | 479 685 | | 462 675 | | 521 031 | | 508 790 | | 508 790 | | 508 790 |
| Slovenské centrum dizajnu | | 354 250 | | | 352 020 | | 355 623 | | 415 900 | | 417 125 | | 417 125 | | 417 125 |
| Slovenské národné divadlo | | 16 247 389 | | | 14 942 404 | | 15 652 000 | | 15 652 000 | | 16 441 827 | | 16 441 827 | | 16 441 827 |
| Slovenské národné múzeum | | 7 217 193 | | | 6 887 281 | | 7 874 180 | | 8 412 590 | | 10 552 636 | | 7 852 636 | | 7 852 636 |
| Slovenské technické múzeum | | 938 790 | | | 851 594 | | 880 023 | | 1 057 759 | | 988 348 | | 988 348 | | 988 348 |
| Slovenský filmový ústav | | 1 395 164 | | | 904 494 | | 1 169 700 | | 1 206 826 | | 2 394 283 | | 2 394 283 | | 2 394 283 |
| Slovenský ľudový umelecký kolektív | | 1 380 258 | | | 1 329 649 | | 1 440 203 | | 1 165 297 | | 1 944 095 | | 1 944 095 | | 1 944 095 |
| Štátna filharmónia Košice | | 1 407 684 | | | 1 414 590 | | 1 708 000 | | 1 935 931 | | 1 945 141 | | 1 945 141 | | 1 945 141 |
| Štátna opera B.B. | | 3 602 253 | | | 3 532 350 | | 3 488 047 | | 3 669 613 | | 3 872 477 | | 3 872 477 | | 3 872 477 |
| Štátna vedecká knižnica v Banskej Bystrici | | 938 034 | | | 939 984 | | 907 823 | | 939 117 | | 1 042 497 | | 1 042 497 | | 1 042 497 |
| Štátne divadlo Košice | | 4 118 090 | | | 3 803 026 | | 3 948 880 | | 4 828 228 | | 4 481 862 | | 4 481 862 | | 4 481 862 |
| Štátny komorný orchester v Žiline | | 729 838 | | | 705 437 | | 835 402 | | 1 028 547 | | 923 717 | | 923 717 | | 923 717 |
| Umelecký súbor Lúčnica | | 963 161 | | | 873 435 | | 902 256 | | 1 045 277 | | 1 004 361 | | 1 004 361 | | 1 004 361 |
| Ústredie ľudovej umeleckej výroby | | 1 304 030 | | | 1 324 059 | | 1 261 537 | | 1 566 587 | | 1 400 084 | | 1 400 084 | | 1 400 084 |
|  |
| **v eurách** | | | **2014 S** | **2015 S** | | **2016 R** | | **2016 OS** | | **2017 N** | | **2018 N** | | **2019 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** | **2014 S** | **2015 S** | **2016 R** | **2016 OS** | **2017 N** | **2018 N** | **2019 N** |
| **Dotačný systém** | **18 469 002** | **20 016 097** | **20; 016 097** | **20 066 097** | **15 996 097** | **15 996 097** | **15 996 097** |
| bežné výdavky, z toho: | 18 469 002 | 20 016 097 | 10 016 097 | 10 016 097 | 15 996 097 | 15 996 097 | 15 996 097 |
| Európske hlavné mesto kultúry | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| kapitálové výdavky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

V roku 2017 je na dotačný systém rezortu rozpočtovaný objem prostriedkov vo výške 16,0 mil. eur, čo predstavuje medziročné zvýšenie o 7,98 mil. eur. Kapitola v rámci disponibilných zdrojov zvýšila rozpočet na prvku Obnovme si svoj dom o 7,40 mil. eur, zvyšná časť finančných prostriedkov sa rozpočtuje na podporu kultúry marginalizovaných a znevýhodnených skupín obyvateľstva.

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

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2014 S** | **2015 S** | **2016 R** | **2016 OS** | **2017 N** | **2018 N** | **2019 N** |
| **Transfery pre verejnoprávne inštitúcie** | **30 688 000** | **37 361 842** | **47 200 000** | **48 312 599** | **52 992 000** | **48 325 000** | **45 830 000** |
| Transfer pre RTVS | 24 638 000 | 30 233 842 | 26 000 000 | 26 000 000 | 26 000 000 | 26 000 000 | 26 000 000 |
| Transfer pre AVF | 4 000 000 | 4 500 000 | 4 000 000 | 4 912 000 | 9 492 000 | 5 125 000 | 2 630 000 |
| Transfer pre TASR | 2 050 000 | 2 400 000 | 2 200 000 | 2 400 000 | 2 500 000 | 2 200 000 | 2 200 000 |
| Transfer pre FpU | 0 | 228 000 | 15 000 000 | 15 000 000 | 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   
53,0 mil. eur predstavuje zvýšenie oproti schválenému rozpočtu roku 2016 v absolútnom vyjadrení o 5,79 mil. eur, t. j. o 12,3 %. Transfer pre Fond na podporu umenia zachováva rozpočtovanú úroveň roku 2016. Výrazné zvýšenie v oblasti štátnej podpory audiovízie je v dôsledku transferu zo štátneho rozpočtu nad rámec zákonom stanovenej minimálnej výšky. Súčasne v súlade s platnou legislatívou sa od roku 2017 rozpočtujú zdroje na podporu audiopriemyslu, a to na krytie oprávnených výdavkov pre filmové projekty, ktorým bolo vydané osvedčenie.

Po zohľadnení očakávaného vývoja v roku 2016 štát pristúpil k zvýšenej podpore zabezpečenia služby verejnosti aj v oblasti spravodajstva zvýšením zdrojov pre Tlačovú agentúru SR v roku 2017 o 0,3 mil. eur, čo predstavuje medziročné zvýšenie o 13,6 %.

**Strategické zámery kapitoly**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2014 S** | **2015 S** | **2016 R** | **2016 OS** | **2017 N** | **2018 N** | **2019 N** |
| **Strategické zámery kapitoly** | **3 474 673** | **2 818 240** | **3 893 726** | **4 533 706** | **2 805 202** | **2 805 202** | **2 805 202** |
| Systematická obnova audiovizuálneho dedičstva | 1 493 726 | 1 497 724 | 1 493 726 | 1 493 726 | 1 505 202 | 1 505 202 | 1 505 202 |
| Projekt informatizácie kultúry | 185 955 | 115 000 | 1 100 000 | 1 200 000 | 0 | 0 | 0 |
| Stratégia nákupu slovacík múzejnej a galerijnej hodnoty | 48 800 | 0 | 100 000 | 180 000 | 100 000 | 100 000 | 100 000 |
| Stratég. rozvoja slov. knihovníctva | 502 584 | 311 003 | 300 000 | 310 000 | 300 000 | 300 000 | 300 000 |
| Projekt akvizície zbierkových predmetov | 350 000 | 523 415 | 300 000 | 300 000 | 300 000 | 300 000 | 300 000 |
| Stratégia rozvoja múzeí a galérií v SR | 527 608 | 185 098 | 500 000 | 699 980 | 500 000 | 500 000 | 500 000 |
| Obnova nástrojového vybavenia a krojových súčiastok | 366 000 | 186 000 | 100 000 | 350 000 | 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 2017 predstavuje   
2,81 mil. eur. V porovnaní so schváleným rozpočtom roku 2016 dochádza k zníženiu   
o 27,9 %, v absolútnom vyjadrení o 1,09 mil. eur. V nižšom rozpise výdavkov na strategické zámery kapitoly bol premietnutý nový medzirezortný program Informačné technológie, ktorého účastníkom je MK SR. Zdroje v objeme 1,8 mil. eur tvoria samostatnú výdavkovú oblasť.

Na financovanie obnovy audiovizuálneho dedičstva sú alokované zdroje pre Slovenský filmový ústav vo výške 1,49 mil. eur, čo zodpovedá úrovni schváleného rozpočtu roku 2016. Prostriedky sú určené na obnovu kinematografických a audiovizuálnych diel a ich postupné sprístupňovanie verejnosti.

**Cirkvi a náboženské spoločnosti**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2014 S** | **2015 S** | **2016 R** | **2016 OS** | **2017 N** | **2018 N** | **2019 N** |
| **Cirkvi a náboženské spoločnosti** | **38 492 510** | **39 349 895** | **38 894 199** | **40 169 526** | **40 017 526** | **40 017 526** | **40 017 526** |
| bežné výdavky | 38 492 510 | 39 349 895 | 38 894 199 | 40 169 526 | 40 017 526 | 40 017 526 | 40 017 526 |
| kapitálové výdavky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Objem prostriedkov rozpočtovaný pre cirkvi a náboženské spoločnosti je na roky 2017 až 2019 navýšený o 1,12 mil. eur, t. j. o 2,89 % v súvislosti so zapracovaním valorizácie platov duchovných.

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** | **2014 S** | **2015 S** | **2016 R** | **2016 OS** | **2017 N** | **2018 N** | **2019 N** |
| **Aparát a iné výdavkové tituly** | **34 242 536** | **54 552 539** | **9 829 819** | **12 465 897** | **8 944 934** | **8 947 280** | **8 942 150** |
| Koncepčná a riadiaca činnosť | 9 579 152 | 11 309 747 | 9 827 163 | 9 827 163 | 8 942 278 | 8 944 624 | 8 939 494 |
| EHMK | 331 620 | 363 520 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ostatné výdavky (štrukturálne fondy) | 24 253 583 | 39 159 883 | 0 | 1 642 646 | 0 | ,0 | 0 |
| Hospodárska mobilizácia | 0 | 2 656 | 2 656 | 2 656 | 2 656 | 2 656 | 2 656 |
| SK PRES | 0 | 3 716 733 | 0 | 993 432 | 0 | 0 | 0 |

V roku 2017 má kapitola na administratívu k dispozícii 8,94 mil. eur určených na krytie výdavkov na koncepčnú a riadiacu činnosť a hospodársku mobilizáciu. Pokles o 885 tis. 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 2016.

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

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2014 S** | **2015 S** | **2016 R** | **2016 OS** | **2017 N** | **2018 N** | **2019 N** |
| **Zdroje príslušnej kapitoly** | **117 305 244** | **152 743 713** | **106 130 009** | **198 801 779** | **112 471 842** | **109 862 842** | **109 024 842** |
| **rozpočtové zdroje kapitoly** | **113 067 740** | **135 087 732** | **106 130 009** | **178 586 932** | **112 471 842** | **109 862 842** | **109 024 842** |
| v tom: bežné výdavky 600 | 111 753 102 | 129 145 128 | 105 030 009 | 175 942 799 | 106 641 842 | 106 362 842 | 105 524 842 |
| 610 mzdy | 48 103 679 | 49 363 886 | 47 127 522 | 55 781 007 | 47 606 548 | 47 666 548 | 47 486 548 |
| 620 odvody | 13 936 059 | 14 688 479 | 13 279 025 | 16 230 947 | 13 432 504 | 13 446 504 | 13 404 504 |
| 630 tovary a služby | 34 427 853 | 39 278 032 | 35 870 357 | 64 442 528 | 36 081 901 | 35 672 901 | 34 994 901 |
| 640 bežné transfery | 15 285 511 | 25 814 731 | 8 753 105 | 39 488 317 | 9 520 889 | 9 576 889 | 9 638 889 |
| kapitálové výdavky 700 | 1 314 638 | 5 942 604 | 1 100 000 | 2 644 133 | 5 830 000 | 3 500 000 | 3 500 000 |
| **zdroje EÚ vrátane spolufinancovania** | **311 037** | **5 373 612** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| v tom: EÚ prostriedky | 258 915 | 3 585 587 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| spolufinancovanie zo ŠR | 52 122 | 1 788 025 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **presun z minulých rokov** | **3 926 467** | **12 282 369** | **0** | **20 214 847** | **0** | **0** | **0** |
| v tom: štátny rozpočet | 3 894 343 | 6 191 881 | 0 | 20 105 576 | 0 | 0 | 0 |
| EÚ prostriedky |  | 4 565 999 | 0 | 87 086 | 0 | 0 | 0 |
| spolufinancovanie zo ŠR | 32 124 | 1 524 489 | 0 | 22 185 | 0 | 0 | 0 |

Celkové výdavky kapitoly na rok 2017 sú v porovnaní so schváleným rozpočtom roku 2016 vyššie o 6,34 mil. eur, t. j. o 5,98 %. Nárast je zaznamenaný najmä v kapitálových výdavkoch a na bežných transferoch.

Na rok 2017 sa navrhujú osobné výdavky v sume 61,0 mil. eur, čo predstavuje nárast oproti schválenému rozpočtu roku 2016 o 633 tis. eur, t. j. o 1,05 %. Dôvodom rastu je premietnutie valorizácie platov realizovanej v roku 2016 do nasledujúcich rokov.

Výdavky na tovary a služby sa navrhujú v sume 36,1 mil. eur, čo predstavuje nárast oproti schválenému rozpočtu roku 2016 o 212 tis. eur, t. j. o 0,59 %. Nárast je zaznamenaný vo výdavkoch na nájomné v zahraničí.

V oblasti bežných transferov sa navrhuje suma 9,52 mil. eur, čo predstavuje nárast oproti schválenému rozpočtu roku 2016 o 768 tis. eur, t. j. o 8,77 %. Výdavky rastú v súvislosti so zvýšením transferov na dotačné programy v oblasti rozvojovej spolupráce a na pomoc krajanom v zahraničí.

V rámci kapitálových výdavkov sa rozpisujú výdavky vo výške 5,83 mil. eur, čo predstavuje medziročný nárast o 4,73 mil. eur. K nárastu dochádza z dôvodu plánovanej rekonštrukcie budovy ZÚ Londýn a objektu Stálej misie v Ženeve. 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** | **2014 S** | **2015 S** | **2016 R** | **2016 OS** | **2017 N** | **2018 N** | **2019 N** |
| **Zdroje príslušnej kapitoly** | **117 305 244** | **152 743 713** | **106 130 009** | **198 801 780** | **112 471 842** | **109 862 842** | **109 024 842** |
| Rozvoj zahraničných vzťahov | 100 589 550 | 106 450 967 | 98 690 026 | 118 178 017 | 104 266 859 | 101 601 859 | 100 701 859 |
| Rozvojová spolupráca | 3 985 308 | 5 118 143 | 5 984 864 | 11 039 548 | 6 549 864 | 6 605 864 | 6 667 864 |
| Pomoc krajanom v zahraničí | 1 897 085 | 1 758 911 | 1 455 119 | 1 685 930 | 1 655 119 | 1 655 119 | 1 655 119 |
| Vysielanie civilných expertov do aktivít krízového manažmentu mimo územia SR | 32 936 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Príspevky SR do medzinárodných organizácií | 9 829 393 | 22 926 842 | 0 | 29 721 941 | 0 | 0 | 0 |
| SK PRES 2016 | 822 699 | 5 840 484 | 0 | 38 103 280 | 0 | 0 | 0 |
| Čerpanie prostriedkov EÚ a spolufinancovania z operačných programov | 148 273 | 10 648 366 | 0 | 73 064 | 0 | 0 | 0 |

**Rozvoj zahraničných vzťahov**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2014 S** | **2015 S** | **2016 R** | **2016 OS** | **2017 N** | **2018 N** | **2019 N** |
| **Rozvoj zahraničných vzťahov** | **100 589 549** | **106 450 969** | **98 690 026** | **118 178 017** | **104 266 859** | **101 601 859** | **100 701 859** |
| **Reprezentácia SR v zahraničí** | **67 337 726** | **67 334 969** | **66 756 009** | **69 731 409** | **70 038 733** | **69 703 733** | **68 803 733** |
| bežné výdavky | 67 337 726 | 67 334 969 | 66 756 009 | 69 731 409 | 70 038 733 | 69 703 733 | 68 803 733 |
| 610 mzdy | 38 115 900 | 36 620 343 | 37 243 221 | 38 036 338 | 37 706 092 | 37 766 092 | 37 586 092 |
| 620 odvody | 10 217 302 | 10 080 062 | 9 651 492 | 9 652 191 | 9 799 325 | 9 813 325 | 9 771 325 |
| 630 tovary a služby | 18 997 704 | 20 621 234 | 19 856 296 | 22 037 880 | 22 528 316 | 22 119 316 | 21 441 316 |
| 640 bežné transfery | 6 820 | 13 330 | 5 000 | 5 000 | 5 000 | 5 000 | 5 000 |
| **Tvorba a implementácia politík** | **33 251 823** | **39 116 000** | **31 934 017** | **48 446 608** | **34 228 126** | **31 898 126** | **31 898 126** |
| bežné výdavky | 30 531 000 | 32 423 472 | 30 834 017 | 30 076 467 | 28 398 126 | 28 398 126 | 28 398 126 |
| 610 mzdy | 9 307 238 | 9 738 770 | 9 480 436 | 9 057 382 | 9 480 436 | 9 480 436 | 9 480 436 |
| 620 odvody | 3 469 222 | 3 672 657 | 3 493 163 | 3 618 222 | 3 493 163 | 3 493 163 | 3 493 163 |
| 630 tovary a služby | 14 362 629 | 15 871 249 | 15 589 849 | 15 093 630 | 13 151 174 | 13 151 174 | 13 151 174 |
| 640 bežné transfery | 3 391 911 | 3 140 796 | 2 270 569 | 2 307 233 | 2 273 353 | 2 273 353 | 2 273 353 |
| kapitálové výdavky | 2 720 823 | 6 692 528 | 1 100 000 | 18 370 141 | 5 830 000 | 3 500 000 | 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 62,5 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.

**Rozvojová spolupráca**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2014 S** | **2015 S** | **2016 R** | **2016 OS** | **2017 N** | **2018 N** | **2019 N** |
| **Rozvojová spolupráca** | **3 985 308** | **5 118 143** | **5 984 864** | **11 039 548** | **6 549 864** | **6 605 864** | **6 667 864** |
| rozpočtové zdroje kapitoly | 2 360 502 | 1 974 698 | 5 984 864 | 7 447 613 | 6 549 864 | 6 605 864 | 6 667 864 |
| presun z minulých rokov | 1 624 806 | 3 143 445 | 0 | 3 591 935 | 0 | 0 | 0 |

Z prostriedkov rozpočtovaných v rámci oblasti rozvojovej spolupráce sa poskytuje 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 sa navrhujú v sume 6,55 mil. eur, čo predstavuje nárast oproti schválenému rozpočtu roku 2016 o 565 tis. eur, t. j. o 9,44 %. Nárast zaznamenávajú výdavky určené na financovanie projektov v rozvojových krajinách, projektov rozvojového vzdelávania, projektov zameraných na budovanie kapacít a na verejnú informovanosť, rozpočtované na bežných transferoch na rok 2017 v sume 6,22 mil. eur.

**Pomoc krajanom v zahraničí**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2014 S** | **2015 S** | **2016 R** | **2016 OS** | **2017 N** | **2018 N** | **2019 N** |
| **Pomoc krajanom v zahraničí** | **1 897 085** | **1 758 911** | **1 455 119** | **1 685 930** | **1 655 119** | **1 655 119** | **1 655 119** |

Celkové prostriedky Úradu pre Slovákov žijúcich v zahraničí sa na rok 2017 navrhujú v sume 1,66 mil. eur, čo predstavuje nárast oproti schválenému rozpočtu roku 2016   
o 200 tis. eur, t. j. o 13,4 %. V tejto oblasti sú v rámci výdavkov kapitoly MZVaEZ SR 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** | **2014 S** | **2015 S** | **2016 R** | **2016 OS** | **2017 N** | **2018 N** | **2019 N** |
| **Vysielanie civilných expertov do aktivít**  **krízového manažmentu mimo územia SR** | **32 936** | **0** | **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 2017 výdavky nerozpočtujú.

##### Generálna prokuratúra SR

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2014 S** | **2015 S** | **2016 R** | **2016 OS** | **2017 R** | **2018 N** | **2019 N** |
| **Zdroje príslušnej kapitoly** | **83 601 640** | **80 880 680** | **83 121 003** | **96 160 092** | **95 273 918** | **93 801 720** | **96 022 276** |
| **rozpočtové zdroje kapitoly** | **74 975 369** | **75 638 905** | **83 121 003** | **94 727 790** | **95 273 918** | **93 801 720** | **96 022 276** |
| v tom: bežné výdavky 600 | 73 961 573 | 74 781 421 | 81 489 518 | 93 096 305 | 90 907 381 | 91 831 235 | 94 051 791 |
| 610 mzdy | 45 826 833 | 46 083 760 | 51 323 490 | 56 126 993 | 56 871 248 | 58 201 082 | 59 903 518 |
| 620 odvody | 14 490 648 | 14 660 381 | 15 935 309 | 18 465 890 | 17 722 352 | 18 148 180 | 18 693 300 |
| 630 tovary a služby | 11 106 287 | 11 244 592 | 10 883 496 | 14 980 734 | 12 105 344 | 12 020 689 | 12 020 689 |
| 640 bežné transfery | 2 537 805 | 2 792 688 | 3 347 223 | 3 522 688 | 4 208 437 | 3 461 284 | 3 434 284 |
| kapitálové výdavky 700 | 1 013 796 | 857 484 | 1 631 485 | 1 631 485 | 4 366 537 | 1 970 485 | 1 970 485 |
| zdroje EÚ vrátane spolufinancovania: | 8 618 909 | 4 763 606 | 0 | 4 215 | 0 | 0 | 0 |
| iné zdroje | 7 362 | 478 169 | 0 | 1 428 087 | 0 | 0 | 0 |

Celkové výdavky kapitoly na rok 2017 sa rozpočtujú v sume 95,3 mil. eur a oproti schválenému rozpočtu roku 2016 rastú o 12,1 mil. eur, t. j. o 14,6 %.

Na rok 2017 sa rozpočtujú osobné výdavky v sume 74,6 mil. eur, ktoré sú oproti schválenému rozpočtu roku 2016 vyššie o 7,33 mil. eur, t. j. o 10,9 %. Nárast osobných výdavkov je spôsobený premietnutím valorizácie platov štátnych zamestnancov a prokurátorov.

Tovary a služby sa rozpočtujú v sume 12,1 mil. eur, čo predstavuje oproti schválenému rozpočtu roku 2016 zvýšenie o 1,22 mil. eur, t. j. o 11,2 %. V ich rámci sa zabezpečuje bežný chod kapitoly, funkčnosť informačných systémov a tiež náhrada škody podľa zákona č. 514/2003 Z. z. o zodpovednosti za škodu pri výkone verejnej moci.

Bežné transfery sa rozpočtujú v sume 4,21 mil. eur, ktoré sú oproti schválenému rozpočtu roku 2016 vyššie o 861 tis. eur, t.j. o 25,7 %. Ide o finančné prostriedky potrebné na pokrytie zákonných nárokov prokurátorov a ostatných zamestnancov prokuratúry v sociálnej oblasti vrátane odchodného pre prokurátorov.

Kapitálové výdavky sa rozpočtujú v sume 4,37 mil. eur, ktoré sú oproti schválenému rozpočtu roku 2016 vyššie o 2,73 mil. eur, t. j. o 67,6 %. Zabezpečené sú výdavky na financovanie funkčnosti informačných a komunikačných sietí, dobudovanie informačného systému podľa zákona č. 91/2016 Z. z. o trestnej zodpovednosti právnických osôb, rekonštrukcie budov a nákup kancelárskych strojov a zariadení.

##### Slovenská akadémia vied

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2014 S** | **2015 S** | **2016 R** | **2016 OS** | **2017 N** | **2018 N** | **2019 N** |
| **Zdroje kapitoly** | **132 774 408** | **127 001 592** | **60 000 000** | **65 814 658** | **62 666 620** | **63 764 980** | **63 764 980** |
| z toho: |  |  |  |  |  |  |  |
| rozpočtové zdroje kapitoly (111 +11H) | 56 864 507 | 59 883 124 | 60 000 000 | 62 301 579 | 62 666 620 | 63 764 980 | 63 764 980 |
| tom: bežné výdavky 600 | 56 431 859 | 59 343 745 | 59 460 367 | 61 761 946 | 62 126 987 | 63 225 347 | 63 225 347 |
| 610 mzdy | 19 701 420 | 20 083 459 | 20 129 306 | 14 339 240 | 14 390 382 | 14 390 382 | 14 390 382 |
| 620 odvody | 6 721 265 | 6 927 783 | 6 984 869 | 4 853 427 | 5 370 177 | 5 370 177 | 5 370 177 |
| 630 tovary a služby | 8 731 631 | 9 187 627 | 9 549 252 | 7 744 718 | 6 065 341 | 7 163 701 | 7 163 701 |
| 640 bežné transfery | 21 277 543 | 23 144 876 | 22 796 940 | 34 824 561 | 36 301 087 | 36 301 087 | 36 301 087 |
| kapitálové výdavky 700 | 432 648 | 539 379 | 539 633 | 539 633 | 539 633 | 539 633 | 539 633 |
| zdroje EÚ vrátane spolufinancovania: | 71 605 874 | 19 176 824 | 0 | 163 553 | 0 | 0 | 0 |
| 2. programové obdobie EU | 60 883 862 | 17 415 018 | 0 | 139 015 | 0 | 0 | 0 |
| spolufinancovanie zo ŠR | 10 722 012 | 1 761 806 | 0 | 24 538 | 0 | 0 | 0 |
| presun z minulých rokov | 4 304 027 | 47 941 644 | 0 | 3 349 526 | 0 | 0 | 0 |
| z toho: presun z minulých rokov § 8 ŠR | 1 318 586 | 2 246 906 | 0 | 1 181 838 | 0 | 0 | 0 |
| presun z minulých rokov z toho: EU | 2 545 252 | 37 643 988 | 0 | 1 870 149 | 0 | 0 | 0 |
| spolufinancovanie zo ŠR | 440 189 | 8 050 750 | 0 | 297 539 | 0 | 0 | 0 |

Celkové zdroje Slovenskej akadémie vied (ďalej len „SAV“) na rok 2017 sa rozpočtujú  v sume 62,7 mil. eur, čo predstavuje nárast oproti schválenému rozpočtu na rok 2016 o 2,66 mil. eur, t. j. o 4,44 %. 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 2017 oproti schválenému rozpočtu na rok 2016 klesajú o 7,35 mil. eur, t. j. o 27,1 %. Návrh rozpočtu osobných výdavkov na roky 2017 až 2019 zohľadňuje vplyv organizačnej zmeny hospodárenia z rozpočtovej na príspevkovú formu hospodárenia organizácií a valorizáciu miezd pre zamestnancov v štátnej a verejnej službe, ktorá je premietnutá z roku 2016 do nasledujúcich rokov.

Výdavky na tovary a služby na rok 2017 sa navrhujú v sume 6,07 mil. eur, čo predstavuje pokles o 3,48 mil. eur, t. j. o 36,5 % oproti schválenému rozpočtu na rok 2016. Dôvodom poklesu výdavkov sú navrhované organizačné zmeny, t. j. prechod rozpočtových organizácií na formu hospodárenia príspevkových organizácií.

Rozpočtovaná úroveň bežných transferov na rok 2017 v sume 36,3 mil. eur je oproti schválenému rozpočtu na rok 2016 vyššia o 13,5 mil. eur, t. j. o 59,0 %. V náraste je premietnuté zvýšenie výdavkov z titulu zapracovania organizačných zmien a uzatvorenej zmluvy medzi MŠVVŠ SR a SAV pri vytváraní diela s názvom Encyclopaedia Beliana na roky 2016 až 2031.

Kapitálové výdavky v sume 0,54 mil. eur kopírujú úroveň schváleného rozpočtu na rok 2016.

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 32 rozpočtových organizácií (vrátane úradu SAV) a 28 príspevkových organizácií zabezpečuje riešenie úloh základného výskumu a aplikovaného výskumu. Na činnosť organizácií v roku 2017 kapitola rozpísala celkové výdavky v sume 59,1 mil. eur vrátane výdavkov určených na IT financovaných zo štátneho rozpočtu, čo je oproti schválenému rozpočtu na rok 2016 viac o 2,62 mil. eur, t. j. o 4,63 %.

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2014 S** | **2015 S** | **2016 R** | **2016 OS** | **2017 N** | **2018 N** | **2019 N** |
| Spolu výdavky | **110 997 032** | **122 333 223** | **56 494 403** | **62 281 899** | **59 161 023** | **60 259 383** | **60 259 383** |
| Úrad SAV | 38 965 342 | 25 843 589 | 9 431 465 | 10 750 444 | 7 179 493 | 8 277 853 | 8 277 853 |
| rozpočtové organizácie | 43 562 323 | 46 732 443 | 27 814 979 | 20 151 519 | 19 016 805 | 19 019 215 | 19 018 505 |
| príspevkové organizácie | 28 469 367 | 49 757 191 | 19 247 959 | 31 379 936 | 32 767 482 | 32 767 482 | 32 767 482 |
| IT financované zo štátneho rozpočtu | 0 | 0 | 0 | 0 | 197 243 | 194 833 | 195 543 |

**Informačné technológie financované zo štátneho rozpočtu**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2014 S** | **2015 S** | **2016 R** | **2016 OS** | **2017 N** | **2018 N** | **2019 N** |
| **IT financované zo ŠR spolu** | **0** | **0** | **0** | **0** | **197 243** | **194 833** | **195 543** |
| Systémy vnútornej správy | 0 | 0 | 0 | 0 | 34 000 | 34 000 | 34 000 |
| Špecializované systémy | 0 | 0 | 0 | 0 | 31 500 | 31 500 | 31 500 |
| Podpora infraštruktúry | 0 | 0 | 0 | 0 | 131 743 | 129 333 | 130 043 |

Pre potreby centrálneho rozpočtovania a sledovania výdavkov na informačné technológie (ďalej len „IT“) bol vytvorený medzirezortný podprogram - 0EK11 Informačné technológie financované zo štátneho rozpočtu. SAV ako účastník medzirezortného podprogramu vykonala presuny výdavkov rozpočtovaných na programe 087 Výskum a vývoj v prírodných, technických, lekárskych a spoločenských vedách a ich zabezpečenie do nového medzirezortného podprogramu.

Prehľad rozpočtových a príspevkových organizácií SAV vrátane IT financovaných zo ŠR je uvedený nižšie.

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | | **2014 S** | **2015 S** | **2016 R** | **2016 OS** | **2017 N** | **2018 N** | **2019 N** |
| **Spolu rozpočtové organizácie SAV** | | **43 562 323** | **46 732 443** | **27 814 979** | **20 151 519** | **19 100 418** | **19 100 418** | **19 100 418** |
| 1. | Spoločenskovedný ústav | 230 458 | 1 561 322 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. | Technicko-hospodárska správa ústavov KE | 2 779 164 | 1 073 039 | 863 273 | 1 135 086 | 812 128 | 812 128 | 812 128 |
| 3. | Astronomický ústav | 2 946 732 | 2 105 969 | 838 294 | 913 192 | 893 322 | 893 322 | 893 322 |
| 4. | Geografický ústav | 576 696 | 585 826 | 562 231 | 534 167 | 548 304 | 548 304 | 548 304 |
| 5. | Ústav molekulárnej biológie | 1 010 045 | 1 086 158 | 998 899 | 1 089 264 | 1 106 336 | 1 106 336 | 1 106 336 |
| 6. | Ústav experimentálnej onkológie | 1 508 380 | 1 562 590 | 1 222 975 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7. | Virologický ústav | 1 310 015 | 1 690 213 | 1 458 691 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 8. | Archeologický ústav | 5 188 679 | 3 164 128 | 1 470 394 | 1 628 625 | 1 592 443 | 1 592 443 | 1 592 443 |
| 9. | Matematický ústav | 817 994 | 858 786 | 750 862 | 860 720 | 855 997 | 855 997 | 855 997 |
| 10. | Ústav experimentálnej fyziky | 3 988 194 | 2 120 475 | 1 769 905 | 461 580 | 0 | 0 | 0 |
| 11. | Neurobiologický ústav | 650 745 | 534 535 | 453 771 | 476 908 | 486 894 | 486 894 | 486 894 |
| 12. | Ústav fyziológie hospodárskych zvierat | 1 724 893 | 1 363 926 | 631 781 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 13. | Historický ústav | 1 282 277 | 1 328 558 | 1 216 229 | 1 305 118 | 1 281 974 | 1 281 974 | 1 281 974 |
| 14. | Ústav etnológie | 424 672 | 405 000 | 408 107 | 436 814 | 448 108 | 448 108 | 448 108 |
| 15. | Filozofický ústav | 460 697 | 501 425 | 442 358 | 536 784 | 471 872 | 471 872 | 471 872 |
| 16. | Ústav experimentálnej psychológie | 348 704 | 256 810 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 17. | Ústav štátu a práva | 309 817 | 328 765 | 299 323 | 322 364 | 326 826 | 326 826 | 326 826 |
| 18. | Jazykovedný ústav Ľudovíta Štúra | 1 002 019 | 1 060 822 | 970 723 | 1 083 580 | 1 068 906 | 1 068 906 | 1 068 906 |
| 19. | Technicko-hospodárska správa ústavov spoločenských vied BA | 385 053 | 381 683 | 359 170 | 405 669 | 374 242 | 374 242 | 374 242 |
| 20. | Ústav dejín umenia | 485 213 | 303 005 | 206 962 | 222 053 | 227 009 | 227 009 | 227 009 |
| 21. | Ústav molekulárnej fyziológie a genetiky | 841 385 | 2 905 951 | 768 733 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 22. | Ústredný archív | 106 712 | 113 294 | 112 063 | 112 916 | 113 577 | 113 577 | 113 577 |
| 23. | Ústav politických vied | 220 356 | 232 061 | 203 068 | 254 473 | 225 299 | 225 299 | 225 299 |
| 24. | Ústav anorganickej chémie | 1 249 644 | 1 449 627 | 1 000 296 | 1 134 872 | 1 076 858 | 1 076 858 | 1 076 858 |
| 25. | Geofyzikálny ústav | 967 831 | 442 219 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 26. | Parazitologický ústav | 1 184 071 | 929 453 | 757 386 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 27. | Ústav biochémie a genetiky živočíchov | 628 410 | 683 979 | 596 422 | 698 215 | 662 846 | 662 846 | 662 846 |
| 28. | Ústav hudobnej vedy | 352 117 | 261 538 | 230 989 | 246 597 | 251 968 | 251 968 | 251 968 |
| 29. | Ústav divadelnej a filmovej vedy | 276 096 | 176 231 | 168 483 | 170 088 | 177 353 | 177 353 | 177 353 |
| 30. | Ústredná knižnica | 637 000 | 660 873 | 642 123 | 659 264 | 655 397 | 655 397 | 655 397 |
| 31. | Centrum spoločenských a psychologických vied SAV | 0 | 1 187 964 | 904 527 | 1 007 290 | 1 007 531 | 1 007 531 | 1 007 531 |
| 32. | Prognostický ústav | 326 756 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 33. | Ústav experimentálnej endokrinológie | 1 113 217 | 1 115 532 | 923 179 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 34. | Ústav experimentálnej farmakológie a toxikológie | 892 947 | 997 813 | 827 433 | 982 672 | 983 508 | 983 508 | 983 508 |
| 35. | Ústav pre výskum srdca | 390 404 | 6 930 794 | 407 276 | 446 877 | 455 371 | 455 371 | 455 371 |
| 36. | Ústav normálnej a patologickej fyziológie | 591 400 | 650 136 | 587 878 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 37. | Botanický ústav | 1 147 204 | 1 216 491 | 1 111 860 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 38. | Ústav genetiky a biotechnológie rastlín | 586 883 | 803 804 | 547 401 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 39. | Sociologický ústav | 359 703 | 404 294 | 341 950 | 427 860 | 371 276 | 371 276 | 371 276 |
| 40. | Ústav výskumu sociálnej komunikácie | 247 670 | 260 199 | 239 125 | 246 638 | 251 776 | 251 776 | 251 776 |
| 41. | Ústav orientalistiky | 237 433 | 241 146 | 219 124 | 238 637 | 243 334 | 243 334 | 243 334 |
| 42. | Ústav svetovej literatúry | 376 249 | 376 652 | 345 728 | 370 782 | 378 147 | 378 147 | 378 147 |
| 43. | Ústav slovenskej literatúry | 758 962 | 459 286 | 418 945 | 462 074 | 472 127 | 472 127 | 472 127 |
| 44. | Neuroimunologický ústav | 528 502 | 511 871 | 445 800 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 45. | Slavistický ústav Jána Stanislava | 298 454 | 214 972 | 198 783 | 202 251 | 206 997 | 206 997 | 206 997 |
| 46. | Molekulárno-medicínske centrum | 288 403 | 313 733 | 195 847 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 47. | Technologický inštitút | 632 534 | 32 047 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 48. | Kongresové centrum Smolenice | 891 533 | 887 448 | 696 612 | 1 078 089 | 1 072 692 | 1 072 692 | 1 072 692 |

\*v skutočnosti za roky 2014 a 2015 a očakávanej skutočnosti 2016 sú zahrnuté aj prostriedky EÚ a spolufinancovanie zo ŠR

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | | **2014 S** | **2015 S** | **2016 R** | **2016 OS** | **2017 N** | **2018 N** | **2019 N** |
| **Spolu príspevkové organizácie SAV** | | **28 469 367** | **49 757 191** | **19 247 959** | **31 794 731** | **32 793 112** | **32 793 112** | **32 793 112** |
| 1. | Fyzikálny ústav | 4 397 984 | 1 901 670 | 1 485 988 | 1 633 513 | 1 613 428 | 1 613 428 | 1 613 428 |
| 2. | Ústav geotechniky | 719 852 | 787 785 | 707 476 | 844 900 | 825 511 | 825 511 | 825 511 |
| 3. | Ústav stavebníctva a architektúry | 947 450 | 970 666 | 801 635 | 893 663 | 886 667 | 886 667 | 886 667 |
| 4. | Ústav hydrológie | 644 035 | 707 613 | 597 672 | 659 658 | 680 534 | 680 534 | 680 534 |
| 5. | Chemický ústav | 2 603 807 | 23 375 341 | 1 809 150 | 1 302 372 | 1 836 375 | 1 836 375 | 1 836 375 |
| 6. | Arborétum Mlyňany | 243 298 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7. | Veda, vydavateľstvo SAV | 250 251 | 957 656 | 182 056 | 229 857 | 192 955 | 192 955 | 192 955 |
| 8. | Ústav materiálového výskumu | 987 168 | 1 105 048 | 949 640 | 1 098 188 | 1 114 043 | 1 114 043 | 1 114 043 |
| 9. | Encyklopedický ústav | 678 373 | 715 947 | 677 230 | 748 679 | 751 155 | 751 155 | 751 155 |
| 10. | Výpočtové stredisko | 5 922 069 | 3 108 846 | 780 067 | 985 527 | 976 586 | 976 586 | 976 586 |
| 11. | Ústav materiálov a mechaniky strojov | 1 058 756 | 1 376 800 | 2 082 279 | 1 549 098 | 2 424 891 | 2 424 891 | 2 424 891 |
| 12. | Ústav polymérov | 1 071 254 | 1 515 581 | 966 400 | 1 238 965 | 1 109 443 | 1 109 443 | 1 109 443 |
| 13. | Ústav vied o Zemi | 0 | 0 | 1 461 525 | 1 494 564 | 1 471 871 | 1 471 871 | 1 471 871 |
| 14. | Geologický ústav | 619 152 | 1 592 133 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15. | Ústav merania | 923 725 | 1 110 808 | 836 197 | 880 746 | 909 494 | 909 494 | 909 494 |
| 16. | Elektrotechnický ústav | 2 474 717 | 4 373 862 | 1 350 526 | 1 624 879 | 1 517 364 | 1 517 364 | 1 517 364 |
| 17. | Ústav ekológie lesa | 1 146 098 | 1 616 451 | 1 304 813 | 1 298 831 | 1 382 688 | 1 382 688 | 1 382 688 |
| 18. | Ústav zoológie | 789 969 | 928 941 | 725 343 | 666 167 | 689 731 | 689 731 | 689 731 |
| 19. | Ústav krajinnej ekológie | 632 398 | 699 819 | 613 023 | 667 864 | 684 163 | 684 163 | 684 163 |
| 20. | Ekonomický ústav | 722 562 | 788 074 | 683 354 | 736 033 | 751 354 | 751 354 | 751 354 |
| 21. | Ústav informatiky | 1 636 449 | 2 124 150 | 1 233 585 | 1 345 715 | 1 356 353 | 1 356 353 | 1 356 353 |
| 22. | Ústav experimentálnej fyziky | 0 | 0 | 0 | 1 486 110 | 1 931 830 | 1 931 830 | 1 931 830 |
| 23. | Ústav fyziológie hospodárskych zvierat | 0 | 0 | 0 | 658 134 | 672 325 | 672 325 | 672 325 |
| 24. | Ústav molekulárnej fyziológie a genetiky | 0 | 0 | 0 | 679 369 | 650 543 | 650 543 | 650 543 |
| 25. | Parazitologický ústav | 0 | 0 | 0 | 812 979 | 831 678 | 831 678 | 831 678 |
| 26. | Ústav normálnej a patologickej fyziológie | 0 | 0 | 0 | 648 636 | 629 018 | 629 018 | 629 018 |
| 27. | Botanický ústav | 0 | 0 | 0 | 1 289 000 | 1 309 948 | 1 309 948 | 1 309 948 |
| 28. | Ústav genetiky a biotechnológie rastlín | 0 | 0 | 0 | 374 883 | 557 036 | 557 036 | 557 036 |
| 29. | Neuroimunologický ústav | 0 | 0 | 0 | 555 611 | 559 635 | 559 635 | 559 635 |
| 30. | Biomedicínske centrum SAV | 0 | 0 | 0 | 4 975 995 | 4 476 493 | 4 476 493 | 4 476 493 |

\*v skutočnosti za roky 2014 a 2015 a očakávanej skutočnosti 2016 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 2017 SAV rozpísala výdavky na tretí stupeň vysokoškolského vzdelávania na úrovni schváleného rozpočtu roku 2016 v sume 3,50 mil. eur. Zo sumy 3,50 mil. eur sú rozpočtované výdavky na štipendiá vrátane ostatného príspevku v sume 3,41 mil. eur a 0,09 mil. eur sú bežné výdavky na tovary a služby spojené s vedeckou činnosťou doktorandov.

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2014 S** | **2015 S** | **2016 R** | **2016 OS** | **2017 N** | **2018 N** | **2019 N** |
| **Výdavky na doktorandov vrátane ďalšieho vzdelávania** | **4 018 203** | **4 033 675** | **3 505 597** | **3 532 759** | **3 505 597** | **3 505 597** | **3 505 597** |
| z toho: tovary a služby na doktorandov | 143 628 | 138 410 | 145 780 | 89 332 | 88 660 | 88 660 | 88 660 |
| štipendiá doktorandov vrátane ostatného príspevku | 3 269 522 | 3 260 342 | 3 359 817 | 3 416 265 | 3 416 937 | 3 416 937 | 3 416 937 |
| počet doktorandov (osôb) | 466 | 446 | 466 | 466 | 460 | 460 | 460 |
| výdavky na ďalšie vzdelávanie | 605 053 | 634 923 | 0 | 27 162 | 0 | 0 | 0 |

##### 

##### Slovenská informačná služba

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2014 S** | **2015 S** | **2016 R** | **2016 OS** | **2017 N** | **2018 N** | **2019 N** |
| **Zdroje príslušnej kapitoly** | **43 408 547** | **47 679 624** | **44 159 249** | **45 021 295** | **51 510 678** | **51 510 678** | **51 510 678** |
| **rozpočtové zdroje kapitoly** | **43 408 547** | **47 679 624** | **44 159 249** | **45 021 295** | **51 510 678** | **51 510 678** | **51 510 678** |
| v tom: bežné výdavky 600 | 42 412 960 | 44 529 817 | 43 159 249 | 44 021 295 | 47 510 678 | 47 510 678 | 47 510 678 |
| 630 tovary a služby | 42 412 960 | 44 529 817 | 43 159 249 | 44 021 295 | 47 510 678 | 47 510 678 | 47 510 678 |
| kapitálové výdavky 700 | 995 587 | 3 149 807 | 1 000 000 | 1 000 000 | 4 000 000 | 4 000 000 | 4 000 000 |

Celkové výdavky kapitoly v sume 51,5 mil. eur na rok 2017 sú oproti schválenému rozpočtu roku 2016 vyššie o 7,35 mil. eur, čo predstavuje nárast o 16,6 %.

V rámci tovarov a služieb sa rozpočtujú prostriedky na zabezpečenie základnej prevádzkovej činnosti Slovenskej informačnej služby vrátane osobných výdavkov a výdavkov na bežné transfery.

Kapitálové výdavky na rok 2017 sa rozpočtujú v sume 4,00 mil. eur, a to najmä na zabezpečenie modernizácie informačných a komunikačných technológií Slovenskej informačnej služby.

##### Úrad vlády SR

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2014 S** | **2015 S** | **2016 R** | **2016 OS** | **2017 N** | **2018 N** | **2019 N** |
| **Zdroje príslušnej kapitoly** | **35 919 104** | **86 764 614** | **37 637 989** | **74 591 767** | **40 385 162** | **52 230 247** | **52 117 333** |
| **rozpočtové zdroje kapitoly** | **28 755 428** | **56 600 530** | **23 037 278** | **24 845 541** | **26 834 133** | **24 752 695** | **24 757 065** |
| v tom: bežné výdavky 600 | 23 678 814 | 24 998 672 | 21 980 172 | 23 860 676 | 23 052 327 | 23 666 789 | 23 698 159 |
| 610 mzdy | 4 899 842 | 5 094 188 | 5 006 758 | 5 265 256 | 5 422 194 | 5 785 194 | 5 785 194 |
| 620 odvody | 2 058 014 | 2 194 898 | 1 750 059 | 1 901 282 | 1 899 142 | 2 000 238 | 2 000 238 |
| 630 tovary a služby | 5 457 036 | 5 170 490 | 5 179 278 | 5 743 748 | 5 066 164 | 5 216 530 | 5 247 900 |
| 640 bežné transfery | 11 263 922 | 12 539 096 | 10 044 077 | 10 950 390 | 10 664 827 | 10 664 827 | 10 664 827 |
| kapitálové výdavky 700 | 5 076 614 | 31 601 858 | 1 057 106 | 984 865 | 3 781 806 | 1 085 906 | 1 058 906 |
| **zdroje EÚ vrátane spolufinancovania** | **6 763 121** | **22 113 996** | **14 600 711** | **14 600 711** | **13 551 029** | **27 477 552** | **27 360 268** |
| v tom: EÚ prostriedky | 5 666 171 | 18 236 678 | 11 924 462 | 11 924 462 | 11 068 683 | 22 497 832 | 22 401 581 |
| spolufinancovanie zo ŠR | 1 096 950 | 3 877 318 | 2 676 249 | 2 676 249 | 2 482 346 | 4 979 720 | 4 958 687 |
| **presun z minulých rokov § 8** | **400 555** | **8 050 088** | **0** | **35 145 515** | **0** | **0** | **0** |
| v tom: štátny rozpočet | 175 967 | 180 825 | 0 | 10 386 034 | 0 | 0 | 0 |
| EÚ prostriedky | 190 332 | 6 896 162 | 0 | 20 786 184 | 0 | 0 | 0 |
| spolufinancovanie zo ŠR | 34 256 | 973 101 | 0 | 3 973 297 | 0 | 0 | 0 |

Kapitola Úrad vlády SR bude mať v roku 2017 k dispozícii celkové výdavky vo výške 40,4 mil. eur, v tom rozpočtové prostriedky v sume 26,8 mil. eur a výdavky EÚ a spolufinancovania zo štátneho rozpočtu vo výške 13,6 mil. eur. Celkové výdavky kapitoly medziročne stúpajú o 2,75 mil. eur. Rozpočtové výdavky kapitoly v roku 2017 sú plánované vo výške 26,8 mil. eur, čo je v porovnaní so schváleným rozpočtom roku 2016 viac   
o 3,80 mil. eur, t. j. o 16,5 %.

Objem osobných výdavkov sa na rok 2017 rozpočtuje na úrovni 7,32 mil. eur, čo v porovnaní so schváleným rozpočtom roku 2016 predstavuje zvýšenie o 565 tis. eur, t. j.   
o 8,35 %. Nárast je spôsobený premietnutím valorizácie platov z roku 2016 do nasledujúcich rokov, zohľadnením uznesenia vlády SR č. 77 z 24. 2. 2016 a zmenami v súvislosti s prijatím zákona o štátnej službe.

Vo výdavkoch na tovary a služby na rok 2017 v sume 5,07 mil. eur je pokles oproti schválenému rozpočtu roku 2016 o 113 tis. eur, t. j. o 2,18 %, najmä z dôvodu delimitácie prostriedkov na Úrad podpredsedu vlády SR pre investície a informatizáciu.

Bežné transfery na rok 2017 rozpočtované v sume 10,7 mil. eur rastú o 621 tis. eur   
(6,18 %) v dôsledku zvýšenia prostriedkov na financovanie dotačného programu na podporu národnostných menšín.

Kapitálové výdavky sú na rok 2017 rozpočtované na úrovni 3,78 mil. eur medziročne rastú o 2,72 mil. eur z dôvodu financovania nevyhnutných rekonštrukcií objektov v správe Úradu vlády SR a prijatia zákona o štátnej službe. Rozpísané kapitálové výdavky kapitola použije na rekonštrukcie a modernizácie objektov, obstaranie strojov, prístrojov a zariadení, obstaranie osobných automobilov a výpočtovej techniky.

##### Kancelária Národnej rady SR

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2014 S** | **2015 S** | **2016 R** | **2016 OS** | **2017 N** | **2018 N** | **2019 N** |
| **Zdroje príslušnej kapitoly** | **27 911 196** | **37 978 494** | **32 429 685** | **43 714 339** | **36 505 900** | **38 688 505** | **28 718 650** |
| **rozpočtové zdroje kapitoly** | **23 926 374** | **25 066 395** | **32 429 685** | 34 211 361 | 36 505 900 | 38 688 505 | 28 718 650 |
| v tom: bežné výdavky 600 | 23 331 641 | 23 896 788 | 25 597 693 | 27 379 369 | 26 260 286 | 25 672 279 | 25 654 340 |
| 610 mzdy | 11 933 216 | 12 201 700 | 11 962 051 | 12 625 078 | 12 848 795 | 12 848 795 | 12 848 795 |
| 620 odvody | 3 330 264 | 3 426 119 | 3 563 917 | 3 826 841 | 3 636 721 | 3 636 721 | 3 636 721 |
| 630 tovary a služby | 7 885 003 | 8 107 664 | 9 071 100 | 9 925 601 | 9 595 523 | 9 007 516 | 8 989 577 |
| 640 bežné transfery | 183 158 | 161 305 | 1 000 625 | 1 001 849 | 179 247 | 179 247 | 179 247 |
| kapitálové výdavky 700 | 594 733 | 1 169 607 | 6 831 992 | 6 831 992 | 10 245 614 | 13 016 226 | 3 064 310 |
| **presun z minulých rokov § 8 ŠR** | **3 984 822** | **12 912 099** | **0** | **9 502 978** | **0** | **0** | **0** |

V roku 2017 dosahujú rozpočtované výdavky kapitoly 36,5 mil. eur, čo je v porovnaní so schváleným rozpočtom roku 2016 viac o 4,08 mil. eur, t. j. o 12,6 %.

Objem osobných výdavkov sa na rok 2017 rozpočtuje na úrovni 16,5 mil. eur, čo v porovnaní so schváleným rozpočtom roku 2016 predstavuje nárast o 960 tis. eur (6,18 %) z dôvodu dopočtu valorizácie platov zamestnancov z roku 2016. Zároveň sa rozpočtujú osobné výdavky súvisiace s prevádzkou Bratislavského hradu.

Výdavky na tovary a služby sa na rok 2017 rozpočtujú v objeme 9,60 mil. eur, čo v porovnaní so schváleným rozpočtom roku 2016 predstavuje nárast o 524 tis. eur, t. j.   
o 5,78 %. Výdavky medziročne stúpajú v súvislosti so zabezpečením parlamentných podujatí na úrovni národných parlamentov členských štátov EÚ a Európskeho parlamentu v roku 2017. Zároveň sú zabezpečené výdavky na prevádzku Bratislavského hradu.

V oblasti bežných transferov sa navrhuje suma 179 tis. eur, čo predstavuje pokles oproti schválenému rozpočtu roku 2016 o 821 tis. eur, t. j. o 82,1 %. Pokles súvisí so zabezpečením odstupného pre končiacich poslancov po voľbách do NR SR v roku 2016.

Kapitálové výdavky na rok 2017 vo výške 10,2 mil. eur medziročne stúpajú   
o 3,41 mil. eur, t. j. o 50,0 %. Kapitálové výdavky stúpajú v dôsledku financovania pokračujúcej rekonštrukcie Bratislavského hradu. Prostriedky budú použité aj na nákup výpočtovej techniky, modernizáciu softvéru a bežnú obmenu prevádzkových strojov.

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

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2014 S** | **2015 S** | **2016 R** | **2016 OS** | **2017 N** | **2018 N** | **2019 N** |
| **Zdroje príslušnej kapitoly** | **17 276 193** | **15 480 128** | **18 569 903** | **18 448 798** | **21 853 526** | **21 853 526** | **21 853 526** |
| **rozpočtové zdroje kapitoly** | 15 784 054 | 15 480 128 | 18 569 903 | 18 448 798 | 21 853 526 | 21 853 526 | 21 853 526 |
| v tom: bežné výdavky 600 | 15 049 580 | 14 453 884 | 17 869 903 | 17 556 952 | 20 253 526 | 20 253 526 | 20 253 526 |
| 610 mzdy | 2 915 538 | 2 974 125 | 3 094 250 | 3 302 991 | 3 217 135 | 3 217 135 | 3 217 135 |
| 620 odvody | 1 028 349 | 1 065 730 | 1 092 440 | 1 204 780 | 1 135 649 | 1 135 649 | 1 135 649 |
| 630 tovary a služby | 10 561 950 | 9 936 110 | 12 973 213 | 12 339 181 | 15 200 742 | 15 200 742 | 15 200 742 |
| 640 bežné transfery | 543 743 | 477 919 | 710 000 | 710 000 | 700 000 | 700 000 | 700 000 |
| kapitálové výdavky 700 | 734 474 | 1 026 244 | 700 000 | 891 846 | 1 600 000 | 1 600 000 | 1 600 000 |
| **zdroje EÚ vrátane spolufinancovania** | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **presun z minulých rokov** | 1 492 139 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Výdavky kapitoly Úradu geodézie, kartografie a katastra SR sa na rok 2017 navrhujú vo výške 21,9 mil. eur, čo v porovnaní so schváleným rozpočtom na rok 2016 predstavuje nárast o 3,28 mil. eur, t. j. o 17,7 %. Uvedený nárast ovplyvnilo zvýšenie osobných výdavkov z dôvodu ich valorizácie v roku 2016, zvýšenie výdavkov na tovary a služby a zvýšenie kapitálových výdavkov.

Osobné výdavky sa na rok 2017 rozpočtujú v sume 4,35 mil. eur, čo v porovnaní   
so schváleným rozpočtom roku 2016 predstavuje nárast o 166 tis. eur, t. j. o 3,97 %.   
Uvedenú zmenu ovplyvnila valorizácia platov zamestnancov z roku 2016.

Výdavky na tovary a služby sú rozpočtované v sume 15,2 mil. eur, čo v porovnaní   
so schváleným rozpočtom roku 2016 predstavuje nárast o 2,23 mil. eur, t. j. o 17,2 % z dôvodu zvýšenia výdavkov v sume 200 tis. eur na letecké meračské snímky, 1,50 mil. eur na ESKN prevádzku, 500 tis. eur na ZBGIS aktualizáciu a vyššej alokácie výdavkov na ťarchu bežných transferov.

Výdavky na bežné transfery v roku 2017 v sume 700 tis. eur klesajú v porovnaní   
so schváleným rozpočtom roku 2016 o 10 tis. eur, t. j. o 1,41 % najmä z dôvodu zvýšenia výdavkov na tovary, služby a poistné na ťarchu bežných transferov.

Kapitálové výdavky vo výške 1,60 mil. eur na rok 2017 medziročne rastú o 900 tis. eur, t. j. o 129 % z dôvodu zvýšenia výdavkov v sume 900 tis. eur na podporu projektu Digitálny model terénu.

##### Štatistický úrad SR

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **2014 S** | **2015 S** | **2016 R** | **2016 OS** | **2017 N** | **2018 N** | **2019 N** |
| **Zdroje príslušnej kapitoly** | **23 496 135** | **24 812 351** | **20 180 407** | **21 501 200** | **20 885 261** | **21 506 261** | **26 543 579** |
| z toho: |  |  |  |  |  |  |  |
| rozpočtové zdroje kapitoly (111 +11H) | 19 197 165 | 19 678 738 | 20 180 407 | 21 248 290 | 20 885 261 | 21 506 261 | 26 543 579 |
| v tom: bežné výdavky 600 | 19 031 248 | 19 354 668 | 19 990 407 | 21 104 290 | 20 625 261 | 21 066 261 | 21 953 579 |
| 610 mzdy | 8 937 107 | 9 341 122 | 9 043 370 | 9 730 615 | 9 514 221 | 9 656 221 | 10 172 221 |
| 620 odvody | 3 319 311 | 3 435 947 | 3 259 812 | 3 541 391 | 3 465 775 | 3 514 775 | 3 695 525 |
| 630 tovary a služby | 5 806 768 | 5 519 586 | 7 013 989 | 6 838 131 | 6 972 029 | 7 222 029 | 7 412 597 |
| 640 bežné transfery | 968 062 | 1 058 013 | 673 236 | 994 153 | 673 236 | 673 236 | 673 236 |
| kapitálové výdavky 700 | 165 917 | 324 069 | 190 000 | 144 000 | 260 000 | 440 000 | 4 590 000 |
| zdroje EÚ vrátane spolufinancovania: | 4 170 040 | 5 060 211 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. programovacie obdobie EU | 3 140 457 | 3 810 845 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| spolufinancovanie zo ŠR | 1 029 583 | 1 249 365 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| presun z minulých rokov | 128 931 | 73 402 | 0 | 252 909 | 0 | 0 | 0 |
| z toho: § 8 ŠR kapitálové výdavky | 32 639 | 37 360 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| EU prostriedky | 72 517 | 27 143 | 0 | 190 466 | 0 | 0 | 0 |
| spolufinancovanie zo ŠR | 23 774 | 8 899 | 0 | 62 443 | 0 | 0 | 0 |

Na rok 2017 sa pre kapitolu navrhuje limit výdavkov v sume 20,8 mil. eur, čo predstavuje nárast o 705 tis. eur, t. j. o 3,49 % v porovnaní so schváleným rozpočtom roku 2016. Dôvodom je premietnutie valorizácie platov a zvýšenie počtu zamestnancov v rámci prvej etapy prípravy na SODB 2021.

Objem osobných výdavkov sa na rok 2017 rozpočtuje na úrovni 12,9 mil. eur, čo predstavuje oproti schválenému rozpočtu roku 2016 nárast o 677 tis. eur, t. j. o 5,50 %. Dôvodom je najmä premietnutie valorizácie platov z roku 2016 a personálne zabezpečenie SODB 2021.

Kapitola na tovary a služby rozpisuje sumu 6,97 mil. eur, čo je menej o 41,9 tis. eur, t. j. o 0,59 % oproti schválenému rozpočtu roku 2016. Dôvodom je pokles výdavkov na voľby a presun časti výdavkov do kategórie poistné.

Výdavky na bežné transfery sa rozpisujú v sume 673 tis. eur, čo je na úrovni schváleného rozpočtu na rok 2016.

Kapitálové výdavky sú navrhované vo výške 260 tis. eur, čo je v porovnaní s rozpočtom na rok 2016 nárast o 70 tis. eur, t. j. o 36,8 %. Dôvodom je nárast výdavkov na nákup výpočtovej techniky.

Kapitola formou transferu zabezpečuje financovanie príspevkovej organizácie INFOSTAT, na rok 2017 v sume 630 tis. eur.

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2014 S** | **2015 S** | **2016 R** | **2016 OS** | **2017 N** | **2018 N** | **2019 N** |
| INFOSTAT | 891 564 | 954 703 | 630 000 | 950 917 | 630 000 | 630 000 | 630 000 |

##### Správa štátnych hmotných rezerv SR

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2014 S** | **2015 S** | **2016 R** | **2016 OS** | **2017 N** | **2018 N** | **2019 N** |
| **Zdroje príslušnej kapitoly** | **105 400 133** | **13 159 745** | **9 694 256** | **11 795 475** | **18 371 224** | **18 371 224** | **18 371 224** |
| **rozpočtové zdroje kapitoly** | **102 792 434** | **9 668 974** | **9 694 256** | **10 489 760** | **18 371 224** | **18 371 224** | **18 371 224** |
| v tom: bežné výdavky 600 | 101 301 002 | 8 888 101 | 8 746 848 | 8 542 352 | 9 633 224 | 9 771 224 | 9 771 224 |
| 610 mzdy | 1 460 860 | 1 486 768 | 1 451 698 | 1 546 302 | 1 556 000 | 1 556 000 | 1 556 000 |
| 620 odvody | 583 526 | 593 221 | 575 200 | 594 087 | 579 622 | 579 622 | 579 622 |
| 630 tovary a služby | 99 188 274 | 6 788 244 | 6 692 850 | 6 366 559 | 7 467 883 | 7 605 783 | 7 605 783 |
| 640 bežné transfery | 68 343 | 19 869 | 27 100 | 35 404 | 29 719 | 29 819 | 29 819 |
| kapitálové výdavky 700 | 1 491 432 | 780 873 | 947 408 | 1 947 408 | 8 738 000 | 8 600 000 | 8 600 000 |
| **presun z minulých rokov** | **2 607 699** | **3 490 771** | **0** | **1 305 715** | 0 | 0 | 0 |

Celkové výdavky na rok 2017 sa rozpočtujú v sume 18,4 mil. eur, čo predstavuje oproti schválenému rozpočtu na rok 2016 nárast o 8,68 mil. eur, t. j. o 89,5 %.

Osobné výdavky na rok 2017 sa rozpočtujú v sume 2,14 mil. eur, čo predstavuje oproti schválenému rozpočtu roku 2016 nárast o 109 tis. eur, t. j. o 5,36 %. Tento nárast je spôsobený najmä premietnutím valorizácie platov z roku 2016 do nasledujúcich rokov.

Tovary a služby na rok 2017 sa rozpočtujú v sume 7,47 mil. eur, čo predstavuje oproti schválenému rozpočtu roku 2016 nárast o 775 tis. eur, t. j. o 11,6 %, najmä v oblasti starostlivosti o štátne hmotné rezervy a nehnuteľný majetok.

Bežné transfery na rok 2017 sa rozpočtujú v sume 29,7 tis. eur, čo predstavuje medziročný nárast o 2,62 tis. eur, t. j. o 9,66 %.

Kapitálové výdavky na rok 2017 sa rozpočtujú v sume 8,74 mil. eur. Tieto výdavky sú určené najmä na doplnenie hmotných rezerv a mobilizačných rezerv a na modernizáciu a rekonštrukciu nehnuteľného majetku štátu v správe kapitoly.

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** | **31.12.2014** | **31.12.2015** | **31.12.2016** | **31.12.2017** | **31.12.2018** | **31.12.2019** |
| Mimorozpočtové prostriedky | 16 479 798 | 12 394 123 | 9 252 037 | 9 749 497 | 8 316 259 | 7 243 977 |

##### Kancelária Najvyššieho súdu SR

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2014 S** | **2015 S** | **2016 R** | **2016 OS** | **2017 N** | **2018 N** | **2019 N** |
| **Zdroje príslušnej kapitoly** | **8 746 176** | **8 700 158** | **9 267 443** | **10 580 949** | **11 811 533** | **12 015 896** | **12 270 660** |
| z toho: |  |  |  |  |  |  |  |
| rozpočtové zdroje kapitoly | 8 746 176 | 8 700 158 | 9 267 443 | 10 580 949 | 11 811 533 | 12 015 896 | 12 270 660 |
| v tom: bežné výdavky 600 | 8 717 759 | 8 590 912 | 9 217 443 | 10 530 949 | 11 761 533 | 11 965 896 | 12 220 660 |
| 610 mzdy | 5 707 251 | 5 860 270 | 6 308 603 | 7 191 691 | 8 178 198 | 8 332 801 | 8 525 569 |
| 620 odvody | 1 662 084 | 1 718 127 | 1 932 543 | 2 136 757 | 2 559 483 | 2 609 243 | 2 671 239 |
| 630 tovary a služby | 1 059 164 | 855 215 | 908 966 | 1 071 224 | 906 521 | 906 521 | 906 521 |
| 640 bežné transfery | 289 260 | 157 300 | 67 331 | 131 277 | 117 331 | 117 331 | 117 331 |
| kapitálové výdavky 700 | 28 417 | 109 246 | 50 000 | 50 000 | 50 000 | 50 000 | 50 000 |

Celkové výdavky kapitoly na rok 2017 sa rozpočtujú v sume 11,8 mil. eur a oproti schválenému rozpočtu roku 2016 medziročne rastú o 2,54 mil. eur, t. j. o 27,5 %.

Na rok 2017 sa rozpočtujú osobné výdavky v sume 10,7 mil. eur, čo predstavuje medziročný nárast o 2,49 mil. eur, t. j. 30,3 %. Dôvodom nárastu je premietnutie valorizácie platov z roku 2016, dopad zákona o finančnej kontrole a audite, dodatočná legislatívna úprava funkčných príplatkov v nadväznosti na novelu zákona o prokuratúre, personálne posilnenie a zmena zákona o súdoch.

Tovary a služby sa rozpočtujú v sume 906 tis. eur a oproti schválenému rozpočtu roku 2016 medziročne klesajú o 2,45 tis. eur, t. j. o 0,27 %. Dôvodom je presun výdavkov, ktoré kapitola rozpísala pri rozpise v prospech bežných transferov.

Bežné transfery sa rozpočtujú v sume 117 tis. eur a oproti schválenému rozpočtu roku 2016 medziročne rastú o 50,0 tis. eur, t. j. o 74,3 %, z titulu zvýšenej potreby vyplatenia odchodného.

Kapitálové výdavky sa rozpočtujú v sume 50,0 tis. eur, čo je na úrovni schváleného rozpočtu roka 2016.

##### Najvyšší kontrolný úrad SR

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2014 S** | **2015 S** | **2016 R** | **2016 OS** | **2017 N** | **2018 N** | **2019 N** |
| **Zdroje príslušnej kapitoly** | **9 488 468** | **10 199 581** | **8 556 844** | **9 445 525** | **9 991 133** | **9 531 046** | **9 529 946** |
| **rozpočtové zdroje kapitoly** | **7 834 380** | **8 274 522** | **8 556 844** | **9 302 540** | **9 991 133** | **9 531 046** | **9 529 946** |
| v tom: bežné výdavky 600 | 7 779 235 | 8 150 474 | 8 451 844 | 9 147 540 | 9 429 976 | 9 426 046 | 9 424 946 |
| 610 mzdy | 4 565 696 | 4 780 630 | 4 816 621 | 5 165 310 | 5 352 553 | 5 352 553 | 5 352 553 |
| 620 odvody | 1 613 995 | 1 693 551 | 1 755 409 | 1 877 276 | 1 942 717 | 1 942 717 | 1 942 717 |
| 630 tovary a služby | 1 544 069 | 1 614 520 | 1 857 714 | 2 067 464 | 2 083 106 | 2 079 176 | 2 078 076 |
| 640 bežné transfery | 55 475 | 61 773 | 22 100 | 37 490 | 51 600 | 51 600 | 51 600 |
| kapitálové výdavky 700 | 55 145 | 124 048 | 105 000 | 155 000 | 561 157 | 105 000 | 105 000 |
| **zdroje EÚ vrátane spolufinancovania** | **1 654 088** | **721 106** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **presun z minulých rokov § 8** | **0** | **1 203 953** | **0** | **142 985** | **0** | **0** | **0** |
| v tom: štátny rozpočet | 0 | 0 | 0 | 88 952 | 0 | 0 | 0 |
| EÚ prostriedky vrátane spolufinancovania | 0 | 1 203 953 | 0 | 54 033 | 0 | 0 | 0 |

Výdavky kapitoly sa v roku 2017 rozpočtujú v sume 9,99 mil. eur, čo je v porovnaní so schváleným rozpočtom roku 2016 viac o 1,43 mil. eur, t. j. o 16,8 %.

Objem osobných výdavkov sa na rok 2017 rozpočtuje na úrovni 7,30 mil. eur, čo v porovnaní so schváleným rozpočtom na rok 2016 predstavuje nárast o 723 tis. eur, t. j. o 11,0 %. Nárast súvisí s dopočtom valorizácie platov zamestnancov z roku 2016, ako aj so zabezpečením osobných výdavkov analytického odboru Najvyššieho kontrolného úradu SR.

Výdavky na tovary a služby sa v roku 2017 rozpočtujú na úrovni 2,08 mil. eur a oproti schválenému rozpočtu 2016 rastú o 225 tis. eur, t. j. o 12,1 %. Dôvodom rastu sú priznané priority rezortu, najmä výdavky na expertízy, posudky, nájom a údržbu softvérov informačných systémov.

Bežné transfery rozpočtované na rok 2017 v sume 51,6 tis. eur, sa oproti schválenému rozpočtu na rok 2016 zvýšili o 29,5 tis. eur, t. j. o 133 %. V rámci bežných transferov sú rozpísané príspevky 2 medzinárodným organizáciám, v ktorých má Najvyšší kontrolný úrad SR členstvo.

Kapitálové výdavky vo výške 561 tis. eur na rok 2017 sú oproti schválenému rozpočtu 2016 vyššie o 456 tis. eur, t. j. o 434 %. Prostriedky budú použité na zapojenie Najvyššieho kontrolného úradu SR do ekonomického informačného systému Ministerstva financií SR, na rekonštrukcie expozitúr v Banskej Bystrici, v Košiciach a školiaceho strediska v Bojniciach, na nákup osobných automobilov a výpočtovej techniky.

##### Úrad jadrového dozoru SR

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2014 S** | **2015 S** | **2016 R** | **2016 OS** | **2017 N** | **2018 N** | **2019 N** |
| **Zdroje príslušnej kapitoly** | **7 048 931** | **7 616 792** | **8 779 722** | **8 773 528** | **9 122 604** | **8 345 604** | **8 223 996** |
| **rozpočtové zdroje kapitoly** | **7 036 684** | **7 567 676** | **8 779 722** | **8 763 055** | **9 122 604** | **8 345 604** | **8 223 996** |
| v tom: bežné výdavky 600 | 6 957 582 | 7 188 924 | 8 593 122 | 8 576 455 | 8 998 404 | 8 265 104 | 8 143 496 |
| 610 mzdy | 2 634 119 | 2 825 756 | 3 038 135 | 3 165 886 | 3 235 776 | 3 235 776 | 3 235 776 |
| 620 odvody | 988 958 | 1 081 116 | 1 186 175 | 1 239 824 | 1 252 543 | 1 252 543 | 1 252 543 |
| 630 tovary a služby | 2 282 399 | 2 211 099 | 3 382 252 | 3 284 185 | 3 506 425 | 2 755 425 | 2 595 617 |
| 640 bežné transfery | 1 052 106 | 1 070 953 | 986 560 | 886 560 | 1 003 660 | 1 021 360 | 1 059 560 |
| kapitálové výdavky 700 | 79 102 | 378 752 | 186 600 | 186 600 | 124 200 | 80 500 | 80 500 |
| **presun z minulých rokov** | **12 247** | **49 116** | **0** | **10 473** | **0** | **0** | **0** |

Výdavky kapitoly Úradu jadrového dozoru SR (ďalej len „ÚJD SR“) na rok 2017   
sa rozpočtujú v sume 9,12 mil. eur, čo je oproti schválenému rozpočtu na rok 2016 viac   
o 343 tis. eur, t. j. o 3,91 % pričom z hľadiska štruktúry rastú osobné výdavky a tovary a služby a klesajú kapitálové výdavky.

Osobné výdavky sa na rok 2017 rozpočtujú v sume 4,49 mil. eur a oproti schválenému rozpočtu na rok 2016 rastú o 264 tis. eur, t. j. o 6,25 % z dôvodu valorizácie a zlepšenia odmeňovania zamestnancov zabezpečujúcich činnosti ÚJD SR ako dozorného orgánu v oblasti jadrovej bezpečnosti.

Výdavky na tovary a služby sú v návrhu rozpočtu na rok 2017 stanovené v sume   
3,51 mil. eur, čo je oproti schválenému rozpočtu na rok 2016 viac o 124 tis. eur,   
t. j. o 3,67 %. Sú určené najmä na riešenie úloh v oblasti jadrovej bezpečnosti, na expertízy, analýzy a posudky, ktoré sú nevyhnutnou podporou pri rozhodovacej, licenčnej a inšpekčnej činnosti ÚJD SR.

Bežné transfery sa v návrhu rozpočtu na rok 2017 navrhujú v sume 1,00 mil. eur a sú v zásade na úrovni schváleného rozpočtu na rok 2016.

Kapitálové výdavky sú v návrhu rozpočtu na rok 2017 rozpočtované v sume   
124 tis. eur a oproti schválenému rozpočtu na rok 2016 klesajú o 62,4 tis. eur, t. j. o 33,4 %.

##### Národný bezpečnostný úrad

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2014 S** | **2015 S** | **2016 R** | **2016 OS** | **2017 N** | **2018 N** | **2019 N** |
| **Zdroje príslušnej kapitoly** | **7 594 515** | **8 220 527** | **8 547 851** | **11 093 087** | **8 793 684** | **8 793 684** | **8 793 684** |
| **rozpočtové zdroje kapitoly** | **7 549 515** | **7 920 527** | **8 547 851** | **8 663 087** | **8 793 684** | **8 793 684** | **8 793 684** |
| v tom: bežné výdavky 600 | 7 533 866 | 7 827 474 | 8 547 851 | 8 555 275 | 8 793 684 | 8 793 684 | 8 793 684 |
| 610 mzdy | 4 288 399 | 4 328 033 | 4 550 514 | 4 706 065 | 4 731 085 | 4 731 085 | 4 731 085 |
| 620 odvody | 1 482 100 | 1 523 840 | 1 629 001 | 1 661 144 | 1 694 263 | 1 694 263 | 1 694 263 |
| 630 tovary a služby | 1 458 318 | 1 620 989 | 2 012 236 | 1 800 216 | 2 012 236 | 2 012 236 | 2 012 236 |
| 640 bežné transfery | 305 049 | 354 612 | 356 100 | 387 850 | 356 100 | 356 100 | 356 100 |
| kapitálové výdavky 700 | 15 649 | 93 053 | 0 | 107 812 | 0 | 0 | 0 |
| **presun z minulých rokov** | **45 000** | **300 000** | **0** | **2 430 000** | **0** | **0** | **0** |

Celkové výdavky kapitoly na rok 2017 sa rozpočtujú v sume 8,79 mil. eur, čo predstavuje oproti schválenému rozpočtu roku 2016 nárast o 246 tis. eur, t. j. o 2,88 %.

Osobné výdavky na rok 2017 sa rozpočtujú v sume 6,43 mil. eur, čo predstavuje oproti schválenému rozpočtu roku 2016 nárast o 246 tis. eur, t. j. o 3,98 %. Tento nárast je spôsobený premietnutím valorizácie platov z roku 2016 do nasledujúcich rokov.

Tovary a služby na rok 2017 sa rozpočtujú v sume 2,01 mil. eur, čo je na úrovni schváleného rozpočtu roku 2016.

Bežné transfery na rok 2017 sa rozpočtujú v sume 356 tis. eur, čo je na úrovni schváleného rozpočtu roku 2016.

Kapitola nerozpočtuje kapitálové výdavky.

Výdavky kapitoly sa rozpočtujú na plnenie úloh na úseku ochrany utajovaných informácií, riadenia a podpory programov, dôveryhodných služieb, kybernetickej bezpečnosti a na medzirezortnom programe Informačné technológie financované zo štátneho rozpočtu.

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2014 S** | **2015 S** | **2016 R** | **2016 OS** | **2017 N** | **2018 N** | **2019 N** |
| **Zdroje príslušnej kapitoly** | **7 594 515** | **8 220 527** | **8 547 851** | **11 093 087** | **8 793 684** | **8 793 684** | **8 793 684** |
| **Bezpečnosť informácií** | **7 594 515** | **8 220 527** | **8 547 851** | **11 093 087** | **8 198 023** | **8 198 023** | **8 198 023** |
| v tom: Ochrana utajovaných informácií | 3 808 822 | 3 776 957 | 3 926 467 | 6 225 883 | 3 327 384 | 3 327 384 | 3 327 384 |
| Riadenie a podpora programov | 3 385 453 | 4 152 449 | 4 081 376 | 4 563 797 | 3 935 749 | 3 935 749 | 3 935 749 |
| Elektronický podpis | 400 240 | 291 121 | 540 008 | 303 407 | 0 | 0 | 0 |
| Dôveryhodné služby | 0 | 0 | 0 | 0 | 476 958 | 476 958 | 476 958 |
| Kybernetická bezpečnosť | 0 | 0 | 0 | 0 | 457 932 | 457 932 | 457 932 |
| **Medzirezortné programy** | **0** | **0** | **0** | **0** | **595 661** | **595 661** | **595 661** |
| v tom: Informačné technológie financ. zo ŠR | 0 | 0 | 0 | 0 | 595 661 | 595 661 | 595 661 |

##### Úrad pre verejné obstarávanie

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **2014 S** | **2015 S** | **2016 R** | **2016 OS** | **2017 N** | **2018 N** | **2019 N** |
| **Zdroje príslušnej kapitoly** | **9 386 171** | **7 338 430** | **7 140 687** | **11 746 008** | **7 340 193** | **7 340 193** | **7 340 193** |
| z toho: |  |  |  |  |  |  |  |
| rozpočtové zdroje kapitoly (111 +11H) | 9 242 215 | 7 203 539 | 7 140 687 | 7 231 252 | 7 340 193 | 7 340 193 | 7 340 193 |
| v tom: bežné výdavky 600 | 8 572 756 | 6 560 247 | 7 120 687 | 7 211 252 | 7 316 193 | 7 316 193 | 7 316 193 |
| 610 mzdy | 2 948 798 | 3 329 114 | 3 721 733 | 3 771 722 | 3 869 719 | 3 869 719 | 3 869 719 |
| 620 odvody | 1 046 521 | 1 175 413 | 1 300 745 | 1 358 995 | 1 402 467 | 1 402 467 | 1 402 467 |
| 630 tovary a služby | 4 561 313 | 2 049 361 | 2 083 209 | 2 060 535 | 2 029 007 | 2 029 007 | 2 029 007 |
| 640 bežné transfery | 16 124 | 6 359 | 15 000 | 20 000 | 15 000 | 15 000 | 15 000 |
| kapitálové výdavky 700 | 669 459 | 643 292 | 20 000 | 20 000 | 24 000 | 24 000 | 24 000 |
| zdroje EÚ vrátane spolufinancovania: | 131 974 | 134 891 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. programovacie obdobie EU | 99 389 | 110 125 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| spolufinancovanie zo ŠR | 32 584 | 24 766 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| presun z minulých rokov | 11 983 | 0 | 0 | 4 514 756 | 0 | 0 | 0 |
| z toho: § 8 ŠR kapitálové výdavky | 0 | 0 | 0 | 4 016 240 | 0 | 0 | 0 |
| EU prostriedky | 9 024 |  | 0 | 406 864 | 0 | 0 | 0 |
| spolufinancovanie zo ŠR | 2 958 |  | 0 | 91 653 | 0 | 0 | 0 |

Na rok 2017 sa pre kapitolu navrhujú výdavky v sume 7,34 mil. eur, čo predstavuje v porovnaní so schváleným rozpočtom roku 2016 nárast o 200 tis. eur, t. j. o 2,79 %, z dôvodu valorizácie platov z roku 2016.

Objem osobných výdavkov sa na rok 2017 rozpočtuje na úrovni 5,27 mil. eur, čo oproti schválenému rozpočtu na rok 2016 predstavuje nárast o 250 tis. eur, t. j. o 4,97 %. Dôvodom nárastu je premietnutie valorizácie platov z roku 2016 (od 1. 1. 2016 o 4 %) a presunutie si časti výdavkov z kategórie tovary a služby na poistné.

Na tovary a služby sa v roku 2017 rozpisuje suma 2,03 mil. eur, čo je v porovnaní so schváleným rozpočtom roku 2016 pokles o 54,2 tis. eur, t. j. o 2,60 %.

Výdavky na bežné transfery sa rozpisujú v sume 15 tis. eur, čo je na úrovni roka 2016.

Kapitálové výdavky sú na rok 2017 rozpočtované v sume 24 tis. eur, čo je v porovnaní so schváleným rozpočtom roku 2016 nárast o 4 tis. eur, t. j. o 20,0 %, ktoré si úrad presunul z kategórie tovary a služby.

##### Kancelária prezidenta SR

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **2014 S** | **2015 S** | **2016 R** | **2016 OS** | **2017 N** | **2018 N** | **2019 N** |
| **Zdroje príslušnej kapitoly** | **3 802 389** | **3 985 972** | **4 004 472** | **4 198 762** | **6 190 086** | **4 640 086** | **4 640 086** |
| z toho: |  |  |  |  |  |  |  |
| rozpočtové zdroje kapitoly (111 +11H) | 3 654 923 | 3 850 917 | 4 004 472 | 4 018 762 | 6 190 086 | 4 640 086 | 4 640 086 |
| v tom: bežné výdavky 600 | 3 640 632 | 3 836 917 | 3 995 262 | 4 009 552 | 4 630 876 | 4 634 086 | 4 626 086 |
| 610 mzdy | 1 603 309 | 1 658 498 | 1 592 953 | 1 636 211 | 2 038 205 | 2 038 205 | 2 038 205 |
| 620 odvody | 557 136 | 586 698 | 562 929 | 586 895 | 713 179 | 713 078 | 711 911 |
| 630 tovary a služby | 1 292 843 | 1 423 057 | 1 725 525 | 1 644 009 | 1 696 144 | 1 699 455 | 1 678 895 |
| 640 bežné transfery | 187 344 | 168 664 | 113 855 | 142 437 | 183 348 | 183 348 | 197 075 |
| kapitálové výdavky 700 | 14 292 | 14 000 | 9 210 | 9 210 | 1 559 210 | 6 000 | 14 000 |
| presun z minulých rokov | 147 466 | 135 054 | 0 | 180 000 | 0 | 0 | 0 |

Na rok 2017 sa pre kapitolu navrhuje limit výdavkov v sume 6,19 mil. eur, čo je nárast o 2,18 mil. eur, t. j. o 54,6 % v porovnaní so schváleným rozpočtom roku 2016. Dôvodom je premietnutie valorizácie platov, navýšenie osobných výdavkov, jednorazové zvýšenie výdavkov na zabezpečenie technického stavu Prezidentského paláca a rezidencie na Slavíne a navýšenie prostriedkov na doživotný plat prezidenta.

Objem osobných výdavkov sa na rok 2017 rozpočtuje na úrovni 2,75 mil. eur, čo je nárast o 595 tis. eur, t. j. o 27,6 % v porovnaní so schváleným rozpočtom roku 2016. Tento nárast je spôsobený plánovaným obsadením voľných miest do určeného limitu počtu miest   
KP SR prijatím zamestnancov, povinnosťou zamestnávateľa preplácať zamestnancom prácu nadčas a finančným ohodnotením zamestnancov KP SR za plnenie mimoriadnych úloh.

Na tovary a služby sa v roku 2017 rozpisuje suma 1,69 mil. eur, čo je v porovnaní so schváleným rozpočtom roku 2016 pokles o 29,3 tis. eur, t. j. o 1,70 % z dôvodu, že kancelária si presunula časť výdavkov do bežných transferov.

Výdavky na bežné transfery sa rozpisujú v sume 183 tis. eur, čo je v porovnaní so schváleným rozpočtom roku 2016 nárast o 69,5 tis. eur, t. j. o 61,1 % z dôvodu zvýšenia prostriedkov na doživotný plat prezidenta a z dôvodu, že kancelária si presunula časť výdavkov z tovarov a služieb.

Kapitálové výdavky sú na rok 2017 rozpočtované v sume 1,56 mil. eur, čo je v porovnaní so schváleným rozpočtom roku 2016 nárast o 1,55 mil. eur z dôvodu zvýšenia výdavkov na zabezpečenie technického stavu Prezidentského paláca a rezidencie na Slavíne.

##### Kancelária Ústavného súdu SR

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2014 S** | **2015 S** | **2016 R** | **2015 OS** | **2017 N** | **2018 N** | **2019 N** |
| **Zdroje príslušnej kapitoly** | **6 493 477** | **5 431 894** | **4 287 569** | **4 922 188** | **4 730 103** | **4 730 241** | **4 702 194** |
| **rozpočtové zdroje kapitoly** | **3 725 769** | **3 925 462** | **4 287 569** | **4 791 564** | **4 730 103** | **4 730 241** | **4 702 194** |
| v tom: bežné výdavky 600 | 3 705 311 | 3 886 565 | 4 222 369 | 4 583 465 | 4 637 989 | 4 687 841 | 4 662 194 |
| 610 mzdy | 2 063 523 | 2 116 920 | 2 370 208 | 2 491 218 | 2 574 227 | 2 606 374 | 2 647 522 |
| 620 odvody | 578 863 | 616 780 | 670 004 | 707 059 | 765 195 | 770 510 | 777 315 |
| 630 tovary a služby | 892 504 | 1 002 187 | 1 055 177 | 1 174 036 | 1 112 863 | 1 181 977 | 1 108 377 |
| 640 bežné transfery | 170 421 | 150 678 | 126 980 | 211 152 | 185 704 | 128 980 | 128 980 |
| kapitálové výdavky 700 | 20 458 | 38 897 | 65 200 | 45 099 | 92 114 | 42 400 | 40 000 |
| zdroje EÚ vrátane spolufinancovania: | 2 767 708 | 1 506 432 | 0 | 130 624 | 0 | 0 | 0 |
| presun z minulých rokov § 8 | 0 | 0 | 0 | 163 000 | 0 | 0 | 0 |

Celkové výdavky kapitoly na rok 2017 sa rozpočtujú v sume 4,73 mil. eur a medziročne rastú o 442 tis. eur, t. j. o 10,3 %.

Osobné výdavky sa rozpočtujú v sume 3,34 mil. eur, čo predstavuje oproti schválenému rozpočtu roku 2016 zvýšenie o 299 tis. eur, t. j. o 9,84 %. V osobných výdavkoch kapitoly na rok 2017 sú zabezpečené výdavky na zvýšenie platov a paušálnych náhrad sudcov Ústavného súdu. V limite výdavkov sú započítané aj výdavky na premietnutie valorizácie platov zamestnancov z roku 2016.

Tovary a služby sa rozpočtujú v sume 1,11 mil. eur, čo predstavuje oproti schválenému rozpočtu roku 2016 zvýšenie o 57,7 tis. eur, t. j. o 5,47 %. Výdavky sú určené na informačné a komunikačné technológie, najmä na servisné zmluvy, výdavky na energie, služby, cestovné náhrady, materiál a dopravné. Zabezpečuje sa 15,0 tis. eur na opravu a údržbu budov.

Bežné transfery sa rozpočtujú v sume 185 tis. eur, čo predstavuje oproti schválenému rozpočtu roku 2016 nárast o 58,7 tis. eur, t. j. o 46,2 %. Nárast bežných transferov je spôsobený rozpočtovaním príplatkov k dôchodku za výkon funkcie sudcu.

Kapitálové výdavky sa rozpočtujú v sume 92,1 tis. eur, čo predstavuje oproti schválenému rozpočtu roku 2016 nárast o 26,9 tis. eur, t. j. o 41,3 %. Z kapitálových výdavkov sa zabezpečuje rekonštrukcia kotolne, nákup výpočtovej techniky, rozšírenie ekonomického systému a obstaranie osobného motorového vozidla.

##### Úrad podpredsedu vlády pre investície a informatizáciu

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2014 S** | **2015 S** | **2016 R** | **2016 OS** | **2017 N** | **2018 N** | **2019 N** |
| **Zdroje príslušnej kapitoly** |  |  |  | **5 746 117** | **4 353 888** | **2 283 888** | **2 283 888** |
| **rozpočtové zdroje kapitoly** |  |  |  | **5 746 117** | **4 353 888** | **2 283 888** | **2 283 888** |
| v tom: bežné výdavky 600 |  |  |  | 2 531 087 | 4 283 888 | 2 283 888 | 2 283 888 |
| 610 mzdy |  |  |  | 994 836 | 786 682 | 786 682 | 786 682 |
| 620 odvody |  |  |  | 365 175 | 310 206 | 310 206 | 310 206 |
| 630 tovary a služby |  |  |  | 1 149 826 | 3 165 000 | 1 165 000 | 1 165 000 |
| 640 bežné transfery |  |  |  | 21 250 | 22 000 | 22 000 | 22 000 |
| kapitálové výdavky 700 |  |  |  | 3 215 030 | 70 000 | 0 | 0 |

Úrad podpredsedu vlády Slovenskej republiky pre investície a informatizáciu vznikol 1. júna 2016. Úrad je ústredným orgánom štátnej správy pre riadenie, koordináciu a dohľad nad využívaním finančných prostriedkov z fondov Európskej únie, oblasť informatizácie spoločnosti a oblasť investícií. Návrh rozpočtu kapitoly obsahuje aj delimitované prostriedky z kapitoly Ministerstva financií SR a Úradu vlády SR.

V roku 2017 dosahujú rozpočtované výdavky kapitoly 4,35 mil. eur. Objem osobných výdavkov sa na rok 2017 rozpočtuje na úrovni 1,10 mil. eur. Výdavky na tovary a služby sa navrhujú v objeme 3,17 mil. eur a výdavky na bežné transfery v sume 22 tis. eur.

Kapitálové výdavky na rok 2017 vo výške 70 tis. eur budú použité na nákup výpočtovej a telekomunikačnej techniky.

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

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2014 S** | **2015 S** | **2016 R** | **2016 OS** | **2017 N** | **2018 N** | **2019 N** |
| **Zdroje príslušnej kapitoly** | **4 464 857** | **4 541 857** | **3 848 466** | **4 505 760** | **4 224 720** | **4 224 720** | **4 224 720** |
| **Rozpočtové zdroje kapitoly** | **4 464 857** | **4 541 857** | **3 848 466** | **4 505 760** | **4 224 720** | **4 224 720** | **4 224 720** |
| v tom: bežné výdavky 600 | 4 442 359 | 4 541 857 | 3 848 466 | 4 505 760 | 4 194 720 | 4 224 720 | 4 224 720 |
| 610 mzdy | 1 633 476 | 1 667 759 | 1 679 312 | 1 740 324 | 1 745 600 | 1 745 600 | 1 745 600 |
| 620 odvody | 643 614 | 629 201 | 660 676 | 703 400 | 662 010 | 662 010 | 662 010 |
| 630 tovary a služby | 1 123 229 | 1 189 407 | 1 191 978 | 1 265 378 | 1 199 419 | 1 229 419 | 1 229 419 |
| 640 bežné transfery | 1 042 040 | 1 055 490 | 316 500 | 796 658 | 587 691 | 587 691 | 587 691 |
| kapitálové výdavky 700 | 22 498 | 0 | 0 | 0 | 30 000 | 0 | 0 |

Výdavky kapitoly Úradu pre normalizáciu, metrológiu a skúšobníctvo SR rozpočtované na rok 2017 v sume 4,22 mil. eur sú oproti schválenému rozpočtu na rok 2016 vyššie   
o 376 tis. eur, t. j. o 9,78 %, pričom rastú najmä osobné výdavky a bežné transfery.

Osobné výdavky rozpočtované na rok 2017 v sume 2,41 mil. eur oproti schválenému rozpočtu na rok 2016 rastú o 67,6 tis. eur, t. j. o 2,89 % z dôvodu valorizácie miezd z roku 2016.

Výdavky na tovary a služby stanovené na rok 2017 v sume 1,20 mil. eur sú v zásade na úrovni schváleného rozpočtu na rok 2016 .

Výdavky na bežné transfery v návrhu rozpočtu na rok 2017 určené v sume 588 tis. eur rastú o 271 tis. eur t. j. o 85,7 % najmä z dôvodu zabezpečenia výdavkov na povinné príspevky do medzinárodných organizácií.

Kapitálové výdavky na rok 2017 sa rozpočtujú v sume 30 tis. eur na nákup výpočtovej techniky a sú zabezpečené vnútorným presunom z bežných transferov a odvodov. V roku 2016 sa kapitálové výdavky nerozpočtovali.

##### Úrad pre reguláciu sieťových odvetví

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2014 S** | **2015 S** | **2016 R** | **2016 OS** | **2017 N** | **2018 N** | **2019 N** |
| **Zdroje príslušnej kapitoly** | **2 930 713** | **3 418 215** | **5 043 127** | **5 057 384** | **3 462 976** | **3 462 976** | **3 462 976** |
| rozpočtové zdroje kapitoly | 2 930 713 | 3 418 215 | 5 043 127 | 5 057 384 | 3 462 976 | 3 462 976 | 3 462 976 |
| v tom: bežné výdavky 600 | 2 930 043 | 3 343 000 | 5 008 134 | 5 022 391 | 3 430 976 | 3 433 776 | 3 434 476 |
| 610 mzdy | 1 572 908 | 1 813 885 | 1 841 599 | 1 905 164 | 1 930 139 | 1 930 139 | 1 930 139 |
| 620 odvody | 665 939 | 749 861 | 773 094 | 795 310 | 739 526 | 739 526 | 739 526 |
| 630 tovary a služby | 683 039 | 763 993 | 2 386 941 | 2 295 417 | 744 811 | 749 611 | 753 311 |
| 640 bežné transfery | 8 157 | 15 261 | 6 500 | 26 500 | 16 500 | 14 500 | 11 500 |
| kapitálové výdavky 700 | 670 | 75 215 | 34 993 | 34 993 | 32 000 | 29 200 | 28 500 |

Výdavky Úradu pre reguláciu sieťových odvetví sa v návrhu rozpočtu na rok 2017 navrhujú vo výške 3,46 mil. eur, čo predstavuje pokles oproti roku 2016 o 1,58 mil. eur,   
t. j. o 31,3 %. Tento pokles je v plnej miere spôsobený jednorazovým rozpočtovaním výdavkov v roku 2016, ktoré boli určené na verifikáciu hodnoty majetku u regulovaných subjektov.

Osobné výdavky sa na rok 2017 navrhujú vo výške 2,67 mil. eur a v porovnaní so schváleným rozpočtom na rok 2016 rastú o 55 tis. eur, t. j. o 2,1 %. Nárast v oblasti osobných výdavkov je spôsobený premietnutím valorizácie roku 2016 do nasledujúcich rokov a zohľadňuje novú legislatívu, týkajúcu sa alternatívneho riešenia spotrebiteľských sporov a  s  tým súvisiaci nárast počtu zamestnancov v  porovnaní s  rokom 2016 o  jedného zamestnanca.

Výdavky v oblasti tovarov a služieb sú na rok 2017 navrhnuté v sume 745 tis. eur a klesajú v porovnaním s rokom 2016 o 1,64 mil. eur, t. j. 68,8 % z dôvodu jednorazového zohľadnenia výdavkov v roku 2016, ktoré boli potrebné na verifikáciu hodnoty majetku regulovaných subjektov.

Výška bežných transferov v objeme 16,5 tis. eur v limitoch kapitoly na rok 2017 v porovnaní so schváleným rozpočtom roku 2016 rastie o 154 % , t. j. o10 tis. eur, z dôvodu vnútorného presunu z kategórie poistného a príspevkov do poisťovní na zabezpečenie dostatočných finančných prostriedkov na odchodné zamestnancov pri prvom odchode do starobného dôchodku.

Rozpočet kapitálových výdavkov na rok 2017 vo výške 32 tis. eur klesá o 8,55 %, teda o 2,99 tis. eur, čo takmer zachováva úroveň rozpočtu z roku 2016.

##### Úrad priemyselného vlastníctva SR

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2014 S** | **2015 S** | **2016 R** | **2016 OS** | **2017 N** | **2018 N** | **2019 N** |
| **Zdroje príslušnej kapitoly** | **5 546 422** | **3 858 452** | **2 913 498** | **3 249 365** | **3 178 066** | **3 128 066** | **3 128 066** |
| **rozpočtové zdroje kapitoly** | **2 670 646** | **3 058 457** | **2 913 498** | **3 032 453** | **3 178 066** | **3 128 066** | **3 128 066** |
| v tom: bežné výdavky 600 | 2 670 202 | 2 887 260 | 2 883 498 | 3 002 453 | 3 148 066 | 3 098 066 | 3 098 066 |
| 610 mzdy | 1 493 568 | 1 535 230 | 1 500 807 | 1 602 014 | 1 659 955 | 1 659 955 | 1 659 955 |
| 620 odvody | 510 205 | 621 040 | 554 549 | 589 723 | 611 354 | 611 354 | 611 354 |
| 630 tovary a služby | 543 989 | 587 899 | 685 642 | 668 216 | 734 257 | 684 257 | 684 257 |
| 640 bežné transfery | 122 440 | 143 091 | 142 500 | 142 500 | 142 500 | 142 500 | 142 500 |
| kapitálové výdavky 700 | 444 | 171 197 | 30 000 | 30 000 | 30 000 | 30 000 | 30 000 |
| **zdroje EÚ vrátane spolufinancovania:** | **2 533 535** | **4 243** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 2. program. obdobie EU | 1 908 086 | 3 195 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| spolufinancovanie zo ŠR | 625 449 | 1 048 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **presun z minulých rokov** | **342 241** | **795 752** | **0** | **216 912** | **0** | **0** | **0** |
| v tom: štátny rozpočet | 56 008 | 0 | 0 | 216 912 | 0 | 0 | 0 |
| EÚ | 215 562 | 599 281 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| spolufinancovanie zo ŠR | 70 671 | 196 471 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Výdavky kapitoly Úradu priemyselného vlastníctva SR (dalej len „ÚPV SR“) sú na rok 2017 rozpočtované v celkovej sume 3,18 mil. eur. V porovnaní so schváleným rozpočtom na rok 2016 rastú o 265 tis. eur, t. j. o 9,08 %, z dôvodu rastu osobných výdavkov a výdavkov na tovary a služby.

Osobné výdavky v sume 2,27 mil. eur medziročne rastú o 216 tis. eur, t. j. o 10,5 %, z dôvodu valorizácie platov z roku 2016 a podpory stabilizácie odborných zamestnancov úradu.

Výdavky na tovary a služby v sume 734 tis. eur medziročne rastú o 48,6 tis. eur, čo predstavuje 7,09 %. Výdavky rastú z dôvodu rozpočtovania prostriedkov na výdavky súvisiace s realizáciou Projektu zníženia energetickej náročnosti budovy ÚPV SR financovaného z prostriedkov EÚ, ktoré nie je možné financovať z prostriedkov EÚ.

Bežné transfery v sume 143 tis. eur a kapitálové výdavky vo výške 30,0 tis. eur predstavujú úroveň schváleného rozpočtu na rok 2016.

##### Protimonopolný úrad SR

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2014 S** | **2015 S** | **2016 R** | **2016 OS** | **2017 N** | **2018 N** | **2019 N** |
| **Zdroje príslušnej kapitoly** | **1 979 957** | **4 315 666** | **2 166 443** | **2 787 229** | **2 634 479** | **2 634 479** | **2 634 479** |
| **rozpočtové zdroje kapitoly** | **1 979 957** | **4 310 702** | **2 166 443** | **2 787 229** | **2 634 479** | **2 634 479** | **2 634 479** |
| v tom: bežné výdavky 600 | 1 971 665 | 4 285 722 | 2 160 843 | 2 781 629 | 2 599 479 | 2 599 479 | 2 599 479 |
| 610 mzdy | 1 072 073 | 1 123 228 | 1 094 169 | 1 414 638 | 1 392 756 | 1 392 756 | 1 392 756 |
| 620 odvody | 387 601 | 404 467 | 395 979 | 509 718 | 503 374 | 503 374 | 503 374 |
| 630 tovary a služby | 494 265 | 2 755 649 | 650 695 | 835 952 | 678 873 | 678 873 | 678 873 |
| 640 bežné transfery | 17 726 | 2 378 | 20 000 | 21 321 | 24 476 | 24 476 | 24 476 |
| kapitálové výdavky 700 | 8 292 | 24 980 | 5 600 | 5 600 | 35 000 | 35 000 | 35 000 |
| **presun z minulých rokov** | **0** | **4964** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| v tom: štátny rozpočet | 0 | 4 964 |  | 0 | 0 | 0 | 0 |

Výdavky kapitoly Protimonopolný úrad SR (ďalej len „PMÚ SR“) na rok 2017 sú rozpočtované v sume 2,63 mil. eur, čo v porovnaní so schváleným rozpočtom na rok 2016 predstavuje nárast o 468 tis. eur, t. j. o 21,6 %. Výdavky rastú vo všetkých ekonomických kategóriách.

Osobné výdavky sa na rok 2017 rozpočtujú vo výške 1,90 mil. eur, čo predstavuje medziročný nárast o 406 tis. eur, t. j. o 27,2 %. Výdavky rastú z dôvodu valorizácie platov  
z roku 2016, personálneho posilnenia úradu v nadväznosti na Akčný plán pre štátnu pomoc   
a z dôvodu delimitácie úloh v oblasti štátnej pomoci z MF SR v nadväznosti na zákon  
č. 358/2015 Z. z. o úprave niektorých vzťahov v oblasti štátnej pomoci a minimálnej pomoci a o zmene a doplnení niektorých zákonov.

Výdavky na tovary a služby sú v roku 2017 rozpočtované v sume 679 tis. eur. V porovnaní so schváleným rozpočtom na rok 2016 rastú o 28,2 tis. eur, čo predstavuje 4,33 %. Na uvedenom vývoji sa podieľa delimitácia úloh v oblasti štátnej pomoci a vyššia alokácia výdavkov najmä v prospech kapitálových výdavkov.

Výdavky na bežné transfery na rok 2017 predstavujú 24,5 tis. eur a medziročne rastú o 4,48 tis. eur, čo je o 22,4 %, a to vplyvom delimitácie úloh v oblasti štátnej pomoci a posilnenia bežných transferov na ťarchu výdavkov na tovary a služby.

Kapitálové výdavky medziročne rastú o 29,4 tis. eur, t. j. o 525 % z dôvodu vyššej alokácie na ťarchu výdavkov na tovary a služby. Celý objem kapitálových výdavkov je rozpočtovaný na medzirezortnom podprograme Informačné technológie financované zo štátneho rozpočtu.

##### Kancelária súdnej rady SR

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2014 S** | **2015 S** | **2016 R** | **2016 OS** | **2017 N** | **2018 N** | **2019 N** |
| **Zdroje príslušnej kapitoly** | **388 268** | **504 074** | **533 855** | **660 694** | **600 915** | **602 737** | **605 068** |
| **rozpočtové zdroje kapitoly** | **388 268** | **504 074** | **533 855** | **592 396** | **600 915** | **602 737** | **605 068** |
| v tom: bežné výdavky 600 | 384 202 | 494 882 | 528 129 | 592 396 | 595 189 | 597 011 | 599 342 |
| 610 mzdy | 206 653 | 294 229 | 296 906 | 335 114 | 346 599 | 347 949 | 349 677 |
| 620 odvody | 68 114 | 93 473 | 92 370 | 104 864 | 109 737 | 110 209 | 110 812 |
| 630 tovary a služby | 100 095 | 107 180 | 131 550 | 144 615 | 131 550 | 131 550 | 131 550 |
| 640 bežné transfery | 9 340 | 0 | 7 303 | 7 803 | 7 303 | 7 303 | 7 303 |
| kapitálové výdavky 700 | 4 066 | 9 192 | 5 726 | 0 | 5 726 | 5 726 | 5 726 |
| **presun z minulých rokov §8 ŠR** | **0** | **0** | **0** | **68 298** | **0** | **0** | **0** |

Celkové výdavky kapitoly na rok 2017 sa rozpočtujú v sume 601 tis. eur a oproti schválenému rozpočtu roku 2016 medziročne rastú o 67,1 tis. eur, t. j. o 12,6 %.

Na rok 2017 sa rozpočtujú osobné výdavky v sume 456 tis. eur, čo predstavuje medziročný nárast o 67,1 tis. eur. Nárast súvisí s premietnutím valorizácie platov z roku 2016 do nasledujúcich rokov a s financovaním osobných výdavkov na zabezpečenie vnútorného auditu.

Tovary a služby sa na rok 2017 rozpočtujú v sume 132 tis. eur, čo predstavuje úroveň schváleného rozpočtu roku 2016.

Bežné transfery sa na rok 2017 rozpočtujú v sume 7,30 tis. eur, čo predstavuje úroveň schváleného rozpočtu roku 2016.

Kapitálové výdavky sa rozpočtujú v sume 5,73 tis. eur a medziročne sa nemenia. Kapitálové výdavky sa plánujú použiť na nákup prevádzkových strojov, prístrojov a zariadení.

##### 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, transfer Sociálnej poisťovni, Úradu komisára pre deti a Úradu komisára pre osoby so zdravotným postihnutím.

Výdavky kapitoly na rok 2017 predstavujú 3 442,8 mil. eur, čo je v porovnaní   
so schváleným rozpočtom na rok 2016 viac o 0,4 %, t. j. zvýšenie o 15,2 mil. eur.

Výdavky kapitoly možno rozčleniť do piatich základných skupín.

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2014 S** | **2015 S** | **2016 R** | **2016 OS** | **2017 N** | **2018 N** | **2019 N** |
| **Výdavky spolu** | **2 917 442 741** | **2 316 560 631** | **3 427 564 179** | **2 423 449 636** | **3 442 793 925** | **3 059 061 032** | **3 169 509 501** |
| Rezervy | 2 050 000 | 2 258 445 | 718 098 008 | 85 091 156 | 510 948 812 | 444 203 330 | 680 948 307 |
| Fin. vzťahy súvisiace s rozpočtom EÚ | 697 679 760 | 656 845 096 | 744 131 701 | 703 631 701 | 909 879 824 | 966 539 647 | 997 794 471 |
| Výdavky spojené so správou štát. dlhu | 1 280 934 558 | 1 159 933 991 | 1 191 147 330 | 1 189 581 696 | 1 310 049 421 | 1 137 417 771 | 1 126 710 019 |
| Finančné vzťahy k Sociálnej poisťovni | 900 895 480 | 452 982 834 | 634 988 442 | 365 323 874 | 590 635 461 | 396 380 144 | 253 466 509 |
| Ostatné | 35 882 943 | 44 540 265 | 119 198 698 | 79 821 209 | 121 915 407 | 114 520 140 | 110 590 195 |

**Rezervy**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2014 S** | **2015 S** | **2016 R** | **2016 OS** | **2017 N** | **2018 N** | **2019 N** |
| **Rezervy, najmä** | **2 050 000** | **2 258 445** | **718 098 008** | **85 091 156** | **510 313 812** | **444 203 330** | **680 948 307** |
| Rezerva vlády | 2 050 000 | 0 | 5 000 000 | 5 000 000 | 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 | 2 258 445 | 10 000 000 | 4 470 120 | 10 000 000 | 10 000 000 | 10 000 000 |
| Rezerva na riešenie vplyvov nových zákonných úprav a iných vplyvov | 0 | 0 | 87 343 000 | 4 668 794 | 22 351 000 | 22 828 000 | 18 670 000 |
| Rezerva na riešenie krízových situácií | 0 | 0 | 11 000 000 | 8 465 876 | 11 000 000 | 11 000 000 | 11 000 000 |
| Rezerva na zlepšenie výberu daní | 0 | 0 | 150 000 000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Rezerva na zhoršený vývoj v zdravotníckych zariadeniach | 0 | 0 | 50 000 000 | 15 134 583 | 24 257 780 | 26 683 296 | 26 683 296 |
| Rezerva na významné investície | 0 | 0 | 175 650 000 | 32 489 511 | 215 152 470 | 125 958 377 | 44 878 652 |
| Rezerva na zrušenie daňovej licencie právnickej osoby | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 67 000 000 | 65 000 000 |
| Rezerva na rok 2017 | 0 | 0 | 0 | 0 | 100 000 000 | 0 | 0 |

V návrhu rozpočtu kapitoly VPS na roky 2017 až 2019 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.

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.

**Finančné vzťahy súvisiace s rozpočtom EÚ**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2014 S** | **2015 S** | **2016 R** | **2016 OS** | **2017 N** | **2018 N** | **2019 N** |
| **Finančné vzťahy súvisiace s rozpočtom EÚ, najmä** | **697 679 760** | **656 845 096** | **744 131 701** | **703 631 701** | **909 879 824** | **966 539 647** | **997 794 471** |
| Odvody do všeobecného rozpočtu EÚ | 683 263 786 | 599 457 838 | 726 719 000 | 686 719 000 | 756 147 000 | 795 658 701 | 828 060 000 |
| Príspevky SR do Európskeho rozvojového fondu | 6 603 048 | 7 140 000 | 10 561 000 | 10 561 000 | 12 604 000 | 17 641 000 | 17 558 000 |
| Rezerva na prostriedky Európskej únie a  odvody Európskej únii | 0 | 1 809 460 | 4 700 100 | 4 700 100 | 189 570 000 | 149 000 000 | 149 000 000 |
| Výdavky na finančné opravy a zrušenia záväzkov EK | 991 257 | 44 672 490 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

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** | **2014 S** | **2015 S** | **2016 R** | **2016 OS** | **2017 N** | **2018 N** | **2019 N** |
| **Rezerva na prostriedky Európskej únie a odvody Európskej únii, v tom:** | **0** | **1 809 460** | **4 700 100** | **4 700 100** | **189 570 000** | **149 000 000** | **149 000 000** |
| rýchlejšia realizácia a väčší počet projektov | 0 | 0 | 0 | 0 | 185 570 000 | 145 000 000 | 145 000 000 |
| ďalšie výdavky súvisiace s financovaním spoločných programov | 0 | 1 809 360 | 1 700 000 | 1 700 000 | 1 000 000 | 1 000 000 | 1 000 000 |
| zefektívnenie systému finančného riadenia EÚ fondov a iných finančných nástrojov | 0 | 0 | 3 000 000 | 3 000 000 | 3 000 000 | 3 000 000 | 3 000 000 |
| bankové poplatky súvisiace s odvodmi do všeobecného rozpočtu EÚ | 0 | 100 | 100 | 100 | 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** | **2014 S** | **2015 S** | **2016 R** | **2016 OS** | **2017 N** | **2018 N** | **2019 N** |
| **Výdavky spojené so správou štátneho dlhu** | **1 280 934 558** | **1 159 933 991** | **1 191 147 330** | **1 189 581 696** | **1 310 049 421** | **1 137 417 772** | **1 126 710 019** |
| Dlhová služba (transfer zo ŠR na saldo účet) | 1 280 660 141 | 1 159 663 991 | 1 190 877 329 | 1 189 311 695 | 1 309 779 420 | 1 137 147 771 | 1 126 440 018 |
| Manipulačné poplatky | 274 417 | 270 000 | 270 001 | 270 001 | 270 001 | 270 001 | 270 001 |

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. Sú tu zahrnuté aj manipulačné poplatky platené bankám v súvislosti so správou a vedením účtov vzťahujúcich sa k pohľadávkam Slovenskej republiky v zahraničí.

*Základné predpoklady pri rozpočtovaní nákladov na financovanie štátneho dlhu*

*A. Celková hodnota štátneho dlhu*

Štátny dlh sa bude postupne zväčšovať predovšetkým z dôvodu deficitov štátneho rozpočtu. Veľkosť štátneho dlhu bude ovplyvňovať aj hodnota pôžičiek zo Systému štátnej pokladnice, pretože časť zdrojov, potrebných na krytie finančných potrieb štátu, získava Ministerstvo financií SR z tohto zdroja. Vplyv na veľkosť štátneho dlhu bude mať aj hodnota finančných zdrojov, ktoré bude Ministerstvo financií SR ukladať krátkodobo na finančnom trhu s cieľom mať k dispozícii okamžitú rezervu na krytie neočakávaných výkyvov cash flow štátu.

Predpokladaný vývoj deficitu štátneho rozpočtu bude nasledovný:

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v mld. eur** | **2014 S** | **2015 S** | **2016 R** | **2016 OS** | **2017 N** | **2018 N** | **2019 N** |
| Deficit ŠR | 2,923 | 1,933 | 1,970 | 1,298 | 2,017 | 1,523 | 0,890 |

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** | **2014 S** | **2015 S** | **2016 R** | **2016 OS** | **2017 N** | **2018 N** | **2019 N** |
| Štátny dlh | 38,723 | 39,286 | 40,748 | 40,908 | 42,668 | 43,854 | 44,641 |
| Štátna pokladnica | 5,286 | 6,898 | 6,863 | 7,267 | 7,296 | 7,585 | 7,879 |
| Čisté štátne záväzky | 44,009 | 46,184 | 47,611 | 48,175 | 49,964 | 51,439 | 52,520 |

*B. Úročenie štátneho dlhu*

Rozhodujúca časť štátneho dlhu – viac ako 97 % (k 31. 8. 2016) - 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 v danom roku s aktuálnymi trhovými úrokovými sadzbami. Okrem toho sa v každom roku precení časť portfólia, ktorá je úročená pohyblivou úrokovou sadzbou, aktuálne táto časť dosahuje približne 3 % celého portfólia (okrem zdrojov Štátnej pokladnice). 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** | **2014 S** | **2015 S** | **2016 R** | **2016 OS** | **2017 N** | **2018 N** | **2019 N** |
| Deficit ŠR | 2,923 | 1,933 | 1,970 | 1,298 | 2,017 | 1,523 | 0,890 |
| Splatný štátny dlh | 4,553 | 3,200 | 4,624 | 4,643 | 4,743 | 3,420 | 1,967 |
| Celková finančná potreba MF SR | 7,476 | 5,133 | 6,594 | 6,243 | 6,760 | 4,943 | 2,867 |

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.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **2016 P** | **2017 P** | **2018 P** | **2019 P** |
| ECB KEY RATE | 0,01 % | 0,00 % | 0,05 % | 0,14 % |
| EONIA | -0,34 % | -0,28 % | -0,11 % | -0,01 % |
| 3M EURIBOR | -0,25 % | -0,31 % | -0,20 % | -0,10 % |
| 6M EURIBOR | -0,19 % | -0,21% | -0,17 % | -0,16 % |
| 1Y | -0,16 % | -0,05 % | -0,03 % | -0,02 % |
| 5Y | -0,10 % | -0,15 % | 0,14 % | 0,35 % |
| 10Y | 0,65 % | 0,81 % | 1,09 % | 1,35 % |
| 15Y | 1,21 % | 1,47 % | 1,87 % | 2,30 % |
| 20Y | 1,77 % | 2,04 % | 2,62 % | 3,30 % |

*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 (transfer zo štátneho rozpočtu na saldo účet)*

Zmeny úrokových sadzieb a zmeny deficitov štátneho rozpočtu sa prejavujú v zmene nákladov na štátny dlh. Celkové zaťaženie verejných financií úrokovými nákladmi sa sleduje dvoma spôsobmi:

1. 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)** | **2014 S** | **2015 S** | **2016 R** | **2016 OS** | **2017 N** | **2018 N** | **2019 N** |
| 1.Úroky a diskont štátnych cenných papierov | 1 251,13 | 1 159,41 | 1 164,28 | 1 095,19 | 1 001,00 | 1 001,05 | 976,40 |
| 2. Úroky z prijatých vládnych úverov | 64,05 | 58,83 | 58,89 | 62,42 | 62,07 | 61,54 | 57,45 |
| 3. Poplatky | 9,30 | 4,43 | 10,50 | 10,50 | 16,90 | 13,10 | 13,10 |
| 4. Úroky platené ŠP (refinančný systém) + obchody | 45,03 | 46,48 | 48,08 | 47,68 | 54,38 | 50,93 | 48,32 |
| Spolu | 1 369,51 | 1 269,15 | 1 281,75 | 1 215,79 | 1 134,35 | 1 126,62 | 1 095,27 |

2. Hotovostné náklady na štátny dlh sú dané hodnotou výdavkov, ktoré sa v danom roku vyplatia zo štátneho rozpočtu.

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Hotovostné náklady (v mil. eur)** | **2014 S** | **2015 S** | **2016 R** | **2016 OS** | **2017 N** | **2018 N** | **2019 N** |
| 1. Úroky a diskont štátnych cenných papierov | 1 162,27 | 1 052,41 | 1 072,11 | 1 071,21 | 1 176,20 | 1 011,35 | 1 006,04 |
| 2. Úroky z prijatých vládnych úverov | 64,06 | 55,90 | 61,30 | 60,64 | 62,30 | 61,76 | 58,99 |
| 3. Poplatky | 9,30 | 4,43 | 10,50 | 10,50 | 16,90 | 13,10 | 13,10 |
| 4. Úroky platené ŠP (refinančný systém) + obchody | 45,03 | 46,92 | 46,97 | 46,97 | 54,38 | 50,93 | 48,31 |
| Spolu (transfer zo ŠR na saldo účet) | 1 280,66 | 1 159,66 | 1 190,88 | 1 189,32 | 1 309,78 | 1 137,14 | 1 126,44 |

Pozn.: V roku 2012 sa v zmysle zákona č. 291/2002 Z. z. o Štátnej pokladnici a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov pre efektívne fungovanie obsluhy štátneho dlhu zriadil samostatný mimorozpočtový účet (tzv. saldo účet Štátneho dlhu). Uvedený mimorozpočtový účet slúži pre výdavkové a príjmové transakcie vykonávané ARDAL v mene MF SR. Stav na tomto mimorozpočtovom účte sa pravidelne mesačne a ku koncu roka vyrovnáva transferom z výdavkového účtu štátneho rozpočtu na nulový zostatok. Tieto transfery predstavujú čisté výdavky štátneho rozpočtu na obsluhu štátneho dlhu.

**Finančné vzťahy k Sociálnej poisťovni**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2014 S** | **2015 S** | **2016 R** | **2016 OS** | **2017 N** | **2018 N** | **2019 N** |
| **Finančné vzťahy k Sociálnej poisťovni** | **900 895 480** | **452 982 834** | **634 988 442** | **365 323 874** | **590 635 461** | **396 380 144** | **253 466 509** |
| Transfer Sociálnej poisťovni | 900 895 480 | 452 982 834 | 634 988 442 | 365 323 874 | 590 635 461 | 396 380 144 | 253 466 509 |

V kapitole je na rok 2017 rozpočtovaný transfer Sociálnej poisťovni na krytie deficitov základného fondu starobného poistenia v sume 590,6 mil. eur.

**Ostatné výdavky**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v eurách** | **2014 S\*** | **2015 S\*** | **2016 R** | **2016 OS\*** | **2017 N** | **2018 N** | **2019 N** |
| **Ostatné** | **35 882 943** | **44 540 265** | **139 198 698** | **79 821 209** | **121 915 407** | **114 520 140** | **110 590 195** |
| Úhrada majetkovej ujmy | 755 000 | 1 106 628 | 2 140 000 | 2 140 000 | 1 510 000 | 1 313 000 | 1 140 000 |
| Príspevky politickým stranám a politickým hnutiam | 7 534 162 | 7 534 162 | 28 210 000 | 30 410 869 | 9 300 000 | 9 300 000 | 9 300 000 |
| Výdavky na všeobecne prospešné služby podľa zákona č. 171/2005 Z. z. o hazardných hrách a dotácie na individuálne potreby obcí | 5 417 759 | 6 248 717 | 3 300 000 | 4 348 976 | 3 300 000 | 3 300 000 | 3 300 000 |
| Štátny príspevok pre mladomanželov na mladomanželské úvery a na pôžičky mladým manželom | 29 722 | 20 585 | 28 300 | 28 300 | 20 200 | 18 100 | 17 000 |
| Úhrada poplatkov Štátnej pokladnici | 510 | 290 | 2 800 | 2 800 | 2 800 | 2 800 | 2 800 |
| Výdavky na administratívny poplatok EIB | 0 | 0 | 5 000 | 5 000 | 5 000 | 5 000 | 5 000 |
| Dotácie na záchranu a obnovu kultúrnych pamiatok pre obce | 2 024 800 | 2 000 000 | 2 000 000 | 2 000 000 | 2 400 000 | 2 400 000 | 2 400 000 |
| Zahraničná ekonomická pomoc | 2 250 000 | 3 032 290 | 4 275 000 | 4 175 000 | 3 800 000 | 3 500 000 | 3 800 000 |
| Výdavky na audit verejnej správy | 0 | 0 | 1 540 800 | 0 | 1 600 000 | 1 600 000 | 1 600 000 |
| Výdavky na zastupovanie pri medzinárodných arbitrážach | 0 | 0 | 7 820 000 | 6 166 500 | 7 630 000 | 6 630 000 | 5 600 000 |
| Výdavky na plnenie multilicenčnej zmluvy s Microsoft | 0 | 0 | 19 300 000 | 0 | 17 150 000 | 17 150 000 | 17 150 000 |
| Výdavky na sanačné a základné rekonštrukčné práce – Rusovce | 0 | 0 | 1 000 000 | 1 000 000 | 1 000 000 | 1 000 000 | 1 000 000 |
| Výdavky na Register účtovných závierok | 0 | 0 | 777 600 | 777 600 | 300 000 | 300 000 | 300 000 |
| Výdavky na posilnenie analytických kapacít – štipendisti | 0 | 0 | 100 000 | 0 | 100 000 | 0 | 0 |
| Výdavky na kontrolné známky | 0 | 0 | 4 120 557 | 2 664 907 | 1 885 000 | 1 837 000 | 1 802 000 |
| Príspevky do medzinárodných organizácií | 0 | 0 | 23 471 941 | 0 | 24 781 512 | 22 082 720 | 20 505 820 |
| Výdavky na podporu najmenej rozvinutých okresov | 0 | 0 | 10 000 000 | 5 800 000 | 10 300 000 | 10 000 000 | 10 000 000 |
| Výdavky pre RTVS | 0 | 0 | 5 000 000 | 5 000 000 | 0 | 0 | 0 |
| Ročné zúčtovanie poistného plateného štátom | 0 | 0 | 0 | 0 | 20 705 786 | 22 422 699 | 22 843 702 |
| Výdavky na riešenie skalného brala v obci Strečno | 0 | 0 | 0 | 0 | 200 000 | 0 | 0 |
| Výdavky na rekonštrukciu divadla Aréna | 0 | 0 | 0 | 0 | 2 000 000 | 0 | 0 |
| Výdavky súvisiace s riešením migračnej krízy | 0 | 0 | 20 000 000 | 8 911 520 | 4 620 424 | 2 322 032 | 451 798 |
| Výdavky na DEUS a DCOM | 0 | 0 | 0 | 0 | 3 500 000 | 3 500 000 | 3 500 000 |
| Rada pre vysielanie a retransmisiu | 1 114 742 | 1 090 852 | 1 188 473 | 1 209 209 | 1 290 985 | 1 290 689 | 1 304 375 |
| Kancelária verejného ochrancu práv | 1 141 760 | 1 153 421 | 1 198 038 | 1 250 216 | 1 239 871 | 1 239 871 | 1 239 871 |
| Úrad na ochranu osobných údajov | 949 811 | 994 322 | 988 925 | 1 174 554 | 1 018 835 | 1 018 835 | 1 018 835 |
| Transfer Ústavu pamäti národa | 1 454 962 | 1 660 562 | 1 546 930 | 1 546 930 | 1 597 903 | 1 630 303 | 1 651 903 |
| Transfer Slovenskému národnému stredisku pre ľudské práva | 518 242 | 518 242 | 548 242 | 548 242 | 553 242 | 553 242 | 553 242 |
| Transfer Úradu komisára pre deti | 0 | 0 | 318 046 | 324 546 | 273 046 | 273 046 | 273 046 |
| Transfer Úradu komisára pre osoby so zdravotným postihnutím | 0 | 0 | 318 046 | 333 046 | 273 046 | 273 046 | 273 046 |

\*Do skutočnosti za roky 2014 a 2015 a očakávanej skutočnosti na rok 2016 sú dopočítané výdavky, ktoré nie sú rozpočtované v roku 2016 a v návrhu rozpočtu kapitoly na roky 2017 až 2019.

Výdavkový titul Zahraničná ekonomická pomoc má charakter rozvojovej spolupráce.

V roku 2017 sú v kapitole VPS zaradené nové výdavkové tituly a to výdavky na riešenie skalného brala v obci Strečno a výdavky na rekonštrukciu divadla Aréna, ktoré vzišli z  uznesení prijatých vládou SR. Novozaradené sú aj výdavkové tituly ročné zúčtovanie poistného plateného štátom (nadväzne na zákon č. 580/2004 Z. z. o zdravotnom poistení a o zmene a doplnení niektorých zákonov) a výdavky pre DataCentrum elektronizácie územnej samosprávy a Dátové centrum obcí a miest.

Od roku 2016 sa v zmysle zákona č. 336/2015 Z. z. o podpore najmenej rozvinutých okresov a o zmene a doplnení niektorých zákonov rozpočtujú v rozpočte kapitoly VPS výdavky na podporu najmenej rozvinutých okresov, ktoré na rok 2017 predstavujú sumu 10,3 mil. eur.

*Rada pre vysielanie a retransmisiu (RVR)*

Celkové výdavky RVR sú rozpočtované vo výške 1,29 mil. eur. V porovnaní   
so schváleným rozpočtom na rok 2016 dochádza v roku 2017 k nárastu výdavkov   
o 103 tis. eur, t. j. 8,63 %.

Osobné výdavky sa navrhujú vo výške 753 tis. eur. Nárast osobných výdavkov   
o 101 tis. eur, t. j. o 15,5 % je spôsobený zohľadnením valorizácie miezd v sume 23,6 tis. eur a výdavkov na nové úlohy a stabilizáciu zamestnancov v sume 77,4 tis. eur.

Výdavky na tovary a služby sa rozpočtujú v sume 529 tis. eur a medziročne sa takmer nemenia. V rámci tovarov a služieb sa rozpočtujú aj odmeny členov RVR, ktoré sa medziročne takmer nemenia.

Bežné transfery sú rozpočtované v sume 9,00 tis. eur a medziročne sa nemenia.

*Kancelária verejného ochrancu práv*

Na rok 2017 sa pre organizáciu navrhuje limit výdavkov vo výške 1,24 mil. eur, čo je v porovnaní so schváleným rozpočtom na rok 2016 viac o 41,8 tis. eur, t. j.  o 3,49 %.

Objem osobných výdavkov sa na rok 2017 rozpočtuje v sume 852 tis. eur, čo   
v porovnaní so schváleným rozpočtom na rok 2016 predstavuje nárast o 30,3 tis. eur, t. j.   
o 3,69 %. Tento nárast je spôsobený premietnutím valorizácie platov v sume 30,1 tis. eur.

Výdavky na tovary a služby sú na rok 2017 rozpočtované na úrovni 363 tis. eur,  
čo je oproti schválenému rozpočtu na rok 2016 viac o 21,3 tis. eur, t. j. o 6,23 %. Medziročnú zmenu ovplyvnilo rozpočtovanie výdavkov v sume 11,7 tis. eur na zabezpečenie osvety o podmienkach ochrany základných práv a slobôd v SR. Kancelária zároveň plánuje čiastočnú obnovu materiálového vybavenia a zariadení zakúpených v roku 2002, a preto si presunula prostriedky v sume 9,60 tis. eur z kapitálových výdavkov do tejto kategórie.

Bežné transfery sa rozpočtujú v sume 19,5 tis. eur, čo je v porovnaní so schváleným rozpočtom na rok 2016 nárast o 10,2 tis. eur, t. j. o 110 %. Medziročný nárast týchto výdavkov je ovplyvnený rozpočtovaním zákonných nárokov súvisiacich s ukončením funkčného obdobia verejného ochrancu práv v marci 2017. Z uvedeného dôvodu si kancelária presunula prostriedky v sume 10,2 tis. eur z kapitálových výdavkov do tejto kategórie.

Na kapitálové výdavky sa rozpočtuje suma 5,00 tis. eur, čo je v porovnaní   
so schváleným rozpočtom na rok 2016 pokles o 20,0 tis. eur, t. j. o 80,0 %. Uvedený pokles je spôsobený vnútorným presunom v prospech výdavkov na tovary a služby   
(v sume 9,60 tis. eur) a výdavkov na bežné transfery (v sume 10,2 tis. eur).

*Úrad na ochranu osobných údajov*

Na rok 2017 sa pre organizáciu navrhuje limit výdavkov vo výške 1,02 mil. eur, čo je v porovnaní so schváleným rozpočtom na rok 2016 viac o 29,9,tis. eur, t. j. o 3,02 %.

Objem osobných výdavkov sa na rok 2017 rozpočtuje v sume 781 tis. eur,   
čo v porovnaní so schváleným rozpočtom na rok 2016 predstavuje nárast o 30,0 tis. eur, t. j.   
o 4,00 %. Tento nárast je spôsobený premietnutím valorizácie platov.

Na tovary a služby sa rozpočtujú výdavky v sume 237 tis. eur, medziročne sa takmer nemenia.

Výdavky na bežné transfery sa rozpočtujú v sume 1,00 tis. eur, medziročne sa nemenia.

Kapitálové výdavky sa na rok 2017 nerozpočtujú.

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

Transfer na činnosť verejnoprávnej ustanovizne ÚPN na rok 2017 je rozpočtovaný v sume 1,60 mil. eur,čo je oproti schválenému rozpočtu na rok 2016 viac o 51,0 tis. eur, t. j. o 3,30 %. Medziročnú zmenu ovplyvnilo zohľadnenie osobných výdavkov pre zamestnancov v zmysle kolektívneho vyjednávania a pre dvoch nových zamestnancov na zabezpečenie činností súvisiacich so zriadením expozitúry dokumentácie neslobody a zabezpečenie výchovno-vzdelávacích projektov.

Transfer na činnosť pre nezávislú právnickú osobu Slovenské národné stredisko   
pre ľudské práva na rok 2017 je vo výške 553 tis. eur, čo je oproti schválenému rozpočtu   
na rok 2016 viac o 5,00 tis. eur, t. j. o 0,91 %. Medziročnú zmenu ovplyvnilo rozpočtovanie jednorazových výdavkov v roku 2016 v sume 30,0 tis. eur na zabezpečenie fungovania informačného systému. Pri abstrahovaní od týchto výdavkov transfer na rok 2017 medziročne rastie o 35,0 tis. eur z dôvodu zabezpečenia výdavkov na plnenie úloh strediska   
a na fungovanie regionálnych kancelárií.

*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 2017 rozpočtovaný samostatne pre každú organizáciu vo výške  
273 tis. eur podľa kvantifikácie uvedenej v doložke vybraných vplyvov prijatého zákona  
č. 176/2015 Z. z. o komisárovi pre deti a komisárovi pre osoby so zdravotným postihnutím a o zmene a doplnení niektorých zákonov.

# 5. Štátne finančné aktíva

Štátne finančné aktíva sú definované zákonom č. 523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov 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) | **2014 S** | **2015 S** | **2016 R** | **2016 OS** | **2017 N** | **2018 N** | **2019 N** |
| **1. Príjmy** - zvýšenie ŠFA | **1 043 985,5** | **1 102 773,8** | **224 823,6** | **255 670,6** | **339 604,3** | **392 019,7** | **309 569,3** |
| 1.1. dividendy z FNM SR / MH Manažment, a. s. | 266 027,0 | 8 872,0 | 47,3 | 47,3 | 17,3 | 17,3 | 17,3 |
| 1.2. osobitný odvod vybraných finančných inštitúcií | 153 191,0 | 110 289,0 | 113 806,0 | 119 986,0 | 126 692,0 | 131 575,0 | 138 712,0 |
| 1.3. osobitný odvod z podnikania v regulov. odvetviach | 134 816,0 | 66 232,0 | 76 447,0 | 95 114,0 | 211 600,0 | 217 600,0 | 168 750,0 |
| 1.4. príjmy zo splátok úver. a pôžič. - NFV (FO) | 420 624,3 | 161,2 | 15 023,3 | 15 023,3 | 1 295,0 | 11 795,0 | 2 090,0 |
| 1.5. príjem z predaja ubyt. kapacít zahr. investorov  Čierna voda - Kia/Hyundai - MH SR (FO) | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 31 032,4 | 0,0 |
| 1.6. NFV ŽS Cargo Slovakia, a. s. (KT; 2015 S = FO) | 19 500,0 | 117 219,6 | 19 500,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 1.7. predaj aktív štátu (KT) | 0,0 | 800 000,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 1.8. NFV Vodohospodárska výstavba, š. p. (KT) | 48 087,9 | 0,0 | 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) | 405,1 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 1.11. vyplatenie divid. MF SR z MBHS Moskva | 1 334,2 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| **2. Výdavky** - zníženie ŠFA | **954 974,7** | **204 190,1** | **12 127,3** | **369 719,0** | **137 133,2** | **63 990,3** | **28 877,9** |
| 2.1. prevod prostr. z dividend v zmysle bodu 1.1. do ŠR | 266 027,0 | 8 872,0 | 47,3 | 47,3 | 17,3 | 17,3 | 17,3 |
| 2.2. poskyt. úver. a pôž., účasť v medzin. organizáciách | 14 169,5 | 14 648,8 | 4 080,0 | 4 080,0 | 1 080,0 | 4 080,0 | 1 080,0 |
| *2.2.1. doplnenie zdrojov IDA a príspevok k financovaniu  MDRI (KT)* | *900,0* | *2 540,0* | *80,0* | *80,0* | *80,0* | *3 080,0* | *80,0* |
| *2.2.2. ostatné (FO)* | *13 269,5* | *12 108,8* | *4 000,0* | *4 000,0* | *1 000,0* | *1 000,0* | *1 000,0* |
| 2.3. vklad do ZI MH Invest (KT) | 0,0 | 99 788,0 | 0,0 | 130 000,0 | 136 035,9 | 59 893,0 | 27 780,6 |
| 2.4. vklad do ZI MH Invest II (KT) | 0,0 | 6 395,0 | 0,0 | 12 854,7 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 2.5. vklad do ZI NDS, a. s. - projekt D4 / R7 (KT) | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 220 000,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 2.6. realizácia záruky MF SR voči SZRB, a.s. *(odv. úver)* | 108,5 | 252,8 | 0,0 | 137,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 2.7. vklad do ZI - SEPS, a. s. (FO) | 0,0 | 23 167,4 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 2.8. vklad do ZI - Slovenská reštrukturalizačná, s.r.o.(KT) | 0,0 | 20 900,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 2.9. vklad do ZI MH Manažment (KT) | 0,0 | 27,5 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 2.10. vklad do ZI Nemocnice Sv. Michala, a. s. (KT) | 4 500,0 | 4 500,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 2.11. vklad do ZI Letisko Bratislava (KT) | 0,0 | 38,6 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 2.12. NFV pre mesto Bratislava (FO) | 2 500,0 | 7 500,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 2.13. NFV pre mesto Košice (FO) | 5 700,0 | 14 300,0 | 8 000,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 2.14. NFV pre mesto Martin (FO) | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 2 500,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 2.15. NFV pre mesto Prievidza (FO) | 0,0 | 3 800,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 2.16. NFV pre obec Ľubotice (FO) | 200,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 2.17. Odpustenie časti NFV pre obec Ľubotice (KT) | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 100,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 2.18. NFV pre EOSA (FO) | 520 000,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 2.19. Európsky mechanizmus pre stabilitu (FO) | 131 840,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 2.20. vyhradený materiál k infraštruktúre SR  *(uzn.vl.SR č.162/2013, bod B.2.) (FO)* | 1 000,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 2.21. MO SR - *uzn.vl.SR č.364/2014* | 6 000,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 2.22. vrátenie preplatku osob. odvod. v regul. odvetv. | 2 929,7 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| **Saldo rozpočtových operácií** | **89 010,8** | **898 583,7** | **212 696,3** | **-114 048,4** | **202 471,1** | **328 029,4** | **280 691,4** |
| **Vylúčenie finančných operácií** | **253 480,1** | **-56 504,6** | **-3 023,3** | **-8 523,3** | **-295,0** | **-41 827,4** | **-1 090,0** |
| vylúčenie príjmových FO | -421 029,4 | -117 380,8 | -15 023,3 | -15 023,3 | -1 295,0 | -42 827,4 | -2 090,0 |
| vylúčenie výdavkových FO | 674 509,5 | 60 876,2 | 12 000,0 | 6 500,0 | 1 000,0 | 1 000,0 | 1 000,0 |
| **Ostatné úpravy** | **73,1** | **22,0** | **0,0** | **0,0** | **0,0** | **0,0** | **0,0** |
| **Saldo rozpočtových operácií bez FO** (vplyv na RVS v metodike ESA 2010) | **342 564,0** | **842 101,1** | **209 673,0** | **-122 571,7** | **202 176,1** | **286 202,0** | **279 601,4** |

## 5.1. Príjmové operácie

5.1.1. Príjmy z dividend od spoločností s majetkovou účasťou MH Manažment, a. s. (právny nástupca Fondu národného majetku SR) sa rozpočtujú v rozpočtovom rámci 2017 až 2019 na úrovni 17,3 tis. eur ročne. Ide najmä o dividendy od spoločnosti Trnavská teplárenská, a. s. Trnava vo výške 14,3 tis. eur.

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. Prispieva 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. Na obdobie rokov 2017 až 2020 sa navrhuje ponechať sadzbu osobitného odvodu bánk na úrovni 0,2 % ročne a zároveň zrušiť tzv. degresiu sadzby bankového odvodu v závislosti od dosiahnutia sumy uhradeného odvodu a úrovne definovaného ukazovateľa, ktorým je podiel uhradených odvodov na celkových aktívach bankového sektora SR.

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 vlády. Na rok 2017 sa navrhuje nová sadzba odvodu vo výške 0,00726, ktorá sa bude v nasledujúcich rokoch dvakrát znižovať, a to od 1. januára 2019 na 0,00545 a od 1. januára 2021 sa ďalej zníži na 0,00363.

5.1.4. 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) | **2014 S** | **2015 S** | **2016 R** | **2016 OS** | **2017 N** | **2018 N** | **2019 N** |
| **Ministerstvo financií SR** | 13,0 | 17,0 | 17,0 | 17,0 | 15,0 | 15,0 | 15,0 |
| **Ministerstvo pôdohospodárstva a rozvoja vidieka SR** | 2 483,1 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| **Všeobecná pokladničná správa** | 418 128,2 | 144,2 | 15 006,3 | 15 006,3 | 1 280,0 | 11 780,0 | 2 075,0 |
| z toho: |  |  |  |  |  |  |  |
| - z konkurzov a ostatných príjmov | 260,3 | 33,2 | 33,2 | 33,2 | 10,0 | 10,0 | 10,0 |
| - splátka NFV mesto Košice | 0,0 | 0,0 | 500,0 | 500,0 | 1 000,0 | 1 500,0 | 1 800,0 |
| - splátka NFV mesto Martin | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 250,0 | 250,0 | 250,0 |
| - splátka NFV obec Ľubotice | 5,0 | 0,0 | 20,0 | 20,0 | 20,0 | 20,0 | 15,0 |
| - splátka NFV mesto Bratislava | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 10 000,0 | 0,0 |
| - splátka NFV mesto Prievidza | 0,0 | 111,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| - splátka NFV mesto Žilina (obytný súbor Krasňany) | 0,0 | 0,0 | 11 733,1 | 11 733,1 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| - splátka NFV MH Invest - Samsung   *(uzn.vl. č.1070/2006; uzn.vl. č.229/2007; uzn.vl.  č.802/2011; uzn. vl. č.741/2013; uzn.vl. č.562/2014)* | 0,0 | 0,0 | 2 720,0 | 2 720,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| - splátka NFV Vodohospodárska výstavba, š. p. | 157 755,6 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| - finančný prevod zo ŠD - EOSA | 260 000,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| - iné | 107,3 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| **Celkom** | **420 624,3** | **161,2** | **15 023,3** | **15 023,3** | **1 295,0** | **11 795,0** | **2 090,0** |

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 2016 v sume 269,9 tis. eur. Príjmy z tohto titulu sa v jednotlivých rokoch predpokladajú konštantne na úrovni 15 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 2017 až 2019 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 10 tis. eur ročne;
* mestu Košice bola v rokoch 2014 a 2015 poskytnutá návratná finančná výpomoc v celkovej výške 20 000 tis. eur so splatnosťou na 10 rokov, s odkladom splátok na 1 rok, na financovanie projektov realizovaných na území mesta Košice s účelovým použitím na prípravu projektovej dokumentácie a súvislé opravy a rekonštrukcie komunikácií, modernizáciu električkových tratí a stratégiu rozvoja dopravy a dopravných stavieb realizovaných v rámci Operačného programu doprava, prioritná os č. 4 a na výstavbu futbalového štadióna;
* v roku 2016 bola mestu Martin, v zmysle uznesenia vlády SR č. 118 zo dňa 30. marca 2016, poskytnutá návratná finančná výpomoc zo štátnych finančných aktív vo výške 2 500 tis. eur so splatnosťou na 10 rokov na zabezpečenie samosprávnych funkcií mesta. Splácanie bude prebiehať v pravidelných ročných splátkach vo výške   
  250 tis. eur;
* 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. Vláda SR svojim uznesením č. 361/2016 schválila odpustenie časti návratnej finančnej výpomoci poskytnutej obci Ľubotice v sume 100 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.
  + 1. Vláda SR uznesením č. 94 zo dňa 1. februára 2006 schválila návrh na výstavbu ubytovacích kapacít pre zahraničných investorov – Kia/Hyundai (Čierna Voda), v ktorom súhlasila s poskytnutím štátnych finančných aktív v sume 38 704,1 tis. eur ako vkladom do základného imania spoločnosti založenej Ministerstvom hospodárstva SR na zabezpečenie výstavby a prevádzky predmetných ubytovacích kapacít. V zmysle investičnej zmluvy prejavili zahraniční investori (Kia/Hyundai) záujem o odkúpenie obytného komplexu po uplynutí piatich rokov od nasťahovania (v r. 2008) ich zamestnancov do vybudovaných kapacít za podmienky, že kúpna cena obytných častí bude znížená o 20 % obstarávacích nákladov. Pri započítaní zníženej hodnoty odpredávaného komplexu akceptáciou predbežne dohodnutých podmienok s investorom by mal štát získať príjem v sume 31 032,4 tis. eur.   
       V zmysle uznesenia vlády SR č. 710/2013 bol presunutý termín vysporiadania uvedených vzťahov do 31. decembra 2018.

## 5.2. Výdavkové operácie

5.2.1. Príjmy v zmysle bodu 5.1.1. sa v jednotlivých rokoch rozpočtového rámca 2017 až 2019 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 rozpočtovo 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 2017 až 2019 sa rozpočtujú v nižšie uvedených čiastkach.

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| (v tis. eur) | **2014 S** | **2015 S** | **2016 R** | **2016 OS** | **2017 N** | **2018 N** | **2019 N** |
| **IDA\*** - Medzinárodné združenie pre rozvoj  *Príspevok k financovaniu Iniciatívy  na multilaterálne odpustenie dlhov (MDRI)* | 70,0 | 80,0 | 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 |
| **IDA\*** - Medzinárodné združenie pre rozvoj   *Príspevok na doplnenie zdrojov IDA* | 830,0 | 2 460,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 3 000,0 | 0,0 |
| **ERB** - Euroázijská rozvojová banka  *Vklad do základného imania* | 0,0 | 0,0 | 3 000,0 | 3 000,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| **IBRD\*** - Medzinárodná banka pre obnovu a rozvoj  *Zvýšenie kapitálu* | 0,0 | 5 608,9 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| **EIB\*** - Európska investičná banka  *Poskytnutie záruky SR v prospech EIB  na základe záručnej zmluvy* | 476,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| **EIB** - Európska investičná banka  *Zvýšenie základného imania EIB* | 6 499,9 | 6 499,9 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| **MIB** - Medzinárodná investičná banka  *Zvýšenie základného imania MIB* | 6 293,6 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| **SPOLU** | **14 169,5** | **14 648,8** | **4 080,0** | **4 080,0** | **1 080,0** | **4 080,0** | **1 080,0** |
| \* - rozvojová spolupráca | | | | | | | |

*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 2017 a 2018 vo výške 80 tis. eur ročne. Od roku 2019 sa očakávajú nové výdavky v obdobnej výške. Príspevky sú vykazované ako rozvojová spolupráca SR.

*IBRD - Medzinárodná banka pre obnovu a rozvoj – rezerva na valorizáciu akcií SR*

V rámci rozpočtového rámca na roky 2017 až 2019 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.

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

V roku 2016 sa uskutočnia rokovania členských štátov IDA týkajúce sa 18. doplnenia zdrojov IDA, ktoré sú účinné v rokoch 2018 – 2020. Slovenská republika sa týchto rokovaní zúčastní a taktiež sa zúčastní na samotnom 18. doplnení zdrojov IDA. Účasť SR na 18. doplnení zdrojov IDA bude predložený na odsúhlasenie vláde SR v roku 2017. V tejto súvislosti je potrebné zabezpečiť financovanie vo výške 3 mil. eur v roku 2018. Príspevok bude vykázaný ako rozvojová spolupráca SR.

5.2.3. V súvislosti s dobudovaním priemyselnej zóny Nitra – Mlynárce sa predpokladá uskutočniť zdrojové posilnenie spoločnosti MH Invest, s.r.o.

1. Všetky uvádzané hodnoty sú počítané v metodike, ktorá sa používa pri posudzovaní plnenia maastrichtského kritéria pre výšku hrubého dlhu verejnej správy – tzv. maastrichtský hrubý dlh verejnej správy. Dlh verejnej správy je vyjadrený ako podiel na HDP. [↑](#footnote-ref-1)
2. Podľa údajov z jarnej notifikácie Eurostatu. [↑](#footnote-ref-2)
3. Zodpovedá druhému sankčnému pásmu podľa ústavného zákona č. 493/2011 Z. z. o rozpočtovej zodpovednosti. [↑](#footnote-ref-3)
4. 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 skutočnosť, že k nárastu dlhu dochádza už pri emisii dlhopisov, a to v nominálnej hodnote dlhopisu a nie pri ich splatení. [↑](#footnote-ref-4)
5. Ak je priemerná odchýlka prognózy člena (vyjadrená v %) od prognózy MF SR v intervale <-1; 1>, prognóza MF SR je realistická, ak je väčšia ako 1, tak prognóza MF SR je podhodnotená a ak je menšia ako -1, vtedy je nadhodnotená. Jednotlivé odchýlky v rokoch majú rozdielne váhy pri výpočte celkovej odchýlky od prognózy MF SR v závislosti od dôležitosti na najbližší rozpočtový rok. [↑](#footnote-ref-5)
6. Nezdaniteľná časť základu dane na daňovníka (NČZD) je definovaná ako 19,2-násobok životného minima platného k 1. januáru príslušného roka. [↑](#footnote-ref-6)
7. Aktuálny odhad daní je porovnávaný s odhadom daňových príjmov schválených v rámci Výboru pre daňové prognózy (VpDP) z októbra 2015. Rozpočet verejnej správy na roky 2016 až 2018 bol nad rámec prognózy schválenej VpDP upravený pozmeňujúcim návrhom v NR SR. Zvýšili sa príjmy z DPH v rokoch 2016 až 2018 o 200 mil. eur v každom roku a príjmy zo spotrebnej dane z minerálneho oleja o 50 mil. eur tiež v každom roku. Zároveň, pozmeňovací návrh nezohľadnil vplyv zavedenia nižšej sadzby DPH na vybrané potraviny, t. j. výnos DPH je vyšší o 65,8 mil. eur v roku 2016, o 69,0 mil. eur v roku 2017 a o 72,4 mil. eur v roku 2018. [↑](#footnote-ref-7)
8. Manuál zverejňovania daňových výdavkov <http://www.finance.gov.sk/Default.aspx?CatID=9761>. Spôsob zverejňovania údajov o daňových výdavkov reflektuje aj odporúčania EK (viac v manuáli). [↑](#footnote-ref-8)
9. Príkladom daňového benchmarku v podobe štrukturálneho daňového výdavku je napríklad plnenie medzinárodných zmlúv v oblasti daní (zmluvy o zamedzení dvojitého zdanenia) alebo povinné oslobodenia od dane vyplývajúce z legislatívy v EÚ (najmä v nepriamych daniach). [↑](#footnote-ref-9)
10. 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-10)
11. Subjekty verejnej správy sú povinné zostavovať svoj rozpočet najmenej na tri rozpočtové roky. Súčasťou návrhu rozpočtu je aj schválený rozpočet na bežný rozpočtový rok, údaje o očakávanej skutočnosti bežného rozpočtového roka a údaje o skutočnom plnení rozpočtu za predchádzajúce dva rozpočtové roky. [↑](#footnote-ref-11)
12. <https://www.finance.gov.sk/Default.aspx?CatID=9595> [↑](#footnote-ref-12)