

Aktuálny ročný komponent za rok 2013 – skutočné plnenie rozpočtu kapitoly Ministerstva obrany Slovenskej republiky

1.1. Súhrnná charakteristika kapitoly a jej hospodárenia v roku 2013

1.1.1. Charakteristika činnosti kapitoly

Činnosť zložiek tvoriacich kapitolu Ministerstva obrany Slovenskej republiky (ďalej len „kapitola MO SR“) je definovaná najmä zákonom č. 575/2001 Z. z. o organizácii činnosti vlády a organizácii ústrednej štátnej správy v znení neskorších predpisov, zákonom č. 321/2002 Z. z. o ozbrojených silách Slovenskej republiky v znení neskorších predpisov, zákonom č. 319/2002 Z. z. o obrane Slovenskej republiky v znení neskorších predpisov a ďalšími.

V súlade s § 9 zákona č. 523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov tvoria kapitolu rozpočet ministerstva vrátane rozpočtov rozpočtových organizácií, ktoré sú napojené na jeho rozpočet, finančné vzťahy k jeho príspevkovým organizáciám a finančné vzťahy k ďalším právnickým a fyzickým osobám. Kapitolu MO SR tvorili k 31.12.2013 rozpočty 10 rozpočtových organizácií (súčasťou rozpočtovej organizácie Ministerstvo obrany SR sú Ozbrojené sily Slovenskej republiky). Finančnými vzťahmi boli formou transferov na rozpočet kapitoly MO SR napojené: 1 príspevková organizácia, 1 štátny podnik v zakladateľskej pôsobnosti MO SR, 13 občianskych združení, 1 neinvestičný fond a 3 subjekty na realizáciu štátnej politiky podpory výskumu a vývoja. Zoznam rozpočtových a príspevkových organizácií je uvedený v bode 3. Príloha k Návrhu záverečného účtu za rok 2013.

V roku 2013 boli rozpočtovými organizáciami realizované najmä úlohy vyplývajúce zo schválených platných dokumentov, z Rozpracovania Programového vyhlásenia vlády SR na roky 2012 až 2016 na podmienky rezortu obrany a z Návrhu rozpisu rozpočtu kapitoly MO SR na rok 2013.

Úlohy, ktoré boli v rámci vyčlenených prostriedkov zo štátneho rozpočtu kapitole MO SR v roku 2013 plnené, sú uvedené a vyhodnotené v bode 1.3.3. – Vyhodnotenie plnenia programovej štruktúry.

1.1.2. Zhodnotenie plnenia záväzných ukazovateľov rozpočtu kapitoly

Zákomom č. 438/2012 Z. z. o štátnom rozpočte na rok 2013 a Rozpisom záväzných ukazovateľov štátneho rozpočtu na rok 2013 Ministerstva financií Slovenskej republiky č. MF/027683/2012-441 z 28.12.2012 boli kapitole Ministerstva obrany Slovenskej republiky stanovené **príjmy** vo výške **16 500 000 €** a **výdavky** vo výške **748 445 344 €**, z toho bežné výdavky vo výške 747 407 344 € a kapitálové výdavky vo výške 1 038 000 €.

Rozpočet kapitoly MO SR bol stanovený aj podľa programov programového rozpočtovania nasledovne: program 095 – Rozvoj obrany vo výške 58 149 289 €, program 096 – Obrana vo výške 688 845 325 € a medzirezortné programy a podprogramy, ktorých je kapitola MO SR účastníkom, prípadne gestorom (06E0I – MO SR - Výskum a vývoj na podporu obrany štátu vo výške 248 730 € – gestorom je Ministerstvo obrany SR a 06H02 – Hospodárska mobilizácia MO SR vo výške 1 102 000 € – gestorom je Ministerstvo hospodárstva SR, 0AU06 - Účasť civilných expertov na aktivitách krízového

manažmentu mimo územia SR – MO SR vo výške 100 000 € - gestorom je Ministerstvo zahraničných vecí a európskych záležitostí SR).

Okrem uvedených ukazovateľov boli kapitole MO SR stanovené aj ďalšie ukazovatele týkajúce sa počtov zamestnancov rozpočtových organizácií vo výške 21 645 osôb, z toho v aparáte ústredného orgánu 644 osôb. Súčasťou záväzných ukazovateľov bol aj objem prostriedkov určený na mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania aparátu ústredného orgánu 9 142 866 €, celkový objem mzdových prostriedkov vo výške 269 377 207 € a kapitálové výdavky vo výške 1 038 000 €.

Pri rozpise rozpočtu neboli kapitole MO SR rozpočtované ani príjmy ani výdavky z rozpočtu Európskej únie.

V priebehu roka 2013 bol na základe rozpočtových opatrení MF SR upravený celkový limit výdavkov kapitoly MO SR na sumu 725 303 547,07 €, čím došlo k jeho celkovému zníženiu o 23 141 796,93 €.

Podiel upraveného rozpočtu (725 303 547,07 €) na predpokladanom HDP bol 1,005 % (výška HDP – 72 134,1 mil. € - zdroj: Štatistický úrad SR z 5.3.2014).

Príjmy kapitoly MO SR boli naplnené na **8 992 296,32 €**, čo zo schválených príjmov (16 500 000 €) tvorilo 54,50 % a z upravených (**8 099 778 €**) 111,02 %. Limit príjmov kapitoly MO SR bol v priebehu roka 2013 dvakrát upravovaný.

V celkovej sume naplnených príjmov sú zahrnuté aj príjmy získané v súvislosti s realizáciou § 23 ods. 1 zákona č. 523/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov vo výške 876 010,96 € (kód zdroja 72) a príjmy – granty (kód zdroja 35) vo výške 77 265,98 €. Tieto príjmy je kapitola MO SR povinná odpočítať pri určení skutočnej výšky naplnených príjmov. Naplnené príjmy kapitoly MO SR bez uvedených príjmov (kód zdroja 72 a 35) boli vo výške 8 039 019,38 €. Rozdiel medzi upraveným rozpočtom vo výške 8 099 778 € a príjmami vo výške 8 039 019,38 € je 60 758,62 € a predstavuje sumu nenaplnených príjmov, o ktoré je kapitola MO SR v súlade s § 18 ods. 4 písm. c) zákona č. 523/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov povinná viazať výdavky kapitoly.

Výdavky boli vyčerpané vo výške **725 557 873,42 €** (podľa výpisu zo Štátnej pokladnice), t.j. na 100,04 % z upraveného rozpočtu vo výške 725 303 547,07 €.

V uvedenom čerpaní výdavkov kapitoly MO SR je zahrnuté čerpanie: prostriedkov zo štátneho rozpočtu (kód zdroja 111), prostriedkov na projekty z Európskeho fondu regionálneho rozvoja (kód zdroja 11S1), prostriedkov na spolufinancovanie zo štátneho rozpočtu (kód zdroja 11S2) a prostriedkov z Európskeho fondu regionálneho rozvoja – pro rata (kód zdroja 11S3), prostriedkov na projekty z Európskeho sociálneho fondu (kód zdroja 11T1) a prostriedkov na spolufinancovanie zo štátneho rozpočtu (kód zdroja 11T2), z prostriedkov zo štátneho rozpočtu z roku 2012 (kód zdroja 131C), prostriedkov zo štátneho rozpočtu z roku 2011 (kód zdroja 131B), iných zdrojov zo zahraničia - medzinárodné granty (kód zdroja 35) a vybrané mimorozpočtové prostriedky podľa § 23 ods. 1 zákona č. 523/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov (kód zdroja 72).

Prehľad schválených výdavkov, upravených výdavkov, ich čerpania a zostatku podľa jednotlivých kódov je uvedený v nasledovnej tabuľke:

Kód zdroja	Schválený rozpočet v €	Upravený rozpočet v €	Čerpanie k 31.12.2013 v €	Zostatok v €	% čerpania k schválenému rozpočtu	% čerpania k upravenému rozpočtu
111 - Štátny rozpočet - rozpočtové prostriedky kapitoly	748 445 344,00	718 191 294,43	717 569 823,00	621 471,43	95,87%	99,91%
11S1 - Európsky fond regionálneho rozvoja (prostriedky EÚ)	0,00	238 611,53	238 385,61	225,92	0,00%	99,91%
11S2 - Európsky fond regionálneho rozvoja (spolufinancovanie zo ŠR)	0,00	42 107,90	42 068,02	39,88	0,00%	99,91%
11S3 - Európsky fond regionálneho rozvoja - pro rata	0,00	737,21	703,01	34,20	0,00%	95,36%
11T1 - Európsky sociálny fond (prostriedky EÚ)	0,00	196 008,30	196 008,30	0,00	0,00%	100,00%
11T2 - Európsky sociálny fond (spolufinancovanie zo ŠR)	0,00	34 589,70	34 589,70	0,00	0,00%	100,00%
131B - Zdroje zo štátneho rozpočtu z r. 2011 (nevyčerpané prostriedky z r. 2011)	0,00	163 351,00	160 160,00	3 191,00	0,00%	98,05%
131C - Zdroje zo štátneho rozpočtu z r. 2012 (nevyčerpané prostriedky z r. 2012)	0,00	6 436 847,00	6 436 794,86	52,14	0,00%	100,00%
SPOLU prostriedky štátneho rozpočtu a EÚ	748 445 344,00	725 303 547,07	724 678 532,50	625 014,57	96,82%	99,91%
35 - Iné zdroje zo zahraničia	0,00	0,00	73 573,97	x	x	x
72 - Vybrané mimorozpočtové prostriedky a ostatné nerozpočtované príjmy	0,00	0,00	805 766,95	x	x	x
Spolu kód zdroja 35 a 72	0,00	0,00	879 340,92	x	x	x
SPOLU	748 445 344,00	725 303 547,07	725 557 873,42	x	96,64%	100,04%

Poznámka: pro rata – vyjadrenie pomeru výdavkov projektu k regionálnej konkurencieschopnosti a zamestnanosti.

Čerpanie výdavkov kapitoly MO SR z prostriedkov štátneho rozpočtu a EÚ bolo 724 678 532,50 €, čo je 99,91 % z upraveného rozpočtu. Rozdiel medzi upraveným rozpočtom výdavkov vo výške 725 303 547,07 € a čerpaním výdavkov kapitoly MO SR zo štátneho rozpočtu a EÚ vo výške 724 678 532,50 € je **625 014,57 €** a predstavuje zostatok nevyčerpaných rozpočtových prostriedkov. Z dôvodu nenaplnenia príjmov bola kapitola povinná nevyčerpať z uvedenej sumy 60 758,62 €. Zostatok nevyčerpaných výdavkov kapitoly MO SR za rok 2013 je 564 255,95 €, t.j. **0,0778 %** z upraveného rozpočtu výdavkov kapitoly MO SR.

V súvislosti s nesplnením príjmov dodržala kapitola MO SR ustanovenia § 18 ods. 4 písm. c) zákona č. 523/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov a vo výške nesplnených príjmov nevyčerpala výdavky. Záväzné ukazovatele v oblasti výdavkov a počtov zamestnancov stanovené Rozpisom záväzných ukazovateľov štátneho rozpočtu na rok 2013 Ministerstva financií Slovenskej republiky č. MF/024162/2012-441 z 31.10.2012 boli dodržané.

V roku 2012 boli výdavky kapitoly MO SR zo štátneho rozpočtu a EÚ vyčerpané na 99,93 %.

Kapitole MO SR boli na rok 2013 schválené zákonom č. 438/2012 Z.z. o štátnom rozpočte na rok 2013 výdavky štátneho rozpočtu vo výške 748 445 344 €. V porovnaní s rokom 2012 boli schválené výdavky kapitole MO SR nižšie o 49 883 589 €.

V roku 2013 boli schválené výdavky kapitole MO SR viackrát upravované a došlo k ich celkovému zníženiu o 23 141 796,93 € na sumu 725 303 547,07 €.

Výrazné zníženie rozpočtu kapitoly MO SR, nepriaznivý stav v modernizácii a rozvoji najmä Ozbrojených síl SR, viazanie výdavkov kapitole MO SR na konsolidáciu verejných financií, ako aj skutočnosť, že tzv. obligatórne výdavky súvisiace s personálom (*mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania, poistné a príspevok do poisťovní, prídely do sociálneho fondu, príspevok na osobitný účet, príspevok na bývanie, náhrady pri dočasnom pridelení, nemocenské, odstupné a odchodné, štipendiá a pod.*) tvorili viac ako 68 % z upraveného rozpočtu, si vyžiadali dôsledné prehodnotenie využiteľnosti dostupných zdrojov kapitoly MO SR v roku 2013.

V hodnotenom období platili v rezorte obrany viaceré úsporné opatrenia smerujúce k efektívnemu, účelnému a účinnému využitiu disponibilných zdrojov kapitoly MO SR. Týkali sa najmä uzatvárania nových zmlúv, nakladania s prebytočným hnutelným a nehnuteľným majetkom štátu v správe MO SR, dôsledného posudzovania druhu a rozsahu obstarávania tovarov, prác a služieb a prijímania nových zamestnancov.

Všetky opatrenia mali za cieľ dôsledne prehodnotiť a optimalizovať výdavky kapitoly MO SR tak, aby bolo možné ušetrené rozpočtové prostriedky presunúť najmä v prospech modernizácie a rozvoja Ozbrojených síl SR. V dôsledku uvedeného bolo možné v hodnotenom období zvýšiť výdavky v programe 095 - Rozvoj obrany o 52 739 610 €, čím sa zvýšil podiel výdavkov na rozvoj na celkových výdavkoch kapitoly MO SR z pôvodne rozpočtovaných 7,80 % na 15,31 %.

V porovnaní s rokom 2012 došlo v hodnotenom období najmä k zníženiu skutočných priemerných evidenčných počtov profesionálnych vojakov a zamestnancov a adekvátne k tomu aj k nižšiemu čerpaniu mzdových výdavkov, k zníženiu cestovných náhrad, výdavkov na energie, vodné a stočné a poštovné, na materiál, na nájomné, na služby, príspevku na bývanie, dotácie na osobitný účet a pod.

Z hľadiska hodnotenia rizík je potrebné konštatovať, že v hodnotenom období najrizikovejším bolo plnenie stanoveného ukazovateľa príjmov. Záväzný ukazovateľ v oblasti výdavkov a počtov zamestnancov stanovený kapitole MO SR Ministerstvom financií SR na rok 2013 boli dodržané.

Plnenie príjmov a čerpanie výdavkov kapitoly MO SR bolo pravidelne sledované, formou mesačných hlásení predkladané MF SR, formou štvrtročných informácií a polročnej správy predkladané na rokovanie Kolégia ministra obrany SR, Ministerstvu financií SR a Najvyššiemu kontrolnému úradu SR.

1.1.3. Rozpočtové opatrenia

K 31.12.2013 bolo zo strany Ministerstva financií SR pre kapitolu MO SR vykonaných 40 rozpočtových opatrení, z toho bola 2 rozpočtovými opatreniami upravená výška stanovených príjmov a 39 rozpočtovými opatreniami upravené výdavky kapitoly MO SR (jedným rozpočtovým opatrením bola vykonaná úprava príjmov aj výdavkov).

V hodnotenom období MF SR **povolilo prekročiť limit** výdavkov kapitoly MO SR v celkovej výške **11 953 660,39 €** a zároveň **viazalo** výdavky kapitoly MO SR **vo výške 35 095 457,32 €**.

Povoleným prekročením limitu výdavkov kapitoly MO SR boli zvýšené výdavky:

a) na hmotnú stimuláciu

- 65 377 € v súlade s rozhodnutím vlády SR na zabezpečenie zvýšenia osobných výdavkov od 1.1.2013 na úrovni 5 % zvýšenia platových taríf pre vybraných zamestnancov Akadémie ozbrojených síl generála Milana Rastislava Štefánika Liptovský Mikuláš odmeňovaných podľa zákona č. 553/2003 Z.z. o odmeňovaní niektorých zamestnancov pri výkone práce vo verejnom záujme a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov,

b) na realizáciu uznesení vlády SR

1. uznesenia vlády SR č. 998/2003 k návrhu na transformáciu Ústavu špeciálneho zdravotníctva a výcviku ako strediska pre prípravu špeciálnych jednotiek výkonných zložiek bezpečnostného systému SR na boj proti organizovanému zločinu a terorizmu

- 1 499,55 € na realizáciu Dohody č. 4/2013 o poskytnutí výcvikových trénerov a služieb s tým spojených pre colníkov – zamestnancov Finančného riaditeľstva SR v Ústave špeciálneho zdravotníctva a výcviku Lešť,

- 4 646,40 € v zmysle Dohody č. 3/2013 o poskytnutí výcvikových trénerov a služieb s tým spojených uzatvorenej medzi Generálnym riaditeľstvom Zboru väzenskej a justičnej stráže a Ústavom špeciálneho zdravotníctva a výcviku MO SR Lešť,

- 76 055,30 € na realizáciu Dohody č. 2/2013 o spolupráci pri zabezpečení špeciálnej prípravy príslušníkov Policajného zboru, Železničnej polície, Hasičského a záchranného zboru uzatvorenej medzi Ministerstvom vnútra SR a Ústavom špeciálneho zdravotníctva a výcviku MO SR Lešť,

2. uznesenia vlády SR 637/2013 z 30.10.2013 k Správe o priebehu povodní na území SR v období od septembra 2012 do júla 2013

- 240 754,40 € na úhradu výdavkov vynaložených na vykonávanie povodňových záchranných prác,

c) na spolufinancovanie spoločných programov SR a EÚ

- 512 054,64 € určené na spolufinancovanie spoločných programov SR a EÚ, z toho z EÚ 434 619,83 € a zo štátneho rozpočtu 77 434,81 €; prostriedky boli poskytnuté na realizáciu projektu 26110230008 – Skvalitnenie správy a riadenia Akadémie ozbrojených síl generála Milana Rastislava Štefánika Liptovský Mikuláš vo výške 230 598 €, na realizáciu projektu 26250120016 – Budovanie infraštruktúry a modernizácia Akadémie ozbrojených síl generála Milana Rastislava Štefánika Liptovský Mikuláš vo výške 274 989,77 € a na realizáciu projektu 21120120015 - „Digitalizácia obsahu pamäťových a fondových inštitúcií, jeho archivovanie, sprístupnenie a zlepšenie systému jeho získania, spracovania a ochrany MF SR – MO SR“ pre rozpočtovú organizáciu Vojenský historický ústav Bratislava vo výške 6 466,87 €.

d) v súlade s § 8 ods. 6 zákona č. 523/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov

- 8 138 598 € na použitie v roku 2013 z nevyčerpaných prostriedkov z roku 2011 a 2012.

e) na iné účely

- 977 003,10 € na použitie v programe 096 – Obrana; prekročenie limitu výdavkov bolo povolené z dôvodu, že kapitola MO SR prijala 18.10.2013 platbu v rovnakej sume v prospech príjmového účtu ako príjem štátneho rozpočtu. Išlo o odvod prostriedkov z minulých rokov, ktoré boli do 31.12.2012 vedené na zahraničných pracoviskách MO SR ako depozit,

- 1 932 672 € na realizáciu rozvojových projektov OS SR z kapitoly Všeobecná pokladničná správa,

- 5 000 € pre Ordinariát OS a OZ SR na vydanie knižnej publikácie „Vzťahy panónskeho kniežaťa Kocela k Bavorsku a začiatok etnogenézy Slovákov“ z rezervy predsedu vlády SR.

Viazanie rozpočtových prostriedkov bolo realizované z dôvodu:

a) delimitácie rozpočtových prostriedkov

- 720 042 € v prospech kapitoly Ministerstva vnútra SR – delimitácia Úradov vojenských správ na základe zákona č. 345/2012 Z.z. o niektorých opatreniach v miestnej štátnej správe a o zmene a doplnení niektorých zákonov,

- 3 096 224 € v prospech kapitoly Generálna prokuratúra SR - delimitácia Vojenskej prokuratúry na Generálnu prokuratúru,

b) realizácie uznesení vlády SR a rozhodnutí MF SR

- 1 043 538 € v súlade s uznesením vlády SR č. 115 z 27. februára 2013 k Financovaniu rekonštrukcie, modernizácie a budovania futbalových štadiónov na roky 2013 – 2022,

- 21 835 € z dôvodu vyššieho objemu rozpočtovaných výdavkov na platy ústavných činiteľov a štátnych zamestnancov vo verejnej funkcii v schválenom rozpočte na rok 2013 v porovnaní s nárokmi vyplývajúcimi zo zákona č. 392/2012 Z.z., ktorým sa dopĺňa zákon NR SR č. 120/1993 Z.z. o platových pomeroch niektorých ústavných činiteľov Slovenskej republiky v znení neskorších predpisov a ktorým sa dopĺňajú niektoré zákony,

- 1 000 000 € v nadväznosti na rokovanie predsedu vlády SR a ministrov príslušných rezortov k potrebe konsolidačných opatrení,

- 2 540 711 € v súvislosti so znížením transferu na osobitný účet MO SR v nadväznosti na novelu zákona č. 328/2002 Z. z. o sociálnom zabezpečení policajtov a vojakov a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov,

- 1 932 672 € z dôvodu, že prostriedky nebolo možné účelne, účinne a efektívne využiť v roku 2013 na stanovené účely MF SR,

c) presunu prostriedkov z roku 2012 a 2013 do roku 2014 v súlade s § 8 ods. 6 zákona č. 523/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov

- 24 465 322,20 € na realizáciu rozvojových projektov OS SR a zabezpečenie vyplácania zákonných nárokov v roku 2014.

d) z iných dôvodov

- 5 500 € na základe Dohody Ministerstva obrany SR a Ministerstva vnútra SR o spolufinancovaní osvetlenia československého pamätníka Mémorial du camp Kléber v Darney vo Francúzsku,

- 54 165,12 € na pripojenie IIS MO SR na rozpočtový systém RIS MF SR prostredníctvom integračnej platformy SAP PI Ministerstva financií SR.

- 18 000 € na hmotnú stimuláciu príslušníkov ochrany ústavných činiteľov vyčlenených pre ministra obrany SR,

- 197 448 € na vnútorné vybavenie Chrámu sv. Šebastiána (30 000 €) a na účely nadstavby Pastoračného centra pri Chráme sv. Šebastiána (167 448 €) pre Ordinariát OS a OZ SR financovaných prostredníctvom Ministerstva kultúry SR.

V porovnateľnom období roku 2012 bolo z úrovne MF SR vykonaných 24 rozpočtových opatrení.

Kapitole MO SR boli v hodnotenom období poskytnuté finančné prostriedky na financovanie spoločných programov SR a EÚ. Prostriedky sú prostredníctvom MF SR poukazované z kapitoly Ministerstva školstva, vedy, výskumu a športu SR pre Akadémiu ozbrojených síl generála Milana Rastislava Štefánika Liptovský Mikuláš a z kapitoly Ministerstva financií SR pre Vojenský historický ústav Bratislava. Zdroj prostriedkov, účel ich použitia, poskytnutá výška a čerpanie sú uvedené v nasledovnej tabuľke.

RO	Projekt	Kód zdroja	Poskytnuté prostriedky v €	Čerpanie k 31.12.2013	Zostatok v €	% čerpania
Európsky sociálny fond						
RO MF SR č. 7, 17 a 32/2013	26110230008 - Skvalitnenie správy a riadenia Akadémie ozbrojených síl generála Milana Rastislava Štefánika Liptovský Mikuláš	11T1 - prostriedky EÚ	196 008,30	196 008,30	0,00	100,00%
		11T2 - spolufinancovanie zo ŠR	34 589,70	34 589,70	0,00	100,00%
		Spolu	230 598,00	230 598,00	0,00	100,00%
Európsky fond regionálneho rozvoja						
RO MF SR č. 15/2013 a 33/2013	21120120015 - „Digitalizácia obsahu pamäťových a fondových inštitúcií, jeho archivovanie, sprístupnenie a zlepšenie systému jeho získania, spracovania a ochrany MF SR – MO SR“ pre rozpočtovú organizáciu Vojenský historický ústav Bratislava	11S1 - prostriedky EÚ	4 870,22	4 644,30	225,92	95,36%
		11S2 - spolufinancovanie zo ŠR	859,44	819,56	39,88	95,36%
		11S3 - pro rata	737,21	703,01	34,20	95,36%
		Spolu	6 466,87	6 166,87	300,00	95,36%
RO MF SR č. 27/2013	26250120016 - Budovanie infraštruktúry a modernizácia Akadémie ozbrojených síl generála Milana Rastislava Štefánika Liptovský Mikuláš	11S1 - prostriedky EÚ	233 741,31	233 741,31	0,00	100,00%
		11S2 - spolufinancovanie zo ŠR	41 248,46	41 248,46	0,00	100,00%
		Spolu	274 989,77	274 989,77	0,00	100,00%
SPOLU prostriedky z EÚ			434 619,83	434 393,91	225,92	99,95%
SPOLU prostriedky zo štátneho rozpočtu			77 434,81	77 360,73	74,08	99,90%
SPOLU programy EÚ a SR			512 054,64	511 754,64	300,00	99,94%

Poznámka: pro rata – vyjadrenie pomeru výdavkov projektu k regionálnej konkurencieschopnosti a zamestnanosti.

Kapitole MO SR boli v roku 2013 poskytnuté rozpočtové prostriedky z **rezervy predsedu vlády SR** vo výške 5 000 €. Prostriedky boli určené pre Ordinariát OS a OZ SR na vydanie knižnej publikácie „Vzťahy panónskeho kniežat'a Kocel'a k Bavorsku a začiatok etnogenézy Slovákov“.

V hodnotenom období boli z kapitoly **Všeobecná pokladničná správa** poskytnuté kapitole MO SR prostriedky vo výške 3 215 806,50 €, z toho:

- 65 377 € na základe rozhodnutia vlády SR na zabezpečenie zvýšenia osobných výdavkov od 1.1.2013 na úrovni 5 % zvýšenia platových taríf pre vybraných zamestnancov Akadémie ozbrojených síl generála Milana Rastislava Štefánika Liptovský Mikuláš odmeňovaných podľa zákona č. 553/2003 Z.z. o odmeňovaní niektorých zamestnancov pri výkone práce vo verejnom záujme a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov,

- 240 754,40 € na úhradu výdavkov vynaložených na vykonávanie povodňových záchranných prác v nadväznosti na uznesenie vlády SR č. 637/2013 zo dňa 30.10.2013 k Správe o priebehu povodní na území Slovenskej republiky v období od septembra 2012 do júla 2013,

- 977 003,10 € na použitie v programe 096 – Obrana; prekročenie limitu výdavkov bolo povolené z dôvodu, že kapitola MO SR prijala 18.10.2013 platbu v rovnakej sume

v prospech príjmového účtu ako príjem štátneho rozpočtu. Išlo o odvod prostriedkov z minulých rokov, ktoré boli do 31.12.2012 vedené na zahraničných pracoviskách MO SR ako depozit,

- 1 932 672 € na realizáciu rozvojových projektov OS SR.

Podľa **§ 8 ods. 6 zákona 523/2004 Z. z.** o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov povolilo MF SR prekročiť limit výdavkov kapitoly MO SR o 8 138 598 € (prevod prostriedkov z rokov 2011 a 2012 do roku 2013 a viazalo výdavky vo výške 24 465 322,20 € - presun rozpočtových prostriedkov do roku 2014.

1.2. Príjmy kapitoly

1.2.1. Príjmy kapitoly podľa ekonomickej klasifikácie

Zákomom č. 438/2012 Z. z. o štátnom rozpočte na rok 2013 a Rozpisom záväzných ukazovateľov štátneho rozpočtu na rok 2013 Ministerstva financií Slovenskej republiky č. MF/027683/2012-441 z 28.12.2012 boli kapitole Ministerstva obrany Slovenskej republiky stanovené **príjmy** vo výške **16 500 000 €**.

Z dôvodu delimitácie Úradov vojenských správ do kapitoly Ministerstva vnútra SR boli príjmy kapitoly MO SR znížené o 222 € a z dôvodu neplnenia príjmov o 8 400 000 €, t.j. na **8 099 778 €**.

Podľa údajov Štátnej pokladnice boli príjmy naplnené na **8 992 296,32 €**, čo zo schválených príjmov tvorilo 54,50 % a z upravených príjmov 111,02 %

V celkovej sume naplnených príjmov sú zahrnuté aj príjmy získané v súvislosti s realizáciou § 23 ods. 1 zákona č. 523/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov vo výške 876 010,96 € (kód zdroja 72) a príjmy – granty (kód zdroja 35) vo výške 77 265,98 €. Tieto príjmy je kapitola MO SR povinná odpočítvať pri určení skutočnej výšky naplnených príjmov. Naplnené príjmy kapitoly MO SR bez uvedených príjmov (kód zdroja 72 a 35) boli vo výške 8 039 019,38 €. Rozdiel medzi upraveným rozpočtom vo výške 8 099 778 € a príjmami vo výške 8 039 019,38 € je 60 758,62 € a predstavuje sumu nenaplnených príjmov, o ktoré je kapitola MO SR v súlade s § 18 ods. 4 písm. c) zákona č. 523/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov povinná viazať výdavky kapitoly.

Kapitole MO SR neboli stanovené príjmy z Európskej únie.

Pre porovnanie - skutočne dosiahnuté príjmy k 31.12.2012 predstavovali sumu 9 639 657,90 €, čo bolo plnenie na 107,11 % k schválenému a k upravenému rozpočtu príjmov 9 000 000 €.

Príjmy po ekonomických kategóriách sú uvedené v nasledovnej tabuľke:

Kategória príjmov	Schválený rozpočet v €	Upravený rozpočet v €	Plnenie k 31.12.2013 v €	% plnenia príjmov k schvále- nému rozpočtu	% plnenia príjmov k uprave- nému rozpočtu
210 - Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku	247 667,00	287 380,00	364 501,38	147,17%	126,84%
220 - Administratívne a iné poplatky a platby	1 557 791,00	1 827 987,00	2 554 038,33	163,95%	139,72%
230 - Kapitálové príjmy	9 400 000,00	3 776 677,00	3 530 035,19	37,55%	93,47%
250 - Úroky zo zahraničných úverov, pôžičiek	2 600,00	2 600,00	174,93	6,73%	6,73%
290 - Iné nedaňové príjmy	5 291 942,00	2 205 134,00	2 439 794,51	46,10%	110,64%
300 - Granty a transfery	0,00	0,00	103 751,98	0,00%	0,00%
SPOLU	16 500 000,00	8 099 778,00	8 992 296,32	54,50%	111,02%

Kategória príjmov	Schválený rozpočet v €	Upravený rozpočet v €	Plnenie k 31.12.2013 v €	% plnenia príjmov k schválené mu rozpočtu	% plnenia príjmov k upraveném u rozpočtu
200 - NEDAŇOVÉ PRÍJMY	16 500 000,00	8 099 778,00	8 888 544,34	53,87%	109,74%
210 - Príjmy z podnikania a vlastníctva majetku	247 667,00	287 380,00	364 501,38	147,17%	126,84%
<i>212 - Príjmy z vlastníctva</i>	<i>247 667,00</i>	<i>287 380,00</i>	<i>364 501,38</i>	<i>147,17%</i>	<i>126,84%</i>
212002 - Z prenajatých pozemkov	20 000,00	20 000,00	45 002,31	225,01%	225,01%
212003 - Z prenajatých budov, priestorov a objektov	225 115,00	264 878,00	313 055,47	139,06%	118,19%
212004 - Z prenajatých strojov, prístrojov, zariadení, techniky a náradia	2 552,00	2 502,00	6 443,60	252,49%	257,54%
220 - Administratívne poplatky a iné poplatky a platby	1 557 791,00	1 827 987,00	2 554 038,33	163,95%	139,72%
<i>221 - Administratívne poplatky</i>	<i>21 732,00</i>	<i>21 732,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00%</i>	<i>0,00%</i>
221004 - Ostatné poplatky	19 732,00	19 732,00	0,00	0,00%	0,00%
221005 - Licencie	2 000,00	2 000,00	0,00	0,00%	0,00%
<i>222 - Pokuty, penále a iné sankcie</i>	<i>149 990,00</i>	<i>149 990,00</i>	<i>87 975,43</i>	<i>58,65%</i>	<i>58,65%</i>
222001 - Za porušenie finančnej disciplíny	100,00	100,00	260,44	260,44%	260,44%
222003 - Za porušenie predpisov	149 890,00	149 890,00	87 714,99	58,52%	58,52%
<i>223 - Poplatky a platby z nepriem. a náhod. predaja a služieb</i>	<i>1 386 069,00</i>	<i>1 656 265,00</i>	<i>2 466 062,90</i>	<i>177,92%</i>	<i>148,89%</i>
223001 - Za predaj výrobkov, tovarov a služieb	740 522,00	1 010 718,00	1 087 320,90	146,83%	107,58%
223003 - Za stravné	437 850,00	437 850,00	1 075 861,41	245,71%	245,71%
223004 - Za prebytočný hnuťelný majetok	207 697,00	207 697,00	302 880,59	145,83%	145,83%
230 - Kapitálové príjmy	9 400 000,00	3 776 677,00	3 530 035,19	37,55%	93,47%
<i>231 Príjem z predaja kapitálových aktív</i>	<i>9 400 000,00</i>	<i>3 581 723,00</i>	<i>154 601,00</i>	<i>1,64%</i>	<i>4,32%</i>
<i>233 - Príjem z predaja pozemkov a nehmotných aktív</i>	<i>0,00</i>	<i>194 954,00</i>	<i>3 375 434,19</i>	<i>0,00%</i>	<i>1731,40%</i>
233001 - Z predaja pozemkov	0,00	194 954,00	3 375 434,19	0,00%	1731,40%

Kategória príjmov	Schválený rozpočet v €	Upravený rozpočet v €	Plnenie k 31.12.2013 v €	% plnenia príjmov k schválené mu rozpočtu	% plnenia príjmov k upraveném u rozpočtu
250 - Úroky zo zahraničných úverov, pôžičiek	2 600,00	2 600,00	174,93	6,73%	6,73%
252 - Z vkladov	2 600,00	2 600,00	174,93	6,73%	6,73%
290 - Iné nedaňové príjmy	5 291 942,00	2 205 134,00	2 439 794,51	46,10%	110,64%
292 - Ostatné príjmy	5 291 942,00	2 205 134,00	2 439 794,51	46,10%	110,64%
292006 - Z náhrad poistného plnenia	7 450,00	7 450,00	16 681,97	223,92%	223,92%
292009 - Z odvodu	0,00	0,00	647,55	0,00%	0,00%
292012 - Z dobropisov	260 910,00	290 800,00	502 820,38	192,72%	172,91%
292017 - Vratky	59 050,00	1 053 767,00	1 244 850,46	2108,13%	118,13%
292019 - Z refundácie	0,00	0,00	22 734,22	0,00%	0,00%
292021 - Z kurzových rozdielov	500,00	500,00	0,00	0,00%	0,00%
292027 - Iné	4 964 032,00	852 617,00	652 059,93	13,14%	76,48%
300 - GRANTY A TRANSFERY	0,00	0,00	103 751,98	0,00%	0,00%
310 - Tuzemské bežné granty a transfery	0,00	0,00	26 486,00	0,00%	0,00%
311000 - Granty	0,00	0,00	26 486,00	0,00%	0,00%
330 - Zahraničné granty	0,00	0,00	77 265,98	0,00%	0,00%
331001 - Od zahraničnej vlády	0,00	0,00	77 265,98	0,00%	0,00%
SPOLU PRÍJMY (200 + 300)	16 500 000,00	8 099 778,00	8 992 296,32	54,50%	111,02%

Skutočné príjmy kapitoly MO SR v roku 2013 v porovnaní s rokom 2012 boli nižšie o 647 361,58 € a to v nasledovných kategóriách:

Kategória príjmov	Rok 2012	Rok 2013	Rozdiel 2013-2012
210 - Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku	394 491,59	364 501,38	-29 990,21
220 - Administratívne a iné poplatky a platby	2 857 222,14	2 554 038,33	-303 183,81
230 - Kapitálové príjmy	3 568 946,75	3 530 035,19	-38 911,56
240 - Úroky z tuzemských úverov, pôžičiek, návratných finančných výpomocí	8,49	0,00	-8,49
250 - Úroky zo zahraničných úverov, pôžičiek	104,73	174,93	70,20
290 - Iné nedaňové príjmy	2 681 541,98	2 439 794,51	-241 747,47
300 - Granty a transfery	137 342,22	103 751,98	-33 590,24
SPOLU	9 639 657,90	8 992 296,32	-647 361,58

1.2.2. Prostriedky prijaté z rozpočtu Európskej únie a iné prostriedky zo zahraničia poskytnuté Slovenskej republike na základe medzinárodných zmlúv uzatvorených medzi Slovenskou republikou a inými štátmi

a) Prostriedky EÚ zaradené do príjmov štátneho rozpočtu

Kapitole MO SR neboli poskytnuté prostriedky z EÚ zaradené do príjmov.

b) Prostriedky EÚ nezaradené do príjmov štátneho rozpočtu a iné prostriedky zo zahraničia poskytnuté Slovenskej republike na základe medzinárodných zmlúv uzatvorených medzi Slovenskou republikou a inými štátmi

b.1) V roku 2013 boli **Akadémií ozbrojených síl generála Milana Rastislava Štefánika Liptovský Mikuláš** formou **zahraničných grantov** poskytnuté finančné prostriedky v celkovej výške **77 265,98 €** (kód zdroja 35). Z uvedenej sumy bol poskytnutý:

- príspevok 14 000 € na základe Memoranda o porozumení medzi Ministerstvom obrany Holandského kráľovstva a Ministerstvom obrany SR o podpore Holandska Medzinárodnému kurzu pre štábných dôstojníkov ISOC,

- príspevok 2 783,29 € v rámci 7. Rámcového programu na výskumný projekt SAVELEC,

- príspevok 60 482,69 € z *Európskej obrannej agentúry - EDA na výskumný projekt SIMS a ICAR*,

b.2) V roku 2006 podpísal **Vojenský technický a skúšobný ústav Záhorie** zmluvu o grante s Európskou komisiou na projekt „LIFE06 NAT/SK/000115 Obnova a manažment pieskových dún vo vojenskom výcvikovom priestore Záhorie“. Uvedený projekt trval 58 mesiacov a partnermi projektu boli Štátna ochrana prírody Bratislava a Bratislavské regionálne ochranárske združenie. Projekt bol ukončený v roku 2011 a v roku 2012 bola Vojenskému technickému a skúšobnému ústavu Záhorie poskytnutá 3. splátka z Európskej komisie vo výške 313 613,66 € určená na poprojektové manažmentové práce na projektových lokalitách. V roku 2013 bolo Vojenskému technickému a skúšobnému ústavu Záhorie poskytnutých ďalších 8 931,13 € ako doplatok k projektu na základe ďalších doložených výdavkov, ktoré predtým Európska komisia neuznala. V roku 2013 bolo vyčerpaných na poprojektové práce 7 317,09 €.

b.3) **Rozpočtovej organizácii MO SR** boli poskytnuté prostriedky od OSN vo výške **4 211 015,31 €**. V roku 2013 uhradila OSN na účet MO SR pre prostriedky od OSN - zmluvné splátky za personál nasadený v mierovej misii OSN/UNFICYP, úhradu za nasadenú techniku, udržiavanie bojaschopnosti jednotiek a úhradu výdavkov spojených s prepravou personálu v rámci pravidelných rotácií (Slovensko - Maďarsko – Chorvátsko – Srbsko - Ukrajinského kontingentu) v zmysle platného „Letter of Assist“ v celkovej výške **4 211 015,31 €**. Uhradená výška splátok bola v súlade so záväzkami z Memoranda o porozumení uzatvoreným medzi OSN a vládou SR o prispievaní zdrojmi do misie OSN/UNFICYP, autorizovanými v príslušných prílohách.

b.4) **Rozpočtovej organizácii MO SR** boli v roku 2013 z kapitálového fondu NATO – z **Programu bezpečnostných investícií NATO – NSIP** poskytnuté prostriedky vo výške 590 282 €. Účel použitia týchto prostriedkov je uvedený v písm. b.3) časti 1.3.4. Výdavky kapitoly kryté prostriedkami z rozpočtu EÚ, prípadne iných zdrojov Návrhu záverečného účtu za rok 2013.

1.3. Výdavky kapitoly

Zákom č. 438/2012 Z. z. o štátnom rozpočte na rok 2013 a Rozpisom záväzných ukazovateľov štátneho rozpočtu na rok 2013 Ministerstva financií Slovenskej republiky č. MF/027683/2012-441 z 28.12.2012 boli kapitole Ministerstva obrany Slovenskej republiky

stanovené **výdavky** vo výške **748 445 344 €**, z toho bežné výdavky vo výške 747 407 344 € a kapitálové výdavky vo výške 1 038 000 €.

Kapitole MO SR neboli stanovené výdavky z rozpočtu Európskej únie.

V priebehu roka 2013 bol na základe rozpočtových opatrení MF SR **upravený celkový limit výdavkov** kapitoly MO SR na sumu **725 303 547,07 €**, čím došlo k jeho celkovému zníženiu o 23 141 796,93 €. Výdavky kapitoly MO SR vrátane mimorozpočtových prostriedkov boli vyčerpané vo výške **725 557 873,42 €** (podľa výpisu zo Štátnej pokladnice), čo zo schváleného rozpočtu bolo čerpanie vo výške 96,94 % a z upraveného rozpočtu 100,04 %.

Prehľad schválených výdavkov, upravených výdavkov a ich čerpania podľa jednotlivých kódov zdroja je uvedený v nasledovnej tabuľke:

Kód zdroja	Schválený rozpočet v €	Upravený rozpočet v €	Čerpanie k 31.12.2013 v €	Zostatok v €	% čerpania k schválenému rozpočtu	% čerpania k upravenému rozpočtu
111 - Štátny rozpočet - rozpočtové prostriedky kapitoly	748 445 344,00	718 191 294,43	717 569 823,00	621 471,43	95,87%	99,91%
11S1 - Európsky fond regionálneho rozvoja (prostriedky EÚ)	0,00	238 611,53	238 385,61	225,92	0,00%	99,91%
11S2 - Európsky fond regionálneho rozvoja (spoluфинансovanie zo ŠR)	0,00	42 107,90	42 068,02	39,88	0,00%	99,91%
11S3 - Európsky fond regionálneho rozvoja – pro rata	0,00	737,21	703,01	34,20	0,00%	95,36%
11T1 - Európsky sociálny fond (prostriedky EÚ)	0,00	196 008,30	196 008,30	0,00	0,00%	100,00%
11T2 - Európsky sociálny fond (spoluфинансovanie zo ŠR)	0,00	34 589,70	34 589,70	0,00	0,00%	100,00%
131B - Zdroje zo štátneho rozpočtu z r. 2011 (nevyčerpané prostriedky z r. 2011)	0,00	163 351,00	160 160,00	3 191,00	0,00%	98,05%
131C - Zdroje zo štátneho rozpočtu z r. 2012 (nevyčerpané prostriedky z r. 2012)	0,00	6 436 847,00	6 436 794,86	52,14	0,00%	100,00%
SPOLU prostriedky štátneho rozpočtu a EÚ	748 445 344,00	725 303 547,07	724 678 532,50	625 014,57	96,82%	99,91%
35 - Iné zdroje zo zahraničia	0,00	0,00	73 573,97	x	x	x
72 - Vybrané mimorozpočtové prostriedky a ostatné nerozpočtované príjmy	0,00	0,00	805 766,95	x	x	x
Spolu kód zdroja 35 a 72	0,00	0,00	879 340,92	x	x	x
SPOLU	748 445 344,00	725 303 547,07	725 557 873,42	x	96,94%	100,04%

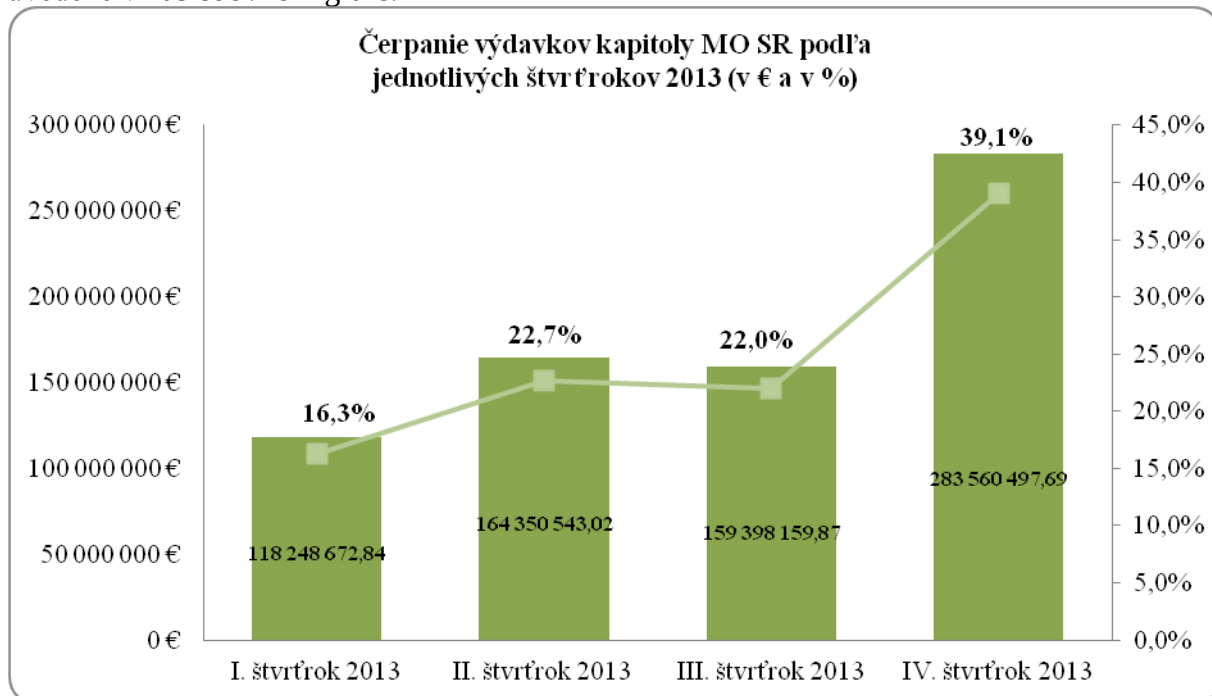
Poznámka: pro rata – vyjadrenie pomeru výdavkov projektu k regionálnej konkurencieschopnosti a zamestnanosti.

Čerpanie výdavkov kapitoly MO SR z prostriedkov štátneho rozpočtu a EÚ bolo 724 678 532,50 €, čo je 99,91 % z upraveného rozpočtu. Rozdiel medzi upraveným rozpočtom výdavkov vo výške 725 303 547,07 € a čerpaním výdavkov kapitoly MO SR zo štátneho rozpočtu a EÚ vo výške 724 678 532,50 € je **625 014,57 €** a predstavuje zostatok

nevyčerpaných rozpočtových prostriedkov. Z dôvodu nenaplnenia príjmov bola kapitola MO SR povinná nevyčerpať z uvedenej sumy 60 758,62 €. Zostatok nevyčerpaných výdavkov kapitoly MO SR za rok 2013 je 564 255,95 €, t.j. **0,0778 %** z upraveného rozpočtu výdavkov kapitoly MO SR.

Prehľad vybraných mimorozpočtových prostriedkov podľa § 23 ods. 1 zákona č. 523/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov (kód zdroja 72) a iných zdrojov zo zahraničia (kód zdroja 35) je uvedený v bode 1.5. Finančné operácie Návrhu záverečného účtu za rok 2013.

Čerpanie výdavkov kapitoly MO SR podľa jednotlivých štvrťrokov roku 2013 je uvedené v nasledovnom grafe.



Čerpanie výdavkov kapitoly MO SR v roku 2013 z hľadiska proporcionálnosti bolo porovnateľné s čerpaním v roku 2012.

1.3.1. Výdavky kapitoly podľa ekonomickej klasifikácie

Prehľad výdavkov podľa ekonomickej klasifikácie je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Ekonomická kategória	Schválený rozpočet v €	Upravený rozpočet v €	Čerpanie výdavkov vrátane mimorozpočtových prostriedkov k 31.12.2013 v €	% čerpania k schválenému rozpočtu	% čerpania k upravenému rozpočtu
600 - Bežné výdavky	747 407 344,00	723 566 215,47	723 825 427,67	96,84%	100,04%
z toho:					
610 - Mzdy, platy, služobné príjmy a OOV	269 377 207,00	254 021 500,81	253 619 688,45	94,15%	99,84%
620 - Poistné a príspevok do poisťovní	89 820 038,00	88 747 773,10	88 735 407,50	98,79%	99,99%
630 - Tovary a služby	213 115 591,00	217 345 646,56	218 021 624,86	102,30%	100,31%
640 - Bežné transfery	175 094 508,00	163 451 295,00	163 448 706,86	93,35%	100,00%
700 - Kapitálové výdavky	1 038 000,00	1 737 331,60	1 732 445,75	166,90%	99,72%
z toho:					
710 - Obstarávanie kapitálových aktív	1 038 000,00	1 517 731,60	1 512 845,75	145,75%	99,68%
720 - Kapitálové transfery	0,00	219 600,00	219 600,00	0,00%	100,00%
SPOLU VÝDAVKY (600 + 700)	748 445 344,00	725 303 547,07	725 557 873,42	96,94%	100,04%

Ekonomická kategória	Čerpanie výdavkov vrátane mimorozpočtových prostriedkov k 31.12.2013 v €	Čerpanie mimorozpočtových prostriedkov k 31.12.2013 v €	Čerpanie výdavkov bez mimorozpočtových prostriedkov k 31.12.2012 v €	Upravený rozpočet výdavkov k 31.12.2013 v €	Nevyčerpané výdavky bez mimorozpočtových prostriedkov v € k 31.12.2013
600 - Bežné výdavky	723 825 427,67	879 340,92	722 946 086,75	723 566 215,47	620 128,72
z toho:					
610 - Mzdy, platy, služobné príjmy a OOV	253 619 688,45	792,27	253 618 896,18	254 021 500,81	402 604,63
620 - Poistné a príspevok do poisťovní	88 735 407,50	1 172,13	88 734 235,37	88 747 773,10	13 537,73
630 - Tovary a služby	218 021 624,86	871 806,52	217 149 818,34	217 345 646,56	195 828,22
640 - Bežné transfery	163 448 706,86	5 570,00	163 443 136,86	163 451 295,00	8 158,14
700 - Kapitálové výdavky	1 732 445,75	0,00	1 732 445,75	1 737 331,60	4 885,85
z toho:					
710 - Obstarávanie kapitálových aktív	1 512 845,75	0,00	1 512 845,75	1 517 731,60	4 885,85
720 - Kapitálové transfery	219 600,00	0,00	219 600,00	219 600,00	0,00
SPOLU VÝDAVKY (600 + 700)	725 557 873,42	879 340,92	724 678 532,50	725 303 547,07	625 014,57

V kategórii **610 – Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania** bol schválený záväzný limit na rok 2013 vo výške 269 377 207 €. Rozpočtovými opatreniami MF SR bol uvedený ukazovateľ upravený na sumu 254 021 500,81 €. Skutočné čerpanie

mzdových prostriedkov bolo vo výške 253 619 688,45 €, čo tvorilo zo schváleného limitu mzdových prostriedkov 94,15 % a z upraveného limitu 99,84 %.

V uvedenej ekonomickej kategórii boli rozpočtované a čerpané výdavky podľa jednotlivých kódov zdrojov nasledovne:

610 - Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania						
Kód zdroja/kategória 610	Schválený rozpočet v €	Upravený rozpočet v €	Čerpanie k 31.12.2013 v €	Zostatok v €	% čerpania k schválenému rozpočtu	% čerpania k upravenému rozpočtu
111 - Štátny rozpočet - rozpočtové prostriedky kapitoly	269 377 207,00	254 019 821,00	253 617 216,37	402 604,63	94,15%	99,84%
11S1 - Európsky fond regionálneho rozvoja (prostriedky EÚ)		1 265,08	1 265,08	0,00	0,00%	100,00%
11S2 - Európsky fond regionálneho rozvoja (spolufinancovanie zo ŠR)		223,24	223,24	0,00	0,00%	100,00%
11S3 - Európsky fond regionálneho rozvoja - pro rata		191,49	191,49	0,00	0,00%	100,00%
SPOLU prostriedky štátneho rozpočtu a EÚ	269 377 207,00	254 021 500,81	253 618 896,18	402 604,63	94,15%	99,84%
35 - Iné zdroje zo zahraničia			792,27	x	x	x
72 - Vybrané mimorozpočtové prostriedky a ostatné nerozpočtované príjmy			0,00	x	x	x
Spolu kód zdroja 35 a 72	0,00	0,00	792,27	x	x	x
SPOLU	269 377 207,00	254 021 500,81	253 619 688,45	x	94,15%	99,84%

Ústrednému orgánu štátnej správy bol k 1. januáru 2013 stanovený rozpisovým listom limit platových prostriedkov v sume 9 142 866 €, ktorý bol v priebehu roka upravený na sumu 8 354 980 €. Uvedený limit bol vyčerpaný v sume 8 353 996,59 €, t.j. na 99,99 % k upravenému rozpočtu. Všetky prostriedky boli čerpané z kódu zdroja 111 – Štátny rozpočet – rozpočtové prostriedky kapitoly.

Priemerné evidenčné počty zamestnancov boli ústrednému orgánu stanovené na rok 2013 v počte 644 osôb a rozpisované na 591 osôb. Tento počet bol k 31. decembru 2013 splnený na 531,72 osôb. Plnenie k stanoveným počtom na začiatku roka je 82,57 %.

Na výšku upraveného rozpočtu v kategórii 610 – Mzdy, platy a služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania vplývali rozpočtové opatrenia MF SR a to najmä súvisiace s (so):

- delimitáciou rozpočtových prostriedkov a zamestnaneckých miest Úradov vojenských správ do zriaďovateľskej pôsobnosti Ministerstva vnútra SR na základe zákona č. 345/2012 Z.z. o niektorých opatreniach v miestnej štátnej správe a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov,

- zabezpečením zvýšenia osobných výdavkov na úrovni 5 % zvýšenia platových taríf pre vybraných zamestnancov Akadémie ozbrojených síl generála Milana Rastislava Štefánika Liptovský Mikuláš,

- delimitáciou rozpočtových prostriedkov a zamestnaneckých miest Vojenskej prokuratúry na Generálnu prokuratúru SR,

- nižšou potrebou prostriedkov na platy ústavných činiteľov a štátnych zamestnancov vo verejnej funkcii,

- zabezpečením hmotnej stimulácie príslušníkov ochrany ústavných činiteľov vyčlenených pre ministra obrany SR,

- ušetrenými mzdovými prostriedkami z nenaplnených počtov profesionálnych vojakov a zamestnancov a ušetrenými mzdovými prostriedkami z práceneschopnosti; ušetrené prostriedky boli presunuté na zabezpečenie prioritných úloh rezortu obrany a to najmä na modernizáciu a rozvoj OS SR,

- financovaním programu EÚ a SR pre Vojenský historický ústav Bratislava na riešenie projektu 21120120015 – „Digitalizácia obsahu pamäťových a fondových inštitúcií, jeho archivovanie, sprístupnenie a zlepšenie systému jeho získania, spracovania a ochrany MF SR – MO SR“.

Zostatok nevyčerpaných prostriedkov v uvedenej kategórii k 31.12.2013 bol vo výške 402 604,63 € a tvorili ho najmä prostriedky ušetrené z nenaplnených počtov a z práceneschopnosti v závere roka.

V porovnaní s rokom 2012 boli v roku 2013 vyčerpané výdavky v kategórii 610 – Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania nižšie o sumu 2 819 654,96 €.

Výška výdavkov v kategórii **620 – Poistné a príspevok do poisťovní** závisí od objemu vyplatených mzdových prostriedkov a od parametrov stanovených pre odvodové povinnosti v platných právnych predpisoch. V roku 2013 bola vyplatená na poistnom a príspevkoch do poisťovní suma 88 735 407,50 €, čo predstavovalo 98,79 % zo schváleného rozpočtu vo výške 89 820 038 € a 99,99 % z upraveného rozpočtu vo výške 88 747 773,10 €.

V uvedenej ekonomickej kategórii boli rozpočtované a čerpané výdavky podľa jednotlivých kódov zdrojov nasledovne:

620 - Poistné a príspevok do poisťovní						
Kód zdroja	Schválený rozpočet v €	Upravený rozpočet v €	Čerpanie k 31.12.2013 v €	Zostatok v €	% čerpania k schválenému rozpočtu	% čerpania k upravenému rozpočtu
111 - Štátny rozpočet - rozpočtové prostriedky kapitoly	89 820 038,00	88 738 989,00	88 725 451,27	13 537,73	98,78%	99,98%
11S1 - Európsky fond regionálneho rozvoja (prostriedky EÚ)		442,12	442,12	0,00	0,00%	100,00%
11S2 - Európsky fond regionálneho rozvoja (spolufinancovanie zo ŠR)		78,02	78,02	0,00	0,00%	100,00%
11S3 - Európsky fond regionálneho rozvoja - pro rata		66,92	66,92	0,00	0,00%	100,00%
11T1 - Európsky sociálny fond (prostriedky EÚ)		6 967,48	6 967,48	0,00	0,00%	100,00%
11T2 - Európsky sociálny fond (spolufinancovanie zo ŠR)		1 229,56	1 229,56	0,00	0,00%	100,00%
SPOLU prostriedky štátneho rozpočtu a EÚ	89 820 038,00	88 747 773,10	88 734 235,37	13 537,73	98,79%	99,98%
35 - Iné zdroje zo zahraničia			281,92	x	x	x
72 - Vybrané mimorozpočtové prostriedky a ostatné nerozpočtované príjmy			890,21	x	x	x
Spolu kód zdroja 35 a 72	0,00	0,00	1 172,13	x	x	x
SPOLU	89 820 038,00	88 747 773,10	88 735 407,50	x	98,79%	99,99%

Podiel poistného a príspevkov do poisťovní na mzdových prostriedkoch bol v roku 2013 vo výške 34,99 %, čo bolo viac o 1,92 % ako v roku 2012.

Na výšku upraveného rozpočtu v kategórii 620 – Poistné a príspevok do poisťovní vplývali rozpočtové opatrenia MF SR a správcu kapitoly MO SR a to súvisiace najmä s (so):

- delimitáciou rozpočtových prostriedkov a zamestnaneckých miest Úradov vojenských správ do zriaďovateľskej pôsobnosti Ministerstva vnútra SR na základe zákona č. 345/2012 Z.z. o niektorých opatreniach v miestnej štátnej správe a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov,
- zabezpečením zvýšenia osobných výdavkov na úrovni 5 % zvýšenia platových taríf pre vybraných zamestnancov Akadémie ozbrojených síl generála Milana Rastislava Štefánika Liptovský Mikuláš,
- delimitáciou rozpočtových prostriedkov a zamestnaneckých miest Vojenskej prokuratúry na Generálnu prokuratúru SR,
- nižšou potrebou prostriedkov na platy ústavných činiteľov a štátnych zamestnancov vo verejnej funkcii,
- viazaním výdavkov kapitole MO SR v nadväznosti na rokovanie predsedu vlády SR a ministrov príslušných rezortov k potrebe konsolidačných opatrení,
- financovaním programu EÚ a SR pre Vojenský historický ústav Bratislava na riešenie projektu 21120120015 – „Digitalizácia obsahu pamäťových a fondových inštitúcií, jeho archivovanie, sprístupnenie a zlepšenie systému jeho získania, spracovania a ochrany MF SR – MO SR“,
- zabezpečením plnenia prioritných úloh rezortu obrany a to najmä na modernizáciu a rozvoj Ozbrojených síl SR.

K 31.12.2013 zostali v tejto kategórii nevyčerpané rozpočtové prostriedky vo výške 13 537,73 €.

V rámci uvedenej kategórie bol v roku 2013 vyplatený aj príspevok do doplnkových dôchodkových poisťovní vo výške 686 741,43 €, čo predstavuje oproti roku 2012, kedy bolo čerpanie vo výške 710 314,96 €, mierny pokles o 23 573,53 €.

V súvislosti s novelou zákona č. 580/2004 Z. z. o zdravotnom poistení a o zmene a doplnení zákona č. 95/2002 Z. z. o poisťovníctve a o zmene a doplnení niektorých zákonov, ktorá je účinná od 1.1.2013 boli v rámci kategórie 620 – poistné a príspevok do poisťovní vyplatené odvody na zdravotné poistenie aj z dohôd o pracovnej činnosti a z dohôd o vykonaní práce, ktoré v roku 2013 predstavovali sumu 89 416,28 €.

V porovnaní s rokom 2012 boli v roku 2013 vyčerpané výdavky v kategórii 620 – Poistné a príspevok do poisťovní vyššie o sumu 3 923 014,19 € a to najmä z dôvodu účinnosti novely zákona č. 328/2002 Z. z. o sociálnom zabezpečení policajtov a vojakov a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov, v súlade s ktorou sa zvýšili odvody za zamestnávateľa o 3 % s účinnosťou od 1. mája 2013.

V kategórii **630 – Tovary a služby** bol na rok 2013 schválený rozpočet vo výške 213 115 591 €. Čerpanie výdavkov v tejto kategórii (vrátane mimorozpočtových prostriedkov) bolo vo výške 218 021 624,86 €, čo z upraveného rozpočtu vo výške 217 345 646,56 € tvorilo 100,31 % a zo schváleného rozpočtu 102,30 %.

V uvedenej ekonomickej kategórii boli rozpočtované a čerpané výdavky podľa jednotlivých kódov zdrojov nasledovne:

630 - Tovary a služby						
Kód zdroja	Schválený rozpočet v €	Upravený rozpočet v €	Čerpanie k 31.12.2013 v €	Zostatok v €	% čerpania k schválenému rozpočtu	% čerpania k upravenému rozpočtu
111 - Štátny rozpočet - rozpočtové prostriedky kapitoly	213 115 591,00	212 575 765,43	212 380 288,55	195 476,88	99,65%	99,91%
11S1 - Európsky fond regionálneho rozvoja (prostriedky EÚ)		6 715,31	6 489,39	225,92	0,00%	96,64%
11S2 - Európsky fond regionálneho rozvoja (spolufinancovanie zo ŠR)		1 185,06	1 145,18	39,88	0,00%	96,63%
11S3 - Európsky fond regionálneho rozvoja - pro rata		478,80	444,60	34,20	0,00%	92,86%
11T1 - Európsky sociálny fond (prostriedky EÚ)		189 040,82	189 040,82	0,00	0,00%	100,00%
11T2 - Európsky sociálny fond (spolufinancovanie zo ŠR)		33 360,14	33 360,14	0,00	0,00%	100,00%
131C - Zdroje zo štátneho rozpočtu z r. 2012 (nevyčerpané prostriedky z r. 2012)		4 539 101,00	4 539 049,66	51,34	0,00%	100,00%
SPOLU prostriedky štátneho rozpočtu a EÚ	213 115 591,00	217 345 646,56	217 149 818,34	195 828,22	101,89%	99,91%
35 - Iné zdroje zo zahraničia			72 499,78	x	x	x
72 - Vybrané mimorozpočtové prostriedky a ostatné nerozpočtované príjmy			799 306,74	x	x	x
Spolu kód zdroja 35 a 72	0,00	0,00	871 806,52	x	x	x
SPOLU	213 115 591,00	217 345 646,56	218 021 624,86	x	102,30%	100,31%

V rámci uvedeného čerpania prostriedkov v tejto kategórii je zahrnuté aj čerpanie mimorozpočtových prostriedkov vo výške 871 806,52 € (kód zdroja 35 a 72). Čerpanie výdavkov bez mimorozpočtových prostriedkov bolo vo výške 217 149 818,34 €.

V tejto kategórii výdavkov zostali nevyčerpané prostriedky vo výške 195 828,22 €.

Úprava limitu prostriedkov v tejto kategórii súvisela najmä s (so):

- delimitáciou rozpočtových prostriedkov a zamestnaneckých miest Úradov vojenských správ do zriaďovateľskej pôsobnosti Ministerstva vnútra SR na základe zákona č. 345/2012 Z.z. o niektorých opatreniach v miestnej štátnej správe a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov,

- delimitáciou rozpočtových prostriedkov a zamestnaneckých miest Vojenskej prokuratúry na Generálnu prokuratúru SR,

- zabezpečením vnútorného vybavenia Chrámu sv. Šebastiána a na účely nadstavby Pastoračného centra pri Chráme sv. Šebastiána (v pôsobnosti Ministerstva kultúry SR), ktorý je katedrálou Ordinariátu ozbrojených síl a ozbrojených zborov SR,

- financovaním spoločných programov SR a EÚ na projekt 26110230008 - Skvalitnenie správy a riadenia Akadémie ozbrojených síl generála Milana Rastislava Štefánika Liptovský Mikuláš, na projekt 26250120016 – Budovanie infraštruktúry a modernizácia Akadémie ozbrojených síl generála Milana Rastislava Štefánika Liptovský Mikuláš a na projekt „Digitalizácia obsahu pamäťových a fondových inštitúcií, jeho archivovanie, sprístupnenie a zlepšenie systému jeho získania, spracovania a ochrany MF SR – MO SR“ pre rozpočtovú organizáciu Vojenský historický ústav Bratislava,

- realizáciou Dohody č. 4/2013 o poskytnutí výcvikových trénerov a služieb s tým spojených pre colníkov – zamestnancov Finančného riaditeľstva SR v Ústave špeciálneho

zdravotníctva a výcviku Lešť, s realizáciou Dohody č. 3/2013 o poskytnutí výcvikových trénerov a služieb s tým spojených uzatvorenej medzi Generálnym riaditeľstvom Zboru väzenskej a justičnej stráže a Ústavom špeciálneho zdravotníctva a výcviku MO SR Lešť a s realizáciou Dohody č. 2/2013 o spolupráci pri zabezpečení špeciálnej prípravy príslušníkov Policajného zboru, Železničnej polície, Hasičského a záchranného zboru uzatvorenej medzi Ministerstvom vnútra SR a Ústavom špeciálneho zdravotníctva a výcviku MO SR Lešť,

- realizáciou uznesenia vlády SR č. 115 z 27. februára 2013 k Financovaniu rekonštrukcie, modernizácie a budovania futbalových štadiónov na roky 2013 – 2022,

- viazaním výdavkov kapitole MO SR v nadväznosti na rokovanie predsedu vlády SR a ministrov príslušných rezortov k potrebe konsolidačných opatrení,

- presunom prostriedkov podľa § 8 ods. 6 zákona č. 523/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov z roku 2011 a 2012 na použitie v roku 2013,

- realizáciou Dohody MO SR a MV SR o spolufinancovaní osvetlenia česko-slovenského pamätníka Mémorial du camp Kléber v Darney vo Francúzsku,

- zabezpečením dofinancovania obligatórnych náležitostí hradených z Osobitného účtu MO SR na rok 2013 a rekonštrukcie a modernizácie strelnice Králiky pre Vojenské športové centrum Dukla Banská Bystrica,

- s pripojením IIS MO SR na rozpočtový systém RIS MF SR prostredníctvom integračnej platformy SAP PI Ministerstva financií SR,

- s vydaním knižnej publikácie pre Ordinariát ozbrojených síl a ozbrojených zborov z rezervy predsedu vlády SR,

- úhradou výdavkov vynaložených na vykonávanie povodňových záchranných prác v nadväznosti na uznesenie vlády SR č. 637/2013 zo dňa 30.10.2013 k Správe o priebehu povodní na území Slovenskej republiky v období od septembra 2012 do júla 2013,

- presunom prostriedkov z roku 2012 a 2013 na použitie v roku 2014 v súlade s § 8 ods. 6 zákona č. 523/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov,

- realizáciou rozvojových projektov OS SR z prostriedkov kapitoly Všeobecná pokladničná správa,

- zabezpečením prioritných úloh rezortu obrany a Ozbrojených síl SR, napr. z ušetrených prostriedkov z nenaplnených počtov profesionálnych vojakov a zamestnancov,

V porovnaní s rokom 2012 boli čerpané bežné transfery v roku 2013 nižšie o 8 595 924,34 €.

Na čerpaní výdavkov v tejto kategórii sa podieľali:

Ekonomická položka	Schválený rozpočet v €	Upravený rozpočet v €	Čerpanie vrátane mimorozpočtových prostriedkov k 31.12.2013 v €	% čerpania k schválenému rozpočtu	% čerpania k upravenému rozpočtu
631 - Cestovné náhrady	10 496 818,00	8 577 466,00	8 594 882,73	81,88%	100,20%
632 - Energie, voda a komunikácie	31 659 256,00	29 590 092,00	29 574 069,44	93,41%	99,95%
633 - Materiál	65 698 722,00	61 909 070,33	62 430 133,22	95,02%	100,84%
634 - Dopravné	22 437 228,00	23 426 894,75	23 421 986,41	104,39%	99,98%
635 - Rutinná a štandardná údržba	26 414 368,00	49 184 486,00	49 194 901,76	186,24%	100,02%
636 - Nájomné	4 392 151,00	3 366 823,00	3 366 745,64	76,65%	100,00%
637 - Služby	52 017 048,00	41 290 814,48	41 438 905,66	79,66%	100,36%
SPOLU výdavky kat. 630 - Tovary a služby	213 115 591,00	217 345 646,56	218 021 624,86	102,30%	100,31%

Ekonomická položka	Čerpanie výdavkov vrátane mimorozpočtových prostriedkov k 31.12.2013 v €	Čerpanie mimorozpočtových prostriedkov k 31.12.2013 v €	Čerpanie výdavkov bez mimorozpočtových prostriedkov k 31.12.2013 v €	Upravený rozpočet výdavkov k 31.12.2013 v €	Nevyčerpané výdavky bez mimorozpočtových prostriedkov v € k 31.12.2013 oproti upravenému rozpočtu
631 - Cestovné náhrady	8 594 882,73	22 208,89	8 572 673,84	8 577 466,00	4 792,16
632 - Energie, voda a komunikácie	29 574 069,44	3 172,54	29 570 896,90	29 590 092,00	19 195,10
633 - Materiál	62 430 133,22	665 294,21	61 764 839,01	61 909 070,33	144 231,32
634 - Dopravné	23 421 986,41	4 614,82	23 417 371,59	23 426 894,75	9 523,16
635 - Rutinná a štandardná údržba	49 194 901,76	12 423,93	49 182 477,83	49 184 486,00	2 008,17
636 - Nájomné	3 366 745,64	0,00	3 366 745,64	3 366 823,00	77,36
637 - Služby	41 438 905,66	164 092,13	41 274 813,53	41 290 814,48	16 000,95
SPOLU	218 021 624,86	871 806,52	217 149 818,34	217 345 646,56	195 828,22

V rámci položky **631 – Cestovné náhrady** bolo v roku 2013 vyčerpaných 8 594 882,73 €. V porovnaní s rokom 2012 boli výdavky na cestovné náhrady nižšie o 167 913,99 €.

Výdavky na cestovné náhrady boli čerpané zo štátneho rozpočtu – rozpočtových prostriedkov kapitoly (kód zdroja 111) vo výške 8 572 673,84 €, z iných zdrojov zo zahraničia (kód zdroja 35) vo výške 7 047,13 € a z vybraných mimorozpočtových prostriedkov (kód zdroja 72) vo výške 15 161,76 €. Nevyčerpané zostali výdavky vo výške 4 792,16 €.

V rámci výdavkov na uvedenej položke boli čerpané výdavky na tuzemské cestovné náhrady, cestovné výdavky na zahraničné cesty a výdavky pri dočasnom pridelení na výkon práce.

V rámci položky **632 – Energie, voda a komunikácie** boli vynaložené výdavky vo výške 29 574 069,44 €, čo v porovnaní s rokom 2012 predstavuje pokles o 782 468,45 €.

Výdavky na energie, vodu a komunikácie boli čerpané zo štátneho rozpočtu – rozpočtových prostriedkov kapitoly (kód zdroja 111) vo výške 29 570 896,90 €, z iných zdrojov zo zahraničia (kód 35) vo výške 185,93 € a z vybraných mimorozpočtových prostriedkov (kód zdroja 72) vo výške 2 986,61 €.

Z uvedenej sumy boli prostriedky čerpané na energie, na vodné a stočné, na poštovné a telekomunikačné služby a na komunikačnú infraštruktúru.

V rámci tejto položky zostali nevyčerpané rozpočtové prostriedky vo výške 19 195,10 €.

V rámci položky **633 – Materiál** boli v roku 2013 vynaložené rozpočtové prostriedky v celkovej výške 62 430 133,22 €, čo v porovnaní s rokom 2012 predstavuje pokles o 43 067 735,61 €. V rámci čerpania výdavkov na tejto položke boli čerpané mimorozpočtové prostriedky vo výške 665 294,21 €.

Výdavky na položke materiál boli čerpané zo štátneho rozpočtu – rozpočtových prostriedkov kapitoly (kód zdroja 111) vo výške 58 319 163,63 €, z Európskeho sociálneho fondu z prostriedkov EÚ (kód zdroja 11T1) vo výške 124 588,39 €, z prostriedkov

Európskeho sociálneho fondu – spolufinancovanie zo štátneho rozpočtu (kód zdroja 11T2) vo výške 21 986,19 €, zo štátneho rozpočtu z roku 2012 (kód zdroja 131C) vo výške 3 299 100,80 €, z iných zdrojov zo zahraničia (kód zdroja 35) vo výške 7 447,23 € a z vybraných mimorozpočtových prostriedkov (kód zdroja 72) vo výške 657 846,98 €.

Nevyčerpané zostali prostriedky vo výške 144 231,32 €.

V rámci uvedenej položky boli čerpané výdavky najmä na obstaranie špeciálnych strojov, prístrojov a zariadení, na telekomunikačnú techniku, na obstaranie špeciálneho materiálu, na softvér a licencie, na výpočtovú techniku, na pracovné odevy, obuv a pracovné pomôcky, všeobecný materiál a potraviny.

V rámci položky **634 – Dopravné** bolo vykázané čerpanie výdavkov vo výške 23 421 986,41 €, čo v porovnaní s rokom 2012 bol nárast o 6 167 329,15 €. Najvyššie čerpanie bolo najmä na podpoložke palivo, olej, mazivá, špeciálne kvapaliny, na podpoložke poistenie, na podpoložke servis, údržba, opravy a výdavky s tým spojené a na podpoložke prepravné a nájom dopravných prostriedkov.

Výdavky na položke dopravné boli čerpané zo štátneho rozpočtu – rozpočtových prostriedkov kapitoly (kód zdroja 111) vo výške 23 417 371,59 € a z vybraných mimorozpočtových prostriedkov (kód zdroja 72) vo výške 4 614,82 €.

Nevyčerpané zostali prostriedky vo výške 9 523,16 €.

V rámci položky **635 – Rutinná a štandardná údržba** boli čerpané výdavky vo výške 49 194 901,76 €. V porovnaní s rokom 2012 to predstavuje nárast o 1 310 526,66 €. Z uvedenej položky boli vynaložené rozpočtové prostriedky najmä na údržbu špeciálnych strojov, prístrojov a zariadení, na údržbu prevádzkových strojov, prístrojov a zariadení, na údržbu budov, objektov alebo ich častí a na údržbu telekomunikačnej techniky a softvéru.

Výdavky na položke rutinná a štandardná údržba boli čerpané zo štátneho rozpočtu – rozpočtových prostriedkov kapitoly (kód zdroja 111) vo výške 48 020 372,23 €, zo štátneho rozpočtu z roku 2012 (kód zdroja 131C) vo výške 1 162 105,60 €, z iných zdrojov zo zahraničia (kód zdroja 35) vo výške 298,98 € a z vybraných mimorozpočtových prostriedkov (kód zdroja 72) vo výške 12 124,95 €.

Nevyčerpané zostali prostriedky vo výške 2 008,17 €.

V rámci položky **636 – Nájomné** boli v roku 2013 vyčerpané rozpočtové prostriedky vo výške 3 366 745,64 €, čo v porovnaní s rokom 2012 bol pokles o 3 896 059,97 €. Najviac prostriedkov bolo vynaložených na nájomné budov, objektov a ich častí (napr. za nájom budov pre zastúpenie MO SR pri medzinárodných organizáciách, vojenské zastúpenie SR pri orgánoch NATO, pobyt misií v zahraničí a pod.). Ďalšie prostriedky boli použité na prenájom špeciálnych strojov, prístrojov a zariadení.

Všetky výdavky na položke nájomné boli čerpané zo štátneho rozpočtu – rozpočtových prostriedkov kapitoly (kód zdroja 111).

Prostriedky vo výške 77,36 € zostali nevyčerpané.

V rámci položky **637 – Služby** boli vynaložené rozpočtové prostriedky v celkovej výške 41 438 905,66 €, čo v porovnaní s rokom 2012 bol pokles o 15 127 964,05 €. Nevyčerpané zostali prostriedky vo výške 16 000,95 €.

Rozpočtové prostriedky boli vynaložené najmä na špeciálne služby, stravovanie, všeobecné služby, na náhrady, dane, prídel do sociálneho fondu, školenia a kurzy a semináre, náhrada za náklady hospodárskej mobilizácie.

Výdavky na položke služby boli čerpané zo štátneho rozpočtu – rozpočtových prostriedkov kapitoly (kód zdroja 111) vo výške 41 113 064,72 €, z prostriedkov EÚ (kód zdroja 11S1 a 11T1) vo výške 70 941,82 €, z prostriedkov štátneho rozpočtu na

spolufinancovanie projektov s EÚ (kód zdroja 11S2, 11T2 a 11S3) vo výške 12 963,73 €, z roku 2012 (kód zdroja 131C) vo výške 77 843,26 €, z iných zdrojov zo zahraničia (kód zdroja 35) vo výške 57 520,51 € a z vybraných mimorozpočtových prostriedkov (kód zdroja 72) vo výške 106 571,62 €.

V kategórii **640 – Bežné transfery** boli na rok 2013 rozpočtované vo výške 175 094 508 €. V priebehu roka bol uvedený ukazovateľ znížený rozpočtovými opatreniami na sumu 163 451 295 €.

Úprava limitu prostriedkov v tejto kategórii súvisela najmä s (so):

- delimitáciou rozpočtových prostriedkov a zamestnaneckých miest Úradov vojenských správ do zriaďovateľskej pôsobnosti Ministerstva vnútra SR na základe zákona č. 345/2012 Z.z. o niektorých opatreniach v miestnej štátnej správe a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov,

- delimitáciou rozpočtových prostriedkov a zamestnaneckých miest Vojenskej prokuratúry na Generálnu prokuratúru SR,

- viazaním výdavkov kapitole MO SR v súvislosti so znížením transferu na osobitný účet MO SR v nadväznosti na novelu zákona č. 328/2002 Z.z. o sociálnom zabezpečení policajtov a vojakov a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov,

- zabezpečením rozpočtového krytia obligatórnych výdavkov v tejto kategórii,

- zabezpečením rozpočtového krytia zaplataenia poplatku agentúre NATO,

- presunom prostriedkov na zabezpečenie vyplácania zákonných nárokov do roku 2014 podľa § 8 ods. 6 zákona č. 523/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov,

- presunom rozpočtových prostriedkov v prospech rozvoja a modernizácie rezortu ministerstva obrany.

Bežné transfery boli vyčerpané vo výške 163 448 706,86 €, čo zo schváleného rozpočtu tvorilo 93,35 % a z upraveného rozpočtu 99,998 %. V porovnaní s rokom 2012 boli čerpané bežné transfery v roku 2013 nižšie o 8 595 924,34 €.

Výdavky v kategórii 640 – Bežné transfery podľa kódov zdrojov je uvedené v nasledovnej tabuľke:

640 - Bežné transfery						
Kód zdroja	Schválený rozpočet v €	Upravený rozpočet v €	Čerpanie k 31.12.2013 v €	Zostatok v €	% čerpania k schválenému rozpočtu	% čerpania k upravenému rozpočtu
111 - Štátny rozpočet – rozpočtové prostriedky kapitoly	175 094 508,00	162 307 163,00	162 299 004,86	8 158,14	92,69%	99,99%
131C - Zdroje zo štátneho rozpočtu z r. 2012 (nevyčerpané prostriedky z r. 2012)		1 144 132,00	1 144 132,00	0,00	0,00%	100,00%
SPOLU prostriedky štátneho rozpočtu a EÚ	175 094 508,00	163 451 295,00	163 443 136,86	8 158,14	93,35%	99,99%
72 - Vybrané mimorozpočtové prostriedky a ostatné nerozpočtované príjmy			5 570,00	x	x	x
Spolu kód zdroja 35 a 72	0,00	0,00	5 570,00	x	x	x
SPOLU	175 094 508,00	163 451 295,00	163 448 706,86	x	93,35%	99,998%

Zostatok nevyčerpaných prostriedkov je vo výške 8 158,14 €.

Najväčšiu položku v rámci bežných transferov tvoril príspevok osobitnému účtu MO SR, príspevok na bývanie profesionálnym vojakom, transfery do zahraničia – platby medzinárodným organizáciám a transfery príspevkovým organizáciám v zriaďovateľskej pôsobnosti MO SR. Okrem toho boli bežné transfery použité najmä na príspevok na čistenie odevov profesionálnym vojakom, na odstupné a odchodné zamestnancom, transfery Vojenským lesom a majetkom, š.p. Pliešovce, transfery ostatným právnickým osobám, občianskym združeniam a neinvestičnému fondu.

Vojenským lesom a majetkom SR, š.p. Pliešovce boli poskytnuté transfery vo výške 459 024 €. Štátny podnik spravuje pôdny fond na území vojenských obvodov v súlade so zákonom č. 281/1997 Z. z. o vojenských obvodoch a zákonom, ktorým sa mení zákon č. 222/1996 Z. z. o organizácii miestnej štátnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov. Dotácie boli poskytnuté podľa § 2 písm. l) a m) zákona č. 435/2010 Z.z. o poskytovaní dotácií v pôsobnosti Ministerstva obrany Slovenskej republiky. Poskytnuté transfery boli vyčerpané v poskytnutej výške.

V roku 2013 boli formou transferov poskytnuté občianskym združeniam a neinvestičnému fondu finančné prostriedky vo výške 57 520 €. Transfery boli poskytnuté 14 subjektom – 1 neinvestičnému fondu a 13 občianskym združeniam. Transfery neboli vyčerpané vo výške 4 000 €.

V roku 2013 boli poskytnuté transfery aj ostatným právnickým osobám v celkovej výške 148 730 €. Transfery boli poskytnuté 3 subjektom podľa § 20 zákona č. 172/2005 Z.z. o organizácii štátnej podpory výskumu a vývoja a o doplnení zákona č. 575/2001 Z.z. o organizácii činnosti vlády a organizácii ústrednej štátnej správy v znení neskorších predpisov v spojení s ustanovením § 269 ods. 2 Obchodného zákonníka v súlade s plnením zmluvného vzťahu z roku 2011. Išlo o EVPÚ a.s. Nová Dubnica – na Kompaktný stabilizovaný optoelektronický systém – 81 730 €, VÚTCH-CHEMITEX spol. s r.o. Žilina – na Výskum nanotechnológií a prípravy multifunkčných textílií pre ochranu vojaka na bojisku – 50 000 € a DSSI, a.s. Bratislava – Adaptívne techniky modelovania mobilnej technologickej platformy bezobslužného pozemného systému UGV – 17 000 €.

Poskytnutie transferov Vojenským lesom a majetkom SR, š.p. Pliešovce, občianskym združeniam, neinvestičnému fondu, neziskovým organizáciám a ostatným právnickým osobám bude predmetom zúčtovania so štátnym rozpočtom za rok 2013.

Z upraveného rozpočtu vo výške 1 737 331,60 € boli v hlavnej kategórii **700 – Kapitálové výdavky** vyčerpané rozpočtové prostriedky vo výške 1 732 445,75 €.

V hlavnej kategórii 700 – Kapitálové výdavky boli rozpočtované a čerpané výdavky podľa jednotlivých kódov zdrojov nasledovne:

700 - Kapitálové výdavky						
Kód zdroja	Schválený rozpočet v €	Upravený rozpočet v €	Čerpanie k 31.12.2013 v €	Zostatok v €	% čerpania k schvá- lenému rozpočtu	% čerpania k upra- venému rozpočtu
111 - Štátny rozpočet - rozpočtové prostriedky kapitoly	1 038 000,00	549 556,00	547 861,95	1 694,05	52,78%	99,69%
11S1 - Európsky fond regionálneho rozvoja (prostriedky EÚ)		230 189,02	230 189,02	0,00	0,00%	100,00%
11S2 - Európsky fond regionálneho rozvoja (spolufinancovanie zo ŠR)		40 621,58	40 621,58	0,00	0,00%	100,00%
131B - Zdroje zo štátneho rozpočtu z r. 2011 (nevyčerpané prostriedky z r. 2011)		163 351,00	160 160,00	3 191,00	0,00%	98,05%
131C - Zdroje zo štátneho rozpočtu z r. 2012 (nevyčerpané prostriedky z r. 2012)		753 614,00	753 613,20	0,80	0,00%	100,00%
SPOLU prostriedky štátneho rozpočtu a EÚ	1 038 000,00	1 737 331,60	1 732 445,75	4 885,85	166,90%	99,72%
Spolu kód zdroja 35 a 72	0,00	0,00	0,00	x	x	x
SPOLU	1 038 000,00	1 737 331,60	1 732 445,75	x	166,90%	99,72%

Skutočne vyčerpané rozpočtové prostriedky v hlavnej kategórii 700 - Kapitálové výdavky tvorili 99,72 % z upraveného rozpočtu. Nevyčerpané zostali prostriedky vo výške 4 885,85 €.

V porovnaní s rokom 2012 boli skutočne vyčerpané výdavky v hlavnej kategórii 700 – Kapitálové výdavky nižšie o 1 491 845,94 €.

Úprava limitu prostriedkov v tejto kategórii súvisela najmä s (so):

- presunom výdavkov na základe § 8 ods. 6 zákona č. 523/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov – prevody prostriedkov z roku 2011 a 2012 do roku 2013,

- financovaním rekonštrukcie a modernizácie strelnice Králiky pre Vojenské športové centrum Dukla Banská Bystrica,

- financovaním spoločných programov SR a EÚ na projekt 26250120016 – Budovanie infraštruktúry a modernizácia Akadémie ozbrojených síl generála Milana Rastislava Štefánika Liptovský Mikuláš,

- presunom výdavkov podľa § 8 zákona č. 523/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov na použitie do roku 2014,

- presunom výdavkov v prospech kapitoly Ministerstva kultúry SR na účely nadstavby Pastoračného centra pri Chráme sv. Šebastiána pre Ordinariát OS a OZ SR.

Čerpanie prostriedkov z predchádzajúcich rokov

Podľa § 8 zákona č. 523/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov bolo MF SR v roku 2013 povolené prekročenie limitu výdavkov v celkovej výške 8 138 598 €. Išlo o prevod prostriedkov z roku 2011 vo výške 163 351 € (kód zdroja 131B) a z roku 2012 vo výške 7 975 247 € (kód zdroja 131C). Čerpanie týchto prostriedkov bolo vo výške 6 596 954,86 €.

Časť prostriedkov z roku 2012 vo výške 1 342 014 € bola viazaná a prostriedky z roku 2012 vo výške 196 386 € boli presunuté na použitie v roku 2014.

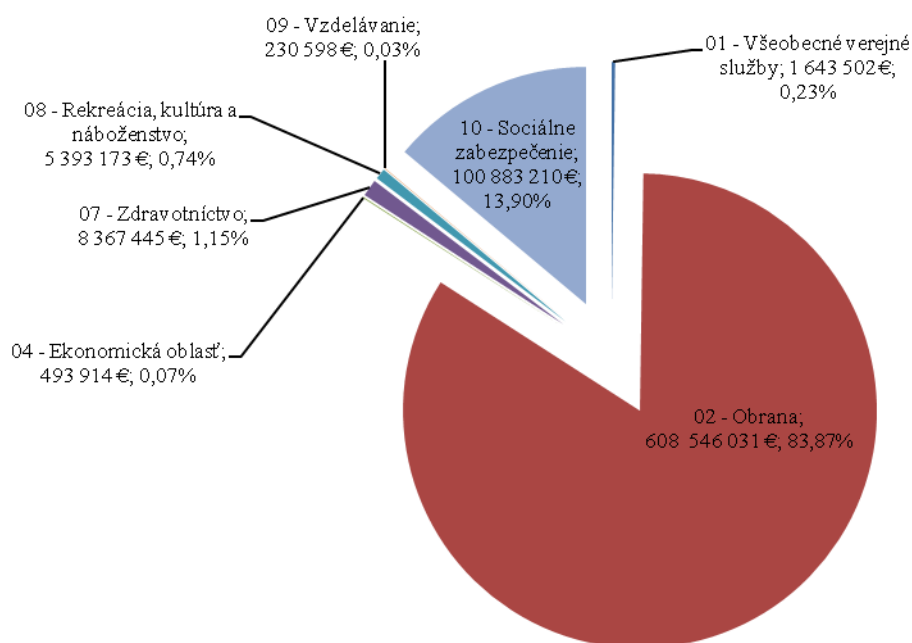
Z prostriedkov roku 2011 zostali nevyčerpané prostriedky vo výške 3 191 € a z roku 2012 vo výške 52,14 €.

1.3.2. Výdavky kapitoly podľa funkčnej klasifikácie

Oddiel, skupina, trieda, podtrieda funkčnej klasifikácie	Schválený rozpočet v €	Upravený rozpočet v €	Čerpanie výdavkov vrátane mimorozpoč- tových prostriedkov k 31.12.2013 v €	% čerpania k schvále- nému rozpočtu	% čerpania k uprave- nému rozpočtu
01 - VŠEOBECNÉ VEREJNÉ SLUŽBY	1 320 136,00	1 657 211,79	1 643 502,25	124,49%	99,17%
01.4 - Základný výskum	1 320 136,00	1 657 211,79	1 643 502,25	124,49%	99,17%
01.4.0.4 - Základný výskum na vysokých školách	0,00	274 989,79	274 989,79	0,00%	100,00%
01.4.0.5 - Základný výskum v ostatných štátnych a neštátnych subjektoch	1 320 136,00	1 382 222,00	1 368 512,46	103,66%	99,01%
02 - OBRANA	621 506 202,00	608 260 481,41	608 546 030,69	97,91%	100,05%
02.1 - Vojská obrana	569 123 886,00	569 290 956,41	569 306 863,62	100,03%	100,00%
02.1.0 - Vojská obrana	529 093 197,00	517 478 538,31	517 497 537,44	97,81%	100,00%
02.1.0.1 Ministerstvo obrany SR	13 895 494,00	12 368 004,00	12 365 686,93	88,99%	99,98%
02.1.0.2 Vojské spravodajstvo	25 000 000,00	38 720 347,10	38 720 284,84	154,88%	100,00%
02.1.0.3 Hospodárska mobilizácia	1 102 000,00	711 342,00	710 630,96	64,49%	99,90%
02.1.0.4 Príprava obrannej infraštruktúry	33 195,00	12 725,00	12 723,45	38,33%	99,99%
02.3 - Zahraničná vojská pomoc	40 545 049,00	28 316 574,00	28 314 782,10	69,84%	99,99%
02.3.0 - Zahraničná vojská pomoc	40 545 049,00	28 316 574,00	28 314 782,10	69,84%	99,99%
02.4 - Výskum a vývoj v oblasti obransy	2 451 655,00	2 233 051,00	2 234 434,71	91,14%	100,06%
02.4.0 - Výskum a vývoj v oblasti obransy	2 451 655,00	2 233 051,00	2 234 434,71	91,14%	100,06%
02.5 - Obrana inde neklasifikovaná	9 385 612,00	8 419 900,00	8 689 950,26	92,59%	103,21%
02.5.0.2 - Vysoké vojské školy zriadené MO SR	9 385 612,00	8 419 900,00	8 689 950,26	92,59%	103,21%
04 - EKONOMICKÁ OBLASŤ	359 024,00	493 914,00	493 913,91	137,57%	100,00%
04.2 - Poľnohospodárstvo, lesníctvo, rybárstvo a poľovníctvo	319 024,00	459 024,00	459 024,00	143,88%	100,00%
04.2.1 - Poľnohospodárstvo	10 510,00	10 510,00	10 510,00	100,00%	100,00%
04.2.2 - Lesníctvo	308 514,00	448 514,00	448 514,00	145,38%	100,00%
04.5 - Doprava	40 000,00	34 890,00	34 889,91	87,22%	100,00%
04.5.1 - Cestná doprava	40 000,00	34 890,00	34 889,91	87,22%	100,00%
07 - ZDRAVOTNÍCTVO	2 319 392,00	8 367 445,00	8 367 445,00	360,76%	100,00%
07.3 - Ústavná zdravotná starostlivosť	2 319 392,00	8 367 445,00	8 367 445,00	360,76%	100,00%
07.3.1 - Všeobecná nemocničná starostlivosť	2 319 392,00	8 367 445,00	8 367 445,00	360,76%	100,00%

Oddiel, skupina, trieda, podtrieda funkčnej klasifikácie	Schválený rozpočet v €	Upravený rozpočet v €	Čerpanie výdavkov vrátane mimorozpoč- tových prostriedkov k 31.12.2013 v €	% čerpania k schvále- nému rozpočtu	% čerpania k uprave- nému rozpočtu
08 - REKREÁCIA, KULTÚRA A NÁBOŽENSTVO	4 629 399,00	5 405 201,87	5 393 173,13	116,50%	99,78%
<i>08.1 - Rekreačné a športové služby</i>	<i>4 032 926,00</i>	<i>4 917 507,00</i>	<i>4 911 155,11</i>	<i>121,78%</i>	<i>99,87%</i>
08.1.0 - Rekreačné a športové služby	4 032 926,00	4 917 507,00	4 911 155,11	121,78%	99,87%
<i>08.2 - Kultúrne služby</i>	<i>0,00</i>	<i>6 466,87</i>	<i>6 166,87</i>	<i>0,00</i>	<i>0,95</i>
08.2.0.6. - Múzeá a galérie	0,00	6 466,87	6 166,87	0,00	0,95
<i>08.4 - Náboženské a iné spoločenské služby</i>	<i>596 473,00</i>	<i>481 228,00</i>	<i>475 851,15</i>	<i>79,78%</i>	<i>98,88%</i>
08.4.0 - Náboženské a iné spoločenské služby	596 473,00	481 228,00	475 851,15	79,78%	98,88%
09 - VZDELÁVANIE	0,00	230 598,00	230 598,00	0,00%	100,00%
<i>09.4. - Vysokoškolské vzdelávanie</i>	<i>0,00</i>	<i>230 598,00</i>	<i>230 598,00</i>	<i>0,00%</i>	<i>100,00%</i>
09.4.2. - Druhý stupeň vysoko- školského vzdelávania	0,00	230 598,00	230 598,00	0,00%	100,00%
10 - SOCIÁLNE ZABEZ- PEČENIE	118 311 191,00	100 888 695,00	100 883 210,44	85,27%	99,99%
<i>10.2 - Staroba</i>	<i>118 311 191,00</i>	<i>100 888 695,00</i>	<i>100 883 210,44</i>	<i>85,27%</i>	<i>99,99%</i>
10.2.0 - Staroba	118 311 191,00	100 888 695,00	100 883 210,44	85,27%	99,99%
S P O L U	748 445 344,00	725 303 547,07	725 557 873,42	96,94%	100,04%

Štruktúra skutočných výdavkov podľa funkčnej klasifikácie



Najväčší podiel na výdavkoch kapitoly MO SR podľa funkčnej klasifikácie bol v oddieli 02 Obrana a to vo výške 83,87 %. Tento podiel výdavkov je determinovaný charakterom kapitoly a úlohami, ktoré plní.

V oddieli 10 Sociálne zabezpečenie bol podiel výdavkov kapitoly MO SR 13,90 %. V rámci uvedeného oddielu je zahrnutý najmä príspevok Osobitnému účtu MO SR.

V oddieli 08 Rekreačia, kultúra a náboženstvo (0,74 %) sú zahrnuté najmä výdavky rozpočtových organizácií Ordinariát ozbrojených síl a ozbrojených zborov SR, Ústredie ekumenickej pastoračnej služby v ozbrojených silách a ozbrojených zboroch SR Bratislava, Vojenské športové centrum Dukla Banská Bystrica a časť výdavkov Vojenského historického ústavu Bratislava.

V oddieli 07 Zdravotníctvo (1,15 %) sú zahrnuté transfery príspevkovej organizácii Ústredná vojenská nemocnica SNP Ružomberok – fakultná nemocnica.

V oddieli 01 Všeobecné verejné služby (0,23 %) sú zahrnuté najmä výdavky rozpočtovej organizácie Vojenský historický ústav Bratislava a čiastočne výdavky Akadémie ozbrojených síl generála Milana Rastislava Štefánika Liptovský Mikuláš.

V oddieli 04 Ekonomická oblasť (0,07 %) sú výdavky na dotácie Vojenským lesom a majetkom SR, š.p. Pliešovce a na dopravu vo Vojenskom obvode Záhorie.

V oddieli 09 Vzdelávanie (0,03 %) sú výdavky na druhý stupeň vysokoškolského vzdelávania v Akadémii ozbrojených síl generála Milana Rastislava Štefánika Liptovský Mikuláš.

1.3.3. Vyhodnotenie plnenia programovej štruktúry

Rozpočet kapitoly MO SR bol v roku 2013 stanovený na program 095 – Rozvoj obrany a 096 – Obrana. Rezort ministerstva obrany bol v roku 2013 gestorom medzirezortného programu 06E Podpora obrany, na ktorom sa podieľal svojim podprogramom 06E0I MO SR - Výskum a vývoj na podporu obrany štátu, a taktiež bol účastníkom medzirezortných programov svojimi podprogramami 06H02 Hospodárska mobilizácia MO SR, 0AU06 Účasť civilných expertov na aktivitách krízového manažmentu mimo SR a 0A90R Digitalizácia obsahu pamäťových a fondových inštitúcií, archivácia, prístup a ochrana systému MO SR.

Prostriedky zo štátneho rozpočtu na rok 2013 v celkovej sume **748 445 344 €** (po úprave **725 303 547,07 €**) boli rozdelené do rozvoja (program 095 Rozvoj obrany, podprogram 06E0I MO SR - Výskum a vývoj na podporu obrany a 0A90R Digitalizácia obsahu pamäťových a fondových inštitúcií, archivácia, prístup a ochrana systému MO SR) a do prevádzky (program 096 Obrana a podprogramy 06H02 Hospodárska mobilizácia MO SR, 0AU06 Účasť civilných expertov na aktivitách krízového manažmentu mimo územia SR -MO SR) v pomere **7,80 % ku 92,20 %** (schválený rozpočet) resp. **15,31 % ku 84,69 %** (upravený rozpočet).

Značné navýšenie rozvojovej časti v priebehu roka 2013 súvisí s výstupmi aktuálneho strategického dokumentu MO SR Biela kniha o obrane Slovenskej republiky, ktorej znenie bolo dňa 26. 6. 2013 schválené vládou Slovenskej republiky. Preto boli prehodnotené disponibilné zdroje kapitoly MO SR a tieto použité v prospech rozvoja a modernizácie OS SR. Podiel finančných prostriedkov na rozvoj (upravený rozpočet) v roku 2013 bol **15,31 %** k celkovým výdavkom, čo je markantný posun oproti roku 2012, kedy predstavoval len **9,62 %** a v roku 2011 len **8,54 %**.

K 31.12.2013 bolo vyčerpaných **725 557 873,42 €** (vrátane mimorozpočtových prostriedkov), čo je **100,04 %** k upravenému a **96,94 %** ku schválenému rozpočtu.

Prehľad o čerpaní finančných prostriedkov podľa programov:

Číslo	Program	Schválený rozpočet v €	Upravený rozpočet v €	Čerpanie k 31. 12. 2013 v €	% čerp. ku schvál. rozpočtu	% čerp. k uprav. rozpočtu
095	Rozvoj obrany	58 149 289,00	110 888 899,45	110 748 642,89	190,46	99,87
096	Obrana	688 845 325,00	613 548 108,75	613 943 702,70	89,13	100,06
06E01	MO SR - Výskum a vývoj na podporu obrany štátu	248 730,00	148 730,00	148 730,00	59,80	100,00
06H02	Hospodárska mobilizácia MO SR	1 102 000,00	711 342,00	710 630,96	64,49	99,90
0A90R	Digitalizácia obsahu pamäťových a fondových inštitúcií, archivácia, prístup a ochrana systému MO SR	0,00	6 466,87	6 166,87		95,36
0AU06	Účasť civilných expertov na aktivitách krízového manažmentu mimo územia SR – MO SR	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Spolu:	748 445 344,00	725 303 547,07	725 557 873,42	96,94	100,04

Ročný monitor programov a ich častí bol vykonaný v súlade s Metodickým pokynom MF SR č. 5238/2004-42 na usmernenie programového rozpočtovania v znení dodatku č. 1 a č. 2 a podľa kritérií schválených v dokumente Komplexná metodika obranného plánovania v rezorte ministerstva obrany, príloha XI.

V pôsobnosti rezortu ministerstva obrany bolo hodnotených **85** cieľov podprogramov, projektov a prvkov, vyjadrených v priamych prepojeniach na merateľné ukazovatele, z ktorých do kategórie „splnené“ bolo zaradených **43** cieľov, „čiastočne splnené“ **28** cieľov, „nesplnené“ **14** cieľov.

Hodnotenie plnenia zámerov a vybraných cieľov programov vlády rozpočtovaných v rámci kapitoly MO SR za rok 2013 je nasledovné:

Program: 095 - ROZVOJ OBRANY

Manažér programu: generálna riaditeľka sekcie ekonomiky – koordinátor programu

Schválené UV SR č. 757 /2005 z 28.9.2005

Celková doba realizácie programu: neohraničený

Schválený rozpočet / upravený rozpočet / vyčerpané RP

58 149 289,00 € / 110 888 899,45 € / 110 748 642,89 €

Charakteristika programu: Program je zameraný na budovanie spôsobilosti Ozbrojených síl SR. Značné zvýšenie výdavkov na rozvoj obrany v priebehu roka 2013 súvisí s výstupmi aktuálneho strategického dokumentu MO SR Biela kniha o obrane Slovenskej republiky schválenej vládou SR 26.6.2013 a NATO Cieľmi spôsobilostí 2013 pre Slovenskú republiku, ktoré boli v júni 2013 v Bruseli schválené ministrami obrany členských krajín NATO.

Zámer programu: Moderné, interoperabilné, primerane vyzbrojené a vybavené ozbrojené sily SR.

Podiel rozvojových podprogramov na celkových výdavkoch kapitoly MO SR pôvodne podľa návrhu rozpočtu na roky 2013 až 2015 bol **len 7,8 %**. Oproti odporúčaniam NATO, podľa ktorých mal podiel rozvoja hlavnej výzbroje k celkovým výdavkom tvoriť až 20 %,

bol veľmi poddimenzovaný. Preto v súlade s aktuálnymi strategickými dokumentmi v 1. polroku 2013 boli prehodnotené disponibilné zdroje kapitoly MO SR a tieto boli použité na navýšenie programu 095 Rozvoj obrany, čím sa podiel rozvojových programov na celkových výdavkoch kapitoly MO SR zvýšil na **15,31 %** (upravený rozpočet).

K 31.12.2013 bolo na program 095 Rozvoj obrany vyčerpaných 110 748 642,89 €, čo je 99,87 % k upravenému rozpočtu.

Zo 42 cieľov programu, podprogramov a projektov hodnotených v roku 2013 bolo 23 cieľov splnených, 9 cieľov čiastočne splnených a 10 cieľov nebolo splnených.

Podprogram 09504 - Rozvoj infraštruktúry síl

Manažér podprogramu: riaditeľ odboru plánovania infraštruktúry, sekcia ekonomiky

Schválené UV SR č. 757 /2005 z 28.9.2005

Celková doba realizácie podprogramu: neohraničený

Schválený rozpočet / upravený rozpočet / vyčerpané RP

4 406 000,00 € / 5 973 620,98 € / 5 971 924,24 €

V hodnotenom období boli plnené úlohy v rámci 9 projektov. Plnenie zámeru podprogramu bolo v roku 2013 ovplyvnené nízkou rozostavanosťou v oblasti investičnej výstavby. Medzi najdôležitejšie úlohy riešené v roku 2013 patrili oblasť zvýšenia kvality života personálu, majetkovoprávne vysporiadanie nehnuteľného majetku letiska Sliač, letiska Kuchyňa, rekonštrukcia budovy centra pre prípravu špecialistov EOD (Explosive Ordnance Disposal – likvidácia nevybuchnutej munície a výbušnín) v Trenčíne a zabezpečenie objektovej bezpečnosti. Za hodnotené obdobie boli v rámci podprogramu ukončené 4 investičné akcie, realizačne sa zabezpečovali 3 investičné akcie a projektovo pripravených bolo 15 investičných akcií.

Za hodnotené obdobie boli na podprogram 09504 vyčerpané zdroje vo výške 5 971 924,24 €, čo predstavuje plnenie na 99,97 % z upraveného limitu.

Podprogram 09505 - Rozvoj výzbroje, techniky a materiálu

Manažér podprogramu: generálny riaditeľ sekcie modernizácie a podpory

– národný riaditeľ pre vyzbrojovanie

Schválené UV SR č. 757/2005 z 28.9.2005

Celková doba realizácie podprogramu: neohraničený

Schválený rozpočet / upravený rozpočet / vyčerpané RP

31 403 398,00 € / 71 491 315,68 € / 71 352 766,24 €

V hodnotenom období boli plnené úlohy v rámci 16 projektov. Medzi prioritne realizovanými v roku 2013 boli nákupy nákladných vozidiel, kontajnerov na pitnú vodu, vojenskej výzbroje a modernizácia leteckej techniky. Boli vypracované štúdie realizovateľnosti na viacúčelové taktické vozidlo a na modernizáciu BVP-2.

Za hodnotené obdobie boli na podprogram 09505 vyčerpané zdroje vo výške 71 352 766,24 €, čo predstavuje plnenie na 99,81 % z upraveného limitu.

Podprogram 09506 - Rozvoj komunikačných a informačných systémov

Manažér podprogramu: generálny riaditeľ sekcie modernizácie a podpory

– národný riaditeľ pre vyzbrojovanie

Schválené UV SR č. 757/2005 z 28.9.2005

Celková doba realizácie podprogramu: neohraničený

Schválený rozpočet / upravený rozpočet / vyčerpané RP

22 339 891,00 € / 33 423 962,79 € / 33 423 952,41 €

V hodnotenom období boli plnené úlohy v rámci 13 projektov. Medzi najdôležitejšie oblasti riešené v roku 2013 patrili zabezpečovanie systému MOKYS (mobilný komunikačný systém), dostavba hlavného dátového centra, budovanie mobilného dátového centra, realizácia a aktivity pre realizáciu jednotného komunikačného prostredia.

Za hodnotené obdobie boli na podprogram 09506 vyčerpané zdroje vo výške 33 423 952,41 €, čo predstavuje plnenie na 100,00 % z upraveného limitu.

VYBRANÉ CIELE programu 095 – ROZVOJ OBRANY:

Cieľ projektu 0950402 Modernizácia leteckej základne Sliač

Strednodobý výsledkový cieľ.

Časovo ohraničený projekt. Začiatok – 2006, koniec 2017.

Schválený rozpočet / upravený rozpočet / vyčerpané RP

1 060 000,00 € / 0,00 € / 0,00 €

Znenie cieľa: Do konca roku 2017 dobudovať na letisku Sliač základnú infraštruktúru pre výcvik pilotov, pre zabezpečenie prevádzky leteckej základne a spoločné využívanie letiska vzdušnými silami OS SR a členskými krajinami NATO.

Merateľný ukazovateľ:

Názov ukazovateľa	Typ	MJ	Hodnota	R-2	R-1	R	R+1	R+2
				2011	2012	2013	2014	2015
Počet dokončených stavieb	Výstup	Počet	Plánovaná	0	1	0	1	2
			Skutočná	1	0	0		

Vecné hodnotenie: Finančné prostriedky programované pre rok 2013 boli plánované na zabezpečenie projektovej dokumentácie a začatie realizačných prác budovania poslednej V. etapy integrovaného bezpečnostného systému. V roku 2013 boli pripravené podklady pre proces obstarania zhotoviteľa projektovej dokumentácie.

Záver: Cieľ projektu 0950402 v roku 2013 nebol splnený.

Cieľ projektu 0950528 - Modernizácia leteckej techniky

Strednodobý výsledkový cieľ.

Časovo neohraničený

Začiatok – 2006

Schválený rozpočet / upravený rozpočet / vyčerpané RP

14 631 913,00 € / 10 790 066,00 € / 10 790 066,00 €

Znenie cieľa: Do konca roku 2014 zabezpečiť modernizáciu 2 ks Mi-17 na variant LPZS 2, zabezpečenie akceptácie vykonaných modernizácií vrtulníkov Mi-17 držiteľom typového osvedčenia a akvizícia mobilného kompletu NASK-29 v plánovanom rozsahu.

Merateľný ukazovateľ:

Názov ukazovateľa	Typ	MJ	Hodnota	R-2	R-1	R	R+1	R+2
				2011	2012	2013	2014	2015
Modernizácia Mi-17 na verziu LPZS2	Výsledok	log	Plánovaná	-	-	nie	áno	-
			Skutočná	-	-	nie		
Akvizícia kompletu NASK-29 pre kontrolu MiG-29	Výsledok	%	Plánovaná	-	-	90	100	-
			Skutočná	-	90	100		

Vecné hodnotenie: Modernizácia 1 ks vrtulníka Mi-17 na variant LPZS2 bola vykonávaná v rámci zmluvy s dodávateľom z roku 2011. V oblasti zabezpečenia Kompletu NASK-29 na kontrolu MiG 29 bolo plnenie zmluvy ukončené.

Za hodnotené obdobie boli na projekt 0950528 vyčerpané zdroje vo výške 10 790 066 €, čo predstavuje plnenie na 100 % z upraveného limitu.

Záver : Cieľ projektu 0950528 v roku 2013 bol splnený.

Cieľ projektu 0950601 - Mobilný komunikačný systém MOKYS

Strednodobý výsledkový cieľ.

Časovo ohraničený cieľ. Začiatok - 2006, koniec - v roku 2015

Schválený rozpočet / upravený rozpočet / vyčerpané RP

12 050 026,00 € / 7 500 000,00 € / 7 500 000,00 €

Znenie cieľa: V plánovacom období (2013-2015) zabezpečiť nevyhnutné doplnenie rádiovou technológiou (RT) interoperabilnou so systémom MOKYS pre taktický stupeň, implementáciu bezpečnostných prvkov do systému MOKYS a doplnenie prevádzkarní.

Merateľný ukazovateľ:

Názov ukazovateľa	Typ	MJ	Hodnota	R-2	R-1	R	R+1	R+2
				2011	2012	2013	2014	2015
Dobudovanie systému MOKYS – Doplnenie RT pre taktický stupeň	Výsledok	log	Plánovaná	-	-	nie	nie	áno
			Skutočná	-	-	nie		

Vecné hodnotenie: Na splnenie cieľa bol v roku 2013 podpísaný so zahraničnou dodávateľskou firmou kontrakt, ktorý zohľadňuje zapracovanie požiadaviek používateľa na doplnenie požadovanej technológie so zmluvným plnením do konca marca 2015.

Záver : Cieľ projektu 0950601 v roku 2013 bol splnený.

Program: 096 – OBRANA

Manažér programu: generálna riaditeľka sekcie ekonomiky – koordinátor programu

Schválené: UV SR č. 757/2005 z 28.9.2005

Doba realizácie programu: neohraničený

Schválený rozpočet / upravený rozpočet / vyčerpané RP

688 845 325,00 € / 613 548 108,75 € / 613 943 702,70 €

Charakteristika programu: Program je zameraný na budovanie systému riadenia a velenia obrany štátu v súlade s výstupmi aktuálneho strategického dokumentu Biela kniha o obrane SR a NATO Cieľmi spôsobilosti 2013 pre Slovenskú republiku, ktoré boli v júni 2013 v Bruseli schválené ministrami obrany členských krajín NATO.

Zámer programu: Efektívny a hospodárny systém riadenia, velenia, zaručovania a podpory obrany Slovenskej republiky.

K 31.12.2013 bolo vyčerpaných 613 943 702,70 € (čerpanie vrátane mimorozpočtových prostriedkov), čo je 100,06 % k upravenému rozpočtu.

Z 39 cieľov programu, podprogramov a prvkov hodnotených v roku 2013 bolo 19 cieľov splnených, 18 cieľov čiastočne splnených a 2 ciele neboli splnené.

Podprogram 09601- Riadenie a podpora obrany

Manažér podprogramu: vedúci služobného úradu Ministerstva obrany SR

Schválené UV SR č. 757/2005 z 28.9.2005

Doba realizácie podprogramu: neohraničený

Schválený rozpočet / upravený rozpočet / vyčerpané RP

162 951 389,00 € / 153 481 892,35 € / 154 029 646,43 €

V podprograme 09601 Riadenie a podpora obrany bolo úsilie zamerané na cielenú reorganizáciu jednotlivých zložiek ministerstva obrany. Zmeny sa týkali všetkých kategórií personálu. V oblasti medzinárodného krízového manažmentu bola zabezpečená účasť na plánovacích konferenciách k cvičeniam a na cvičení medzinárodného krízového manažmentu. Bolo zabezpečené odborné vzdelávanie personálu, výcvik špeciálnych

jednotiek, jednotiek Ozbrojených síl SR a taktiež mimorezortných a medzinárodných jednotiek. V oblasti policajno-bezpečnostnej situácie v rezorte ministerstva obrany bol v hodnotenom období zaznamenaný pokles počtu trestných činov v porovnaní s predchádzajúcim rokom. V oblasti správy a zabezpečenia nehnuteľného majetku bola pozornosť zameraná na zvyšovanie hospodárnosti, odstraňovanie vzniknutých havárií, ktoré by negatívne ovplyvnili spotrebu energie a vody. Pokračovalo zabezpečovanie interoperability systémov riadenia a velenia SR s NATO a EÚ. Za hodnotené obdobie boli na podprogram 09601 vyčerpané zdroje vo výške 154 029 646,43 € (vrátane mimorozpočtových prostriedkov), čo predstavuje plnenie na 100,36 % z upraveného limitu.

Podprogram 09602 - Velenie a zaručovanie obrany

Manažér podprogramu: náčelník Generálneho štábu Ozbrojených síl SR

Schválené: UV SR č. 757/2005 z 28.9.2005

Doba realizácie podprogramu: neohraničený

Schválený rozpočet / upravený rozpočet / vyčerpané RP

525 893 936,00 € / 460 066 216,40 € / 459 914 056,27 €

V podprograme 09602 Velenie a zaručovanie obrany boli v rámci limitovaných zdrojov zabezpečované kľúčové úlohy rezortu obrany a prioritné úlohy OS SR za účelom udržania minimálnej akceptovateľnej úrovne kritických spôsobilostí NATO cieľov spôsobilostí 2013 pre Slovenskú republiku a príspevkov OS SR v zmysle medzinárodných záväzkov.

Plnenie záväzku voči NATO týkajúceho sa nasaditeľných a udržateľných síl z počtu pozemných vojsk OS SR bolo dosiahnuté udržiavaním minimálnej akceptovateľnej úrovne kritických spôsobilostí SR a Cieľov síl NATO. V súlade so záväzkami SR bolo realizované zapojenie jednotiek OS SR do operácií a misií NATO, EÚ a OSN.

V hodnotenom období bola zabezpečená nevyhnutná mierová prevádzka útvarov a zariadení OS SR.

VYBRANÉ CIELE programu 096 - Obrana

Cieľ 1 prvku 0960101 - Riadenie obrany

Strednodobý výsledkový cieľ.

Časovo neohraničený cieľ. Začiatok - 2006.

Znenie cieľa: Zabezpečiť efektívny výkon štátnej správy na úseku obrany a plnenie úloh vyplývajúcich zo všeobecne záväzných právnych predpisov v rezorte obrany.

Merateľný ukazovateľ:

Názov ukazovateľa	Typ	MJ	Hodnota	R-2	R-1	R	R+1	R+2
				2011	2012	2013	2014	2015
Zabezpečenie efektívneho výkonu štátnej správy na úseku obrany	Výsledok	log	Plánovaná	áno	áno	áno	áno	áno
			Skutočná	áno	áno	áno		

Vecné hodnotenie: V oblasti výkonu štátnej správy na úseku obrany bolo v hodnotenom období zabezpečené plnenie úloh v súlade so všeobecne záväznými právnymi predpismi a internými normatívnymi aktmi. Na základe úloh vyplývajúcich z uznesenia vlády SR č. 164/2012 k Programu ESO bola poskytnutá súčinnosť gestorovi – Ministerstvu vnútra SR pre vykonanie prieskumu na Ministerstve obrany SR zameraného predovšetkým na posúdenie hospodárenia, oprávnenosti použitia výdavkov, efektívnosti organizácie vnútorných procesov, riadiacich a kontrolných činností a kvality plnenia úloh. Vojenský lesný úrad sa okrem zisťovania stavu lesov podieľal na Európskom diplome Rady Európy a Svetovom prírodnom dedičstve „Karpatské bukové pralesy“ a schválil plány chovu a lovu pre poľovné revíry vo

vojenských obvodoch. Na úseku katastra nehnuteľností a územného plánovania okrem bežných konaní prebiehali súčinnostné rokovania k výstavbe Nemocnice svätého Michala, ktorá bude poskytovať zdravotnú starostlivosť pre zložky zabezpečujúce obranu a bezpečnosť štátu. Taktiež boli uzatvorené zmluvy na vykonávanie činnosti pracovnej zdravotnej služby dodávateľským spôsobom a na zabezpečenie rekondičných pobytov.

Záver: Cieľ 1 prvku 0960101 v roku 2013 bol splnený.

Cieľ 1 podprogramu 096 02 Velenie a zaručovanie obrany

Strednodobý výsledkový cieľ

Časovo ohraničený cieľ. Začiatok – 2010, Ukončenie 2014

Znenie cieľa: Do konca roka 2014 dosiahnuť minimálne 50 % nasaditeľnosť a 10 % udržateľnosť jednotiek pozemných síl v operáciách pod vedením NATO a v ostatných operáciách.

Merateľný ukazovateľ:

Názov ukazovateľa	Typ	MJ	Hodnota	R-2	R-2	R	R+1	R+2
				2011	2012	2013	2014	2015
Percento nasaditeľných síl	Výsledok	%	Plánovaná	45,50	44	46	50	50
			Skutočná	44,88	45,24	53,03	-	-
Percento udržateľných síl	Výsledok	%	Plánovaná	10,33	8	9	10	10
			Skutočná	8,62	8,99	8,53	-	-

Vecné hodnotenie: Úroveň nasaditeľných a udržateľných síl v roku 2013 bola dosiahnutá udržiavaním minimálnej akceptovateľnej úrovne kritických spôsobilostí Národných cieľov a príspevkov OS SR v zmysle medzinárodných záväzkov.

Záver: Cieľ 1 podprogramu 09602 v roku 2013 bol splnený.

Cieľ 4 podprogramu 09602 Velenie a zaručovanie obrany

Strednodobý výsledkový cieľ

Časovo neohraničený cieľ. Začiatok – 2012

Cieľ 4: Dosiahnuť stanovenú úroveň operačnej pripravenosti ozbrojených síl (udávanú koeficientom hodnotenia operačnej pripravenosti – C, podľa Smerníc na hodnotenie operačnej pripravenosti ozbrojených síl Slovenskej republiky) v súlade so zaradením jednotiek do tried pripravenosti.

Merateľný ukazovateľ:

Názov ukazovateľa	Typ	MJ	Hodnota	R-2	R-1	R	R+1	R+2
				2011	2012	2013	2014	2015
Dosiahnutie stanovenej úrovne operačnej pripravenosti*	Výsledok	log	Plánovaná	-	-	áno	áno	áno
			Skutočná	-	-	áno		

*týka sa jednotiek plniacich národné ciele

Vecné hodnotenie: Celková úroveň operačnej pripravenosti útvarov a zariadení OS SR bola ovplyvnená výškou disponibilných prostriedkov. Personál a stanovený tabuľkový materiál jednotiek plniacich národné ciele boli z dôvodu dosiahnutia a udržiavania stanovenej úrovne operačnej pripravenosti na základe stanovenej triedy pripravenosti doplňované v súčinnosti s jednotkami zaradenými v silách nižšej pripravenosti.

Záver: Cieľ 4 podprogramu 09602 v roku 2013 bol čiastočne splnený.

Medzirezortný program: 06E - PODPORA OBRANY

Gestor programu: MO SR

Schválené: UV SR č. 757/2005 z 28.9.2005

Doba realizácie podprogramu: neohraničený. Začiatok realizácie rok 2006.

Finančné prostriedky všetkých účastníkov spolu:

Schválený rozpočet / upravený rozpočet / vyčerpané RP

3 432 474,00 € / 3 868 162,00 € / 3 867 596,00 €

Zámer medzirezortného programu: Vybudovaný funkčný systém obrannej infraštruktúry, účinná podpora a všestranné zabezpečenie činnosti ozbrojených síl SR a spojencov na území Slovenskej republiky.

Priority programu

1. Udržanie požadovaného stupňa pripravenosti objektov a priestorov v rámci podpory hostiteľskej krajiny (HNS).
2. Postupné zdokonaľovanie a udržiavanie technologickej úrovne komunikačných a informačných systémov a ich bezpečnosti v oblasti podpory obrany štátu.
3. Zabezpečovanie cieľov inštitucionálnej podpory projektov výskumu a vývoja.
4. Udržiavanie dostupnej úrovne obrannej infraštruktúry štátu, nevyhnutných služieb a činností na zabezpečenie podpory obrany štátu.

Programová štruktúra medzirezortného programu

Číslo	Podprogramy	Účastník programu
06E-01	Dopravná a telekomunikačná podpora	Ministerstvo dopravy, výstavby a regionálneho rozvoja SR
06E-03	Zdravotnícka podpora	Ministerstvo zdravotníctva SR
06E-06	Štátne hmotné rezervy pre obranu	Správa štátnych hmotných rezerv SR
06E-0I	Výskum a vývoj na podporu obrany štátu	Ministerstvo obrany SR
06E-0J	Miesta riadenia na podporu obrany štátu	Ministerstvo vnútra SR

Limity účelovo vyčlenených finančných zdrojov

Účastník programu	Schválený rozpočet (€)	Upravený rozpočet k 31.12.2013 (€)	Čerpanie k 31.12.2013 (€)
Ministerstvo dopravy, výstavby a regionálneho rozvoja SR	1 002 091,00	1 009 891,00	1 009 891,00
Ministerstvo zdravotníctva SR	220 653,00	220 653,00	220 653,00
Správa štátnych hmotných rezerv SR	1 961 000,00	2 488 888,00	2 488 322,00
Ministerstvo obrany SR	248 730,00	148 730,00	148 730,00
Ministerstvo vnútra SR	0,00	0,00	0,00
S P O L U	3 432 474,00	3 868 162,00	3 867 596,00

Vecné hodnotenie: Medzirezortný program podpora obrany štátu v roku 2013 bol priebežne plnený vo vecnom aj finančnom ukazovateli. Zámer medzirezortného programu bol plnený v 4 podprogramoch medzirezortného programu Podpora obrany štátu (MDVRR SR, MZ SR, SŠHR SR, MO SR) v rámci udržania a v postupnom zdokonaľovaní funkčnosti systému obrannej infraštruktúry, úloh podpory a všestranného zabezpečenia činnosti ozbrojených síl Slovenskej republiky a ozbrojených síl členských krajín NATO/EÚ na území Slovenskej republiky v rámci podpory hostiteľskej krajiny (Host Nation Support - HNS). Jeden podprogram (MV SR) z dôvodu nevyčlenenia finančných zdrojov nebol plnený. Medzirezortný program 06E Podpora obrany štátu v roku 2013 bol splnený a finančné prostriedky boli vyčerpané na 99,98 % z upraveného limitu.

Medzirezortný podprogram:

06E01 VÝSKUM A VÝVOJ NA PODPORU OBRANY ŠTÁTU

Program: 06E Podpora obrany štátu

Gestor programu 06E: MO SR

Účastník programu 06E: MO SR za podprogram 06E01

*Manažér podprogramu 06E01: generálny riaditeľ sekcie modernizácie a podpory obrany
– národný riaditeľ pre vyzbrojovanie*

Schválené: UV SR č. 766/2007

Doba realizácie podprogramu: neohraničený. Začiatok programu: 2008

Schválený rozpočet / upravený rozpočet / vyčerpané RP

248 730,00 € / 148 730,00 € / 148 730,00 €

Cieľ podprogramu: Dosiahnuť a udržiavať prepojenie aktivít v rámci inštitucionálnej podpory výskumu a vývoja v Akadémii ozbrojených síl generála Milana Rastislava Štefánika v Liptovskom Mikuláši (AOS LM) s rozvojom obranných spôsobilostí Ozbrojených síl Slovenskej republiky minimálne na úrovni 50 % výskumných kapacít.

Merateľný ukazovateľ:

Názov ukazovateľa	Typ	MJ	Hodnota	R-2	R-1	R	R+1	R+2
				2011	2012	2013	2014	2015
Súlad výskumných aktivít AOS GMRŠ L.M. s prioritami rozvoja spôsobilostí OS SR	Výsledok	log	Plánovaná	áno	áno	áno	áno	áno
			Skutočná	áno	áno	nie		

Vecné hodnotenie: V roku 2013 v rámci 4 projektov boli riešené úlohy výskumu a vývoja na podporu obrany štátu podľa verejnej výzvy „Výzva 1/2010 – MO SR“. Úlohy pripravovaného kontraktu pre rok 2013 s AOS LM na úlohy výskumu a vývoja boli prenesené do pripravovaného kontraktu pre rok 2014 a rozpočet bol znížený o 100 000 €. Pre rok 2013 sa nepodarilo zapojiť žiadny výskumný subjekt SR do projektov EÚ/EDA (European Defence Agency - Európska obranná agentúra) a STO NATO (Science and Technology Organization - Organizácia pre výskum a technológie). Za hodnotené obdobie boli na podprogram 06E01 vyčerpané zdroje vo výške 148 730 €, čo predstavuje plnenie na 100 % z upraveného limitu.

Záver: Cieľ podprogramu v roku 2013 nebol splnený.

Medzirezortný podprogram:

06H02 – HOSPODÁRSKA MOBILIZÁCIA MO SR

Program: 06H Hospodárska mobilizácia

Gestor programu: MH SR

Účastník programu: MO SR za podprogram 06H02

Manažér podprogramu 06H02: generálny riaditeľ sekcie obrannej politiky

Schválené: UV SR č. 802/2007 z 19.9.2007

Doba realizácie podprogramu: časovo neohraničený podprogram. Začiatok - 2008.

Schválený rozpočet / upravený rozpočet / vyčerpané RP

1 102 000,00 € / 711 342,00 € / 710 630,96 €

Zámer: Plnenie úloh hospodárskej mobilizácie (HM) v pôsobnosti MO SR a uchovanie výrobných schopností výrobkov pre potreby obrany.

Cieľ: Plniť úlohy hospodárskej mobilizácie v 11 subjektoch hospodárskej mobilizácie v pôsobnosti MO SR a zabezpečiť uchovanie výrobných schopností výrobkov pre potreby obrany v 4 podnikoch priemyslu Slovenskej republiky.

Merateľný ukazovateľ:

Názov ukazovateľa	Typ	MJ	Hodnota	R-2	R-1	R	R+1	R+2
				2011	2012	2013	2014	2015
Počet subjektov rezortu obrany a subjektov s uchovanými výrobnými schopnosťami pre potreby obrany	Výsledok	Počet	Plánovaná	14	15	15	12	12
			Skutočná	15	15	13		

Poznámka: 10 subjektom HM MO SR a 4 subjektom v pôsobnosti MH SR sú uhrádzané výdavky kapitolou MO SR, 1 subjekt VTSU Záhorie je rozpočtová organizácia v rezorte ministerstva obrany preto sa s ňou neuzatvára zmluva o financovaní výdavkov HM z prostriedkov štátneho rozpočtu.

V roku 2013 prišlo k zmene počtu subjektov HM: VZaH Smrekovica, a.s. a VZaH Zemplínska Šírava, a.s. boli k 1.7.2013 zlúčené do spoločnosti VZZ, a.s. Piešťany (terajšia HOREZZA, a.s. Piešťany).

VOP Nováky, a.s. boli dané do prenájmu spoločnosti MSM Martin, s.r.o. dňom 1.7.2013.

Od roku 2014 VOP Trenčín, a.s. je daná do prenájmu spoločnosti MSM Martin, s.r.o.

Vecné hodnotenie: Cieľ podprogramu v roku 2013 bol plnený plynulo a bez väčších problémov vo vecnom aj finančnom ukazovateli iba u 10 subjektov HM v pôsobnosti MO SR. V roku 2013 bol limit vyčlenený na bežné výdavky znížený celkom o sumu 390 658 €. Pri plnení opatrení HM v subjektoch HM v pôsobnosti MO SR bol dôraz položený na krízové plánovanie, zabezpečenie výroby a služieb pre potreby ozbrojených síl SR v období krízovej situácie. Za hodnotené obdobie boli na podprogram 06H02 vyčerpané zdroje vo výške 710 630,96 €, čo predstavuje plnenie na 99,90 % z upraveného limitu.

Cieľ podprogramu v 11 subjektov HM v pôsobnosti MO SR bol splnený.

Cieľ v 4 subjektoch v pôsobnosti MH SR v rámci zabezpečenia opatrenia HM uchovanie výrobných schopností nebol splnený.

Záver: Cieľ podprogramu 06H02 v roku 2013 bol čiastočne splnený.

Medzirezortný podprogram:

0A90R – DIGITALIZÁCIA OBSAHU PAMÄŤOVÝCH A FONDOVÝCH INŠTITÚCIÍ, ARCHIVÁCIA, PRÍSTUP A OCHRANA SYSTÉMU MO SR

Program 0A9 Informatizácia spoločnosti

Gestor programu 0A9: Úrad vlády SR

Účastník programu 0A9: MO SR za podprogram 0A90R

Manažér podprogramu 0A90R: riaditeľ Vojenského historického ústavu

Schválené: zmluva o poskytovaní nenávratného finančného príspevku č. MK-06/2013-SORK medzi MK SR a MO SR

Doba realizácie podprogramu: časovo ohraničený podprogram. začiatok – 2013, koniec - 2016

Schválený rozpočet / upravený rozpočet / vyčerpané RP

0,00 € / 6 466,87 € / 6 166,87 €

Zámer: Digitalizácia kultúrneho dedičstva VHÚ

Cieľ: Digitalizácia, uchovávanie a sprístupňovanie archívnych fondov VHÚ ako kultúrneho dedičstva SR. Zabezpečenie materiálne – technických a personálnych podmienok pre digitalizáciu, uchovávanie a sprístupňovanie archívnych dokumentov.

Merateľný ukazovateľ:

Názov ukazovateľa	Typ	MJ	Hodnota	R-2	R-1	R	R+1	R+2
				2011	2012	2013	2014	2015
Počet zdigitalizovaných objektov (obrazy, textové dokumenty, zvukové záznamy, audiovizuálne záznamy, 3D objekty)	Výstup	Počet	Plánovaná	-	-	0	6000	500
			Skutočná	-	-	0		

Vecné hodnotenie: V roku 2013 bola v rámci cieľa podpísaná Zmluva o dielo na zabezpečenie informovanosti a publicity a na zabezpečenie Externého manažmentu a vyhlásené verejné obstarávanie Hlavnej aktivity – Digitalizácia a elektronické uchovávanie archívnych dokumentov a materiálov. Finančné prostriedky boli použité v priebehu roka 2013 na zabezpečenie informovanosti a publicity, ktoré je Vojenský historický ústav povinný zabezpečiť na základe Zmluvy o poskytnutí nenávratného finančného príspevku a v zmysle Manuálu pre publicitu a informovanosť OPIS (Operačný program informatizácia spoločnosti). Za hodnotené obdobie boli na podprogram 0A90R vyčerpané zdroje vo výške 6 166,87 €, čo predstavuje plnenie na 95,36 % z upraveného limitu.

Záver: Cieľ podprogramu 0A90R v roku 2013 bol splnený.

Medzirezortný podprogram:**0AU06 – ÚČASŤ CIVILNÝCH EXPERTOV NA AKTIVITÁCH KRÍZOVÉHO MANAŽMENTU MIMO ÚZEMIA SR**

Program: 0AU Vysielanie civilných expertov do aktivít krízového manažmentu mimo územia SR

Gestor programu 0AU: Ministerstvo zahraničných vecí SR

Účastník za podprogram 0AU06: MO SR

Manažér podprogramu 0AU06: generálny riaditeľ sekcie obrannej politiky

Schválené: NR SR zákon č. 503/2011 Z.z. z 30.11.2011

Doba realizácie podprogramu: neohraničený

Schválený rozpočet / upravený rozpočet / vyčerpané RP

100 000,00 € / 0,00 € / 0,00 €

Zámer podprogramu: Efektívna účasť civilných expertov MO SR na aktivitách krízového manažmentu mimo územia Slovenskej republiky.

Cieľ podprogramu: Pripraviť a zabezpečiť vysielanie, udržateľnosť a rotácie civilných expertov MO SR na aktivitách krízového manažmentu mimo územia Slovenskej republiky.

Merateľný ukazovateľ:

Názov ukazovateľa	Typ	MJ	Hodnota	R-2	R-1	R	R+1	R+2
				2011	2012	2013	2014	2015
Počet pripravených a následne vyslaných expertov	Výsledok	Počet	Plánovaná	1- 2	1-2	1-2	1-2	1-2
			Skutočná	0	0	0		

Vecné hodnotenie: Vzhľadom na to, že v hodnotenom období nevznikla pre MO SR žiadna požiadavka na zabezpečenie civilných expertov, MO SR nepripravovalo a nevyslalo žiadnych civilných expertov na výkon práce v aktivitách krízového manažmentu mimo územia SR. MO SR pravidelne aktualizuje databázu civilných expertov za svoju pôsobnosť.

Záver podprogramu: Cieľ podprogramu 0AU06 v roku 2013 nebol splnený.

1.3.4. Výdavky kapitoly, kryté prostriedkami z rozpočtu Európskej únie, prípadne z iných zdrojov

a) zaradené do výdavkov kapitoly MO SR

Kapitole MO SR boli v hodnotenom období poskytnuté finančné prostriedky na financovanie spoločných programov SR a EÚ. Prostriedky sú prostredníctvom MF SR poukazované z kapitoly Ministerstva školstva, vedy, výskumu a športu SR pre Akadémiu ozbrojených síl generála Milana Rastislava Štefánika Liptovský Mikuláš a z kapitoly Ministerstva financií SR pre Vojenský historický ústav Bratislava. Zdroj prostriedkov, účel ich použitia, poskytnutá výška a čerpanie sú uvedené v nasledovnej tabuľke.

RO	Projekt	Kód zdroja	Poskytnuté prostriedky v €	Čerpanie k 31.12.2013	Zostatok v €	% čerpania
Európsky sociálny fond						
RO MF SR č. 7, 17 a 32/2013	26110230008 - Skvalitnenie správy a riadenia Akadémie ozbrojených síl generála Milana Rastislava Štefánika Liptovský Mikuláš	11T1 - prostriedky EÚ	196 008,30	196 008,30	0,00	100,00%
		11T2 - spolufinancovanie zo ŠR	34 589,70	34 589,70	0,00	100,00%
		Spolu	230 598,00	230 598,00	0,00	100,00%
Európsky fond regionálneho rozvoja						
RO MF SR č. 15/2013 a 33/2013	21120120015 - „Digitalizácia obsahu pamäťových a fondových inštitúcií, jeho archivovanie, sprístupnenie a zlepšenie systému jeho získania, spracovania a ochrany MF SR – MO SR“ pre rozpočtovú organizáciu Vojenský historický ústav Bratislava	11S1 - prostriedky EÚ	4 870,22	4 644,30	225,92	95,36%
		11S2 - spolufinancovanie zo ŠR	859,44	819,56	39,88	95,36%
		11S3 - pro rata	737,21	703,01	34,20	95,36%
		Spolu	6 466,87	6 166,87	300,00	95,36%
RO MF SR č. 27/2013	26250120016 - Budovanie infraštruktúry a modernizácia Akadémie ozbrojených síl generála Milana Rastislava Štefánika Liptovský Mikuláš	11S1 - prostriedky EÚ	233 741,31	233 741,31	0,00	100,00%
		11S2 - spolufinancovanie zo ŠR	41 248,46	41 248,46	0,00	100,00%
		Spolu	274 989,77	274 989,77	0,00	100,00%
SPOLU prostriedky z EÚ			434 619,83	434 393,91	225,92	99,95%
SPOLU prostriedky zo štátneho rozpočtu			77 434,81	77 360,73	74,08	99,90%
SPOLU programy EÚ a SR			512 054,64	511 754,64	300,00	99,94%

Poznámka: pro rata – vyjadrenie pomeru výdavkov projektu k regionálnej konkurencieschopnosti a zamestnanosti.

b) nezaradené do výdavkov kapitoly MO SR

b.1) V roku 2006 podpísal **Vojenský technický a skúšobný ústav Záhorie** zmluvu o grante s Európskou komisiou na projekt „LIFE06 NAT/SK/000115 Obnova a manažment pieskových dún vo vojenskom výcvikovom priestore Záhorie“. Uvedený projekt trval 58 mesiacov a partnermi projektu boli Štátna ochrana prírody Bratislava a Bratislavské regionálne ochranárske združenie. Projekt bol ukončený v roku 2011 a v roku 2012 bola Vojenskému technickému a skúšobnému ústavu Záhorie poskytnutá 3. splátka z Európskej

komisie vo výške 313 613,66 € určená na poprojektové manažmentové práce na projektových lokalitách. V roku 2013 bolo Vojenskému technickému a skúšobnému ústavu Záhorie poskytnutých ďalších 8 931,13 € ako doplatok k projektu na základe ďalších doložených výdavkov, ktoré predtým Európska komisia neuznala. V roku 2013 bolo vyčerpaných na poprojektové práce 7 317,09 €.

b.2) V rozpočtovej organizácii MO SR predstavovali výdavky z finančných zdrojov prijatých od OSN v roku 2013 čiastku **157 299,23 €** (bez úrokov), ktorá bola vynaložená na zabezpečenie kontingentu OS SR v misii UNFICYP. Zostatok prostriedkov na účte MO SR pre prostriedky od OSN bol k 31.12.2013 vo výške **4 069 633 €**.

b.3) Prostriedky NATO – Program bezpečnostných investícií NATO – NSIP

Program bezpečnostných investícií NATO je program spoločného financovania severoatlantickej aliancie, ktorý je zameraný na výstavbu spoločnej infraštruktúry pre potreby výcviku a v prípade potreby aj nasadenia ozbrojených síl na teritóriu členského štátu aliancie vtedy, ak požiadavky aliancie presahujú možnosti členskej krajiny. Príprava a realizácia všetkých projektov v rámci programu NSIP sa uskutočňuje s použitím finančných prostriedkov, ktoré na účet hostiteľského štátu poukážu prispievajúce účastnícke krajiny v rámci vlastných národných príspevkov do programu NSIP ako aj z finančných prostriedkov hostiteľskej krajiny.

Slovenská republika sa zapojila do programu bezpečnostných investícií (NSIP) NATO v roku 2004 vstupom do NATO. V roku 2004 bolo podpísané Memorandum o porozumení a pristúpení k súboru spôsobilostí 5A0062 „Zabezpečenie operačných spôsobilostí v 7 nových členských štátoch“. V uvedenom súbore spôsobilostí bol pre SR určený program modernizácia letiska Sliač pozostávajúci z 12 projektov, pričom k 31.12.2013 sú zrealizované všetky projekty. Celková výška finančných prostriedkov určených pre Slovenskú republiku na ukončené a ako aj plánované projekty je 40 522 934 € (k 31.12.2013 bolo vyčerpaných 33 162 242 €). V roku 2013 bolo čerpaných 637 893,52 € v zmysle časového harmonogramu podpísaných zmlúv.

b.4) Príspevkovej organizácii Ústredná vojenská nemocnica SNP Ružomberok – fakultná nemocnica boli v roku 2013 poskytnuté prostriedky z operačného programu Výskum a vývoj z kapitoly Ministerstva školstva, vedy, výskumu a športu SR. Prostriedky vo výške 308 911,28 € boli použité na riešenie projektu Mechanizmy a nové markery vzniku a priebehu cirkulačných porúch mozgu.

1.4. Výsledok rozpočtového hospodárenia kapitoly

Výsledok rozpočtového hospodárenia kapitoly MO SR v roku 2013 je uvedený v nasledovnej tabuľke:

	Schválený rozpočet v €	Upravený rozpočet v €	Skutočnosť vrátane mimorozpočtových prostriedkov €
1	2	3	4
Príjmy spolu	16 500 000,00	8 099 778,00	8 992 296,32
z toho: prijaté z rozpočtu EÚ	0,00	0,00	0,00
Výdavky spolu	748 445 344,00	725 303 547,07	725 557 873,42
z toho: kryté prostriedkami EÚ	0,00	434 619,83	434 393,91
Saldo príjmov a výdavkov:	-731 945 344,00	-717 203 769,07	-716 565 577,10
z toho: z prostriedkov EÚ	0,00	434 619,83	434 393,91

Hospodárenie kapitoly MO SR bolo na rok 2013 schválené so záporným saldom vo výške **-731 945 344 €**. Na základe vykonaných zmien v príjmoch a výdavkoch kapitoly MO SR bolo saldo upravené na výšku **-717 203 769,07 €**.

Pri stanovení príjmov je zohľadňované špecifické postavenie, úlohy a činnosť kapitoly MO SR, z ktorých vyplýva, že Ministerstvo obrany SR, ani rozpočtové organizácie v jeho zriaďovateľskej pôsobnosti nevykonávajú činnosti, z príjmov ktorých je možné kryť výdavky kapitoly.

Hospodárenie kapitoly MO SR skončilo so záporným saldom vo výške **- 716 565 577,10 €**, t.j. o 15 379 766,90 € menej ako bolo rozpočtované, čím bol dosiahnutý zlepšujúci sa vzťah k schválenému rozpočtu.

Na výšku salda vplývali nasledovné skutočnosti:

- zníženie výdavkov kapitoly MO SR o 23 141 796,93 €,
- zníženie stanoveného limitu príjmov o 8 400 222 €,
- zostatok nevyčerpaných prostriedkov zo štátneho rozpočtu (kód zdroja 111), Európskeho fondu regionálneho rozvoja (kód zdroja 11S1, 11S2 a 11S3), prostriedkov z roku 2011 (kód zdroja 131B) a prostriedkov z roku 2012 (kód zdroja 131C) v celkovej výške 625 014,57 €, ktorý po odpočítaní nesplnených príjmov vo výške 60 758,62 € tvoril 564 255,95 €,
- nevyčerpané povolené prekročenie limitu výdavkov správcom kapitoly MO SR o medzinárodné granty (kód zdroja 35) a vybrané mimorozpočtové prostriedky podľa § 23 ods. 1 zákona č. 523/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov (kód zdroja 72) vo výške 14 293,54 €. V roku 2013 povolil správca kapitoly MO SR prekročenie limitu výdavkov podľa uvedených zdrojov o 893 634,46 €. Tieto prostriedky boli vyčerpané vo výške 879 340,92 €.

1.5. Finančné operácie

Vybrané mimorozpočtové prostriedky podľa § 23 ods. 1 zákona č. 523/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov (kód zdroja 72) a iné zdroje zo zahraničia (kód zdroja 35)

Správca kapitoly MO SR v súlade s § 23 ods. 1 zákonom č. 523/2004 Z. z. povolil prekročenie limitu výdavkov vo výške 893 634,46 €. V rámci týchto prostriedkov sú zahrnuté aj zahraničné granty vo výške 77 265,98 €. Čerpanie mimorozpočtových prostriedkov bolo k 31.12.2013 vo výške **879 340,92 €**.

Povolené prekročenie limitu výdavkov podľa jednotlivých titulov a ich čerpanie je uvedené v nasledovnej tabuľke:

Mimorozpočtové prostriedky - povolené prekročenie limitu výdavkov správcom kapitoly MO SR	Rozpočtová organizácia	Povolené prekročenie limitu výdavkov v €	Čerpanie k 31.12.2013 v €	Zostatok nevyčerpaných mimorozpočtových prostriedkov v €
§ 23 ods. 1 písm. a) prijaté od iných subjektov na základe darovacej zmluvy	Akadémia ozbrojených síl generála Milana Rastislava Štefánika Liptovský Mikuláš (AOS)	11 300,00	11 290,32	9,68
	Spolu	11 300,00	11 290,32	9,68
§ 23 ods. 1 písm. c) - prijaté od iných subjektov formou dotácie alebo grantu	AOS	13 806,00	13 801,54	4,46
	Vojenské športové centrum DUKLA Banská Bystrica	1 380,00	1 380,00	0,00
	Spolu	15 186,00	15 181,54	4,46
§ 23 ods. 1 písm. d) - získané z rozdielu medzi výnosmi a nákladmi z podnikateľskej činnosti po zdanení	AOS	9 342,30	9 202,97	139,33
	Spolu	9 342,30	9 202,97	139,33
§ 23 ods. 1 písm. e) - prijaté z poistného plnenia zo zmluvného poistenia alebo zákonného poistenia	RO 02 - MO SR	7 739,61	7 739,61	0,00
	Spolu	7 739,61	7 739,61	0,00
§ 23 ods. 1 písm. f) - prijaté z úhrad stravy	Ústav špeciálneho zdravotníctva a výcviku MO SR Lešť	97 409,18	97 409,18	0,00
	AOS	136 313,39	132 180,52	4 132,87
	Vojenský technický a skúšobný ústav Záhorie	14 037,60	14 037,60	0,00
	Vojenské športové centrum DUKLA Banská Bystrica	12 129,85	12 129,85	0,00
	RO 02 - MO SR	475 660,55	470 720,51	4 940,04
	Spolu	735 550,57	726 477,66	9 072,91
§ 23 ods. 1 písm. g) - prijaté od fyzickej osoby alebo právnickej osoby podľa osobitného predpisu	AOS	37 250,00	35 874,85	1 375,15
	Spolu	37 250,00	35 874,85	1 375,15
SPOLU § 23 ods. 1 zákona č. 523/2004 Z.z. (kód zdroja 72)		816 368,48	805 766,95	10 601,53
Medzinárodný grant (fond 35) - AOS		77 265,98	73 573,97	3 692,01
SPOLU MIMOROZPOČTOVÉ PROSTRIEDKY		893 634,46	879 340,92	14 293,54

Všetky mimorozpočtové prostriedky sú v rámci programu 096 – Obrana.

Mimorozpočtové prostriedky boli čerpané v kategórii 610 – Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania vo výške 792,27 €, v kategórii 620 – Poistné a príspevok do poisťovní vo výške 1 172,13 €, v kategórii 630 – Tovary a služby – 871 806,52 € a kategórii 640 – Bežné transfery – 5 570 €.

Mimorozpočtové bankové účty

Ministerstvo obrany SR v roku 2013 účtovalo na nasledovných mimorozpočtových bankových účtoch:

221.1 – bežný účet - účet podnikateľskej činnosti - používala Akadémia ozbrojených síl generála Milana Rastislava Štefánika Liptovský Mikuláš v súlade s § 28 zákona č. 523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov v súvislosti s vykonávaním podnikateľskej činnosti. Príjmy účtu tvorili predovšetkým tržby za konferencie, školenia a dary. Výdavky účtu boli predovšetkým na školenia, kurzy, semináre a nákup materiálu.

221.3 – bežné účty finančných fondov – sociálny fond. Príjmy účtu sociálneho fondu tvoril predovšetkým povinný prídelen sociálneho fondu z úhrnu funkčných platov zúčtovaných zamestnancom a profesionálnym vojakom na výplatu za bežný rok. Výdavky zo sociálneho fondu boli predovšetkým na závodné stravovanie, regeneráciu pracovnej sily, dopravu do zamestnania.

221.5 – ostatné bežné účty - účet cudzích prostriedkov – príjem a výdavky účtu tvorili mzdy, platy a služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania, odvody poistného a príspevkov do poistných fondov z platov za mesiac december, ktoré boli realizované v januári nasledujúceho rozpočtového roka. Okrem uvedeného sú na tomto účte účtované aj prostriedky účtu MO SR pre prostriedky od OSN, na ktorom sú vedené prostriedky zabezpečujúce medzinárodné misie, prostriedky Vojenského technického a skúšobného ústavu Záhorie na projekt „LIFE06 NAT/SK/000115 Obnova a manažment pieskových dún vo Vojenskom výcvikovom priestore Záhorie“ a prostriedky poskytnuté od NATO z Programu bezpečnostných investícií NATO-NSIP.

221.6 – bežné účty osobitných fondov Vojenského úradu sociálneho zabezpečenia Bratislava – účet na zabezpečenie financovania sociálneho zabezpečenia vojakov. Príjem účtu tvorí príspevok z kapitoly MO SR a príspevok Ministerstva práce, sociálnych vecí a rodiny SR.

Prehľad o pohyboch na mimorozpočtových bankových účtoch je uvedený v nasledovnej tabuľke:

v €

Mimorozpočtový bankový účet	Stav k 1.1.2013	Má dať	Dal	Stav k 31.12.2013	Zmena stavu (+,-)
221.1 - bežný účet	36 794,47	21 310,89	29 964,98	28 140,38	-8 654,09
221.3 - bežné účty finančných fondov SF	3 663 644,35	2 424 525,23	3 171 804,02	2 916 365,56	-747 278,79
221.5 - ostatné bežné účty	35 007 900,19	46 263 841,84	40 365 029,64	40 906 712,39	5 898 812,20
221.6 - bežné účty osobitných fondov	142 052,08	453 880 149,30	453 878 597,91	143 603,47	1 551,39

1.5.1. Príjmové finančné operácie

MO SR v rámci výkazu o plnení rozpočtu subjektu verejnej správy k 31.12.2013 v časti finančné operácie a pohyby na mimorozpočtových účtoch vykazuje príjmy na rozpočtovej položke príjmy z transakcií s finančnými aktívami a finančnými pasívami – 453 zostatok prostriedkov z predchádzajúcich rokov sumu 38 850 391,09 € . Táto suma sa skladá zo zostatku na účte cudzích prostriedkov 35 007 900,19 € (mzdy 12/2012, účet MO SR pre prostriedky od OSN, účet zábezpek), zostatok na účte sociálneho fondu 3 663 644,35 €, zostatok na účte podnikateľskej činnosti (Akadémia ozbrojených síl generála Milana

Rastislava Štefánika Liptovský Mikuláš) 36 794,47 € a zostatok na účte osobitných fondov (Vojenský úrad sociálneho zabezpečenia Bratislava) 142 052,08 €.

1.5.2. Výdavkové finančné operácie

Kapitola MO SR nemala v roku 2013 výdavky z transakcií s finančnými pasívami.

1.6. Zhodnotenie zamestnanosti

V rozpočtových organizáciách v pôsobnosti MO SR bola v roku 2013 nasledovná štruktúra zamestnancov.

a) Štátna služba

V rozpočtových organizáciách v pôsobnosti MO SR boli v roku 2013 správcom kapitoly MO SR stanovené priemerné evidenčné počty pre štátnych zamestnancov 537 osôb. Z uvedeného počtu štátnozamestnaneckých miest boli stanovené priemerné evidenčné počty naplnené na 512,86 osôb, čo predstavovalo naplnenosť miest na 95,50 %.

Priemerné evidenčné počty štátnych zamestnancov sa znížili v porovnaní s rokom 2012 o 51,64 osôb. K 31.12.2013 boli fyzické počty štátnych zamestnancov 538 osôb.

b) Zamestnanci pri výkone práce vo verejnom záujme

Počet obsadených funkcií v súlade so zákonom č. 553/2003 Z. z. o odmeňovaní niektorých zamestnancov pri výkone práce vo verejnom záujme a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov v rozpočtových organizáciách v pôsobnosti MO SR bol k 31. decembru 2013 celkom 6 289 osôb.

V roku 2013 boli dosiahnuté priemerné evidenčné počty zamestnancov pri výkone práce vo verejnom záujme vo výške 6 272,50 osôb. Priemerné evidenčné počty zamestnancov vo verejnom záujme boli stanovené správcom kapitoly MO SR vo výške 6 401 osôb, čo predstavuje plnenie vo výške 97,99 %.

Skutočné počty obsadených miest zamestnancami pri výkone práce vo verejnom záujme sa v rozpočtových organizáciách v pôsobnosti MO SR znížili oproti roku 2012 o 64 miest. Priemerné evidenčné počty zamestnancov pri výkone práce vo verejnom záujme sa znížili o 102,42 osôb.

c) Profesionálni vojaci

Počet obsadených funkcií v súlade so zákonom č. 346/2005 Z. z. o štátnej službe profesionálnych vojakov ozbrojených síl Slovenskej republiky a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov v rozpočtových organizáciách v pôsobnosti MO SR bol k 31. decembru 2013 celkom 13 024.

Priemerné evidenčné počty profesionálnych vojakov boli za rok 2013 dosiahnuté vo výške 13 103,11 osôb. Pre profesionálnych vojakov boli správcom kapitoly MO SR stanovené priemerné evidenčné počty vo výške 13 476,43 osôb, čo predstavuje plnenie vo výške 97,23 %.

Skutočné počty obsadených miest profesionálnymi vojakmi v rozpočtových organizáciách v pôsobnosti MO SR sa oproti roku 2012 znížili o 229 miest a priemerné evidenčné počty poklesli o 279,54 osôb.

Na vývoj priemerných evidenčných počtov vplývali najmä tieto skutočnosti:

- vyšší odchod profesionálnych vojakov ako ich regrutácia,
- úsporné opatrenia prijaté napr. v oblasti prijímania nových zamestnancov a s tým súvisiace neplnenie počtov zamestnancov oproti rozpísanému limitu,

- organizačné zmeny na ministerstve ako ústrednom orgáne a priamo podriadených úradoch a zariadeniach MO SR so stavom k 1. marcu 2013,

- organizačné zmeny na Agentúre správy majetku vykonané v súvislosti so zabezpečením služieb vlastnými zamestnancami v dôsledku rušenia pre kapitolu MO SR neefektívnych dodávateľských zmlúv.

1.7. Zhodnotenie výsledkov kontrol

1.7.1. Vnútorne kontroly

Za rok 2013 bolo v rozpočtových organizáciách v pôsobnosti MO SR vykonaných celkom 24 vnútorných kontrol zameraných na hospodárenie s verejnými prostriedkami a na ich vynakladanie v procese verejného obstarávania, vykonávania predbežnej finančnej kontroly a splnenie opatrení na nápravu nedostatkov zistených predchádzajúcimi kontrolami. Kontroly boli vykonávané v zmysle ustanovení zákona č. 502/2001 Z.z. o finančnej kontrole a vnútornom audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov a v zmysle ustanovení zákona č. 10/1996 Z.z. o kontrole v štátnej správe v znení neskorších predpisov.

Na odstránenie nedostatkov zistených pri vnútorných kontrolách boli prijaté termínované opatrenia a opatrenia trvalého charakteru. Všetky termínované opatrenia boli splnené.

1.7.2. Vonkajšie kontroly

V organizačných zložkách MO SR bola k 31.12.2013 vykonaná a ukončená **1 vonkajšia kontrola zameraná na „Správnosť zostavenia záverečného účtu za rok 2012 a hospodárenie kapitoly“**. Kontrolu vykonal **Najvyšší kontrolný úrad SR** (ďalej len „NKÚ SR“).

Kontrola bola vykonaná na Ministerstve obrany SR a v jeho organizačných zložkách.

Predmetom kontroly bola analýza hospodárenia kapitoly štátneho rozpočtu, správnosť zostavenia záverečného účtu kapitoly za rok 2012, dodržiavanie všeobecne záväzných právnych predpisov pri nakladaní s verejnými prostriedkami a majetkom štátu v stanovených okruhoch hospodárenia a plnenie opatrení prijatých na odstránenie zistených nedostatkov z predchádzajúcej kontroly správnosti zostavenia záverečného účtu kapitoly.

Kontrolou boli zistené nedostatky:

- v oblasti programovania stanovenie merateľných ukazovateľov s nulovou hodnotou a neplnenie cieľov,

- v oblasti pohľadávok neplnenie zákonných povinností správcu pohľadávok podľa ustanovenia § 6 ods. 4 a § 6a zákona č. 278/1993 Z. z. o správe majetku štátu v znení neskorších predpisov,

- nedodržanie ustanovení § 19 ods. 6 zákona č. 523/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon č. 523/2004 Z.z.“) pri poskytnutí preddavku vo výške 135 000 € s následným porušením finančnej disciplíny v zmysle ustanovenia § 31 ods. 1 písm. j) zákona č. 523/2004 Z.z.,

- nedodržanie ustanovení § 19 ods. 6 zákona č. 523/2004 Z.z. s následným porušením finančnej disciplíny vo výške 141 534,72 € podľa ustanovenia § 31 ods. 1 písm. j) zákona č. 523/2004 Z.z. pri nákupe 3 ks terénnych automobilov na poskytovanie prednemocničnej zdravotnej starostlivosti, pri ktorom bolo zistené nedodržanie ustanovenia §108 bod 1 písm. e) zákona č. 25/2006 Z. z. o verejnom obstarávaní a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon č. 25/2006 Z.z.“) a to z dôvodu, že neboli splnené

podmienky ich použitia a z dôvodu, že sanitky boli prevzaté bez kompletného vybavenia a následne boli uhradené vo výške 141 534,72 €,

- nedodržiavanie platnej rozpočtovej klasifikácie a ustanovení § 4 ods. 4 zákona č. 523/2004 Z.z. pri triedení výdavkov na podpoložkách,

- pri verejnom obstarávaní upratovacích služieb nedodržanie viacerých ustanovení zákona č. 25/2006 Z.z.

Opatrenia prijaté na odstránenie zistených nedostatkov:

Na odstránenie zistených nedostatkov prijal kontrolovaný subjekt 7 opatrení, z toho 6 opatrení bolo splnených a 1 opatrenie s trvalým termínom plnenia bolo plnené.

1.8. Zhodnotenie majetkovej pozície kapitoly

Aktíva rozpočtových organizácií v pôsobnosti MO SR vyjadrujú jeho majetkovú pozíciu a k 31.12.2013 dosiahli v obstarávacích cenách výšku 4 934 146 903,45 €.

V zostatkovej cene mali aktíva hodnotu 1 979 624 246,39 €, čo v porovnaní s predchádzajúcim účtovným obdobím predstavovalo pokles o 148 219 960,93 €.

Najväčší podiel na majetku rozpočtových organizácií v pôsobnosti MO SR tvoril obežný majetok vo výške 1 149 589 364,99 €. V rámci obežného majetku najväčší podiel mali zásoby vo výške 985 766 856,34 €, ktoré v porovnaní s predchádzajúcim účtovným obdobím predstavovali pokles o 64 144 868,28 €.

Neobežný majetok dosiahol k 31.12.2013 v zostatkových cenách výšku 828 499 146,25 €, čo v porovnaní s predchádzajúcim účtovným obdobím bol pokles o 85 054 559,15 €. Najväčší podiel v rámci neobežného majetku mal v hodnotenom období dlhodobý hmotný majetok, ktorý dosiahol výšku 689 478 425,06 € a oproti roku 2012 predstavoval pokles o 90 288 137,38 €. Dlhodobý hmotný majetok tvorili najmä – pozemky 134 953 245,37 €, stavby 279 184 878,39 €, samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí 140 803 858,74 € a obstaranie dlhodobého hmotného majetku 74 325 424,12 €.

Pohľadávky z obchodného styku voči odberateľom za rozpočtové organizácie v pôsobnosti MO SR predstavovali k 31.12.2013 sumu 1 633 799,32 €, čo je o 1 018 746,19 € viac, ako v porovnateľnom období predchádzajúceho roka.

Závazky voči dodávateľom boli vo výške 139 618,02 €, t.j. o 1 561 728,94 € menej ako v roku 2012.

Z výkazu ziskov a strát rozpočtových organizácií vyplýva, že rozpočtové organizácie v pôsobnosti MO SR dosiahli za rok 2013 výnosy vo výške 972 588 465,73 €, z toho z hlavnej činnosti 972 566 901,86 € a z podnikateľskej činnosti 21 563,87 €. Rozpočtové organizácie v pôsobnosti MO SR vykázali za rok 2013 celkové náklady vo výške 1 025 492 178,86 €, z toho z hlavnej činnosti 1 025 480 981,13 € a z podnikateľskej činnosti 11 197,73 €.

1.9. Majetkové účasti štátu v obchodných spoločnostiach

Ministerstvo obrany SR malo v roku 2013 majetkový podiel v nasledovných organizáciách:

Názov spoločnosti, v ktorej má kapitola majetkový podiel ^{x)}	Právna forma spoločnosti	Podiel na zákl./kmeňovom imaní spoločnosti v % k 31.12. 2013	Podiel na hlasovacích právach v % k 31.12. 2013	Účtovná hodnota podielu vykázaná v súvahe (tis. eur)		Vyplatená dividendy/ odvod zo zisku v roku 2013 (tis. €)
				k 31.12. 2012	k 31.12. 2013	
Vojenský opravárenský podnik Trenčín, a.s.	obchodná spoločnosť	100	100	9 753	9 753	0
Vojenský opravárenský podnik Nováky, a.s.	obchodná spoločnosť	100	100	12 688	12 688	0
Letecké opravovne Trenčín, a.s.	obchodná spoločnosť	100	100	25 119	25 119	0
**HOREZZA, a.s. (Vojenské zdrav. zariadenia, a.s. Piešťany)	obchodná spoločnosť	100	100	16 332	20 222	0
* Vojenská zotavovňa a hotel Smrekovica, a.s.	obchodná spoločnosť	-	-	1 265	-	0
* Vojenská zotavovňa a hotel Zemplínska Šírava, a.s.	obchodná spoločnosť	-	-	2 625	-	0
Nemocnica svätého Michala, a.s.	obchodná spoločnosť	50	50	36 651	36 651	0
Vojenské lesy a majetky SR, š.p. Pliešovce	štátny podnik	100	100	20 907	20 907	0

* S účinnosťou 1.7.2013 sa spoločnosti Vojenská zotavovňa a hotel Zemplínska Šírava, a.s., Vojenská zotavovňa Smrekovica, a.s. a Vojenské zdravotnícke zariadenia, a.s. zlúčili a nástupníckou spoločnosťou sa stala spoločnosť Vojenské zdravotnícke zariadenia, a.s.

** S účinnosťou od 21.9.2013 došlo k zmene obchodného názvu spoločnosti Vojenské zdravotnícke zariadenia, a.s., na HOREZZA, a.s.

1.10. Príspevkové organizácie v pôsobnosti kapitoly

V zriaďovateľskej pôsobnosti MO SR boli v roku 2013 dve príspevkové organizácie – Ústredná vojenská nemocnica SNP Ružomberok – fakultná nemocnica, Bytová agentúra rezortu ministerstva obrany Trenčín.

K 31.12.2013 spravovali uvedené príspevkové organizácie v zriaďovateľskej pôsobnosti MO SR majetok štátu v obstarávacích cenách 241 592 816,06 € a v zostatkových cenách 128 135 626,88 €. V porovnaní s predchádzajúcim účtovným obdobím poklesol majetok týchto príspevkových organizácií v zostatkových cenách o 4 933 028,23 €.

Prevažná časť majetku príspevkových organizácií k 31.12.2013 bola tvorená neobežným majetkom v zostatkových cenách v sume 84 694 032,96 €.

Podľa účtovnej závierky k 31.12.2013 vykázali príspevkové organizácie pohľadávky voči odberateľom vo výške 15 155 141,48 € (menej o 315 333,22 € ako k 31.12.2012) a záväzky voči dodávateľom vo výške 14 160 269,72 € (viacej o 535 013,71 € ako k 31.12.2012).

Výnosy príspevkových organizácií tvorili 50 374 065,47 € (z toho z hlavnej činnosti 50 029 932,92 € a z podnikateľskej činnosti 344 132,55 €) a náklady 59 263 927,17 € (z toho z hlavnej činnosti 58 714 506,16 € a z podnikateľskej činnosti 549 421,01 €).

V príspevkových organizáciách boli v roku 2013 priemerné evidenčné počty zamestnancov 1 424,97 osôb, čo je v porovnaní s rokom 2012 pokles o 48,35 osôb.

Príspevkovej organizácii Ústredná vojenská nemocnica SNP Ružomberok – fakultná nemocnica boli v roku 2013 poskytnuté prostriedky z operačného programu Výskum a vývoj z kapitoly Ministerstva školstva, vedy, výskumu a športu SR. Prostriedky vo výške 308 911,28 € boli použité na riešenie projektu Mechanizmy a nové markery vzniku a priebehu cirkulačných porúch mozgu.