

Aktuálny ročný komponent za rok 2017 – skutočné plnenie rozpočtu kapitoly Ministerstva obrany Slovenskej republiky

1. Skutočné plnenie rozpočtu kapitoly

1.1. Súhrnná charakteristika kapitoly a jej hospodárenia v roku 2017

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 (ďalej len „zákon o rozpočtových pravidlách“) 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 31.12.2017 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: 2 príspevkové organizácie, 1 štátny podnik v zakladateľskej pôsobnosti MO SR, 15 občianskych združení, 2 nadácie a 1 nezisková organizácia. Zoznam rozpočtových a príspevkových organizácií je uvedený v časti 3. v prílohe č. 1.

V roku 2017 boli rozpočtovými organizáciami realizované najmä úlohy vyplývajúce zo schválených platných dokumentov, z Rozpracovania Programového vyhlásenia vlády SR na roky 2016 - 2020 na podmienky rezortu obrany a z Návrhu rozpisu rozpočtu kapitoly MO SR na rok 2017.

Vybrané úlohy (nepodliehajúce utajeniu), ktoré boli v rámci pridelených prostriedkov zo štátneho rozpočtu kapitole MO SR v roku 2017 plnené, sú uvedené a vyhodnotené v bode 3. v časti 3. Prílohy – Ročná monitorovacia správa o stave plnenia zámerov, priorít, cieľov a merateľných ukazovateľov programov programovej štruktúry kapitoly MO SR za rok 2017.

1.1.2. Výsledok rozpočtového hospodárenia kapitoly

Výsledok rozpočtového hospodárenia kapitoly MO SR v roku 2017 je uvedený v nasledovnej tabuľke:

Tab.č.1

	Schválený rozpočet v €	Upravený rozpočet v €	Skutočnosť k 31.12.2017 v €	% k upravenému rozpočtu
1	2	3	4	5=4/3*100
Príjmy spolu	9 000 000,00	3 746 431,00	5 268 335,35	140,62%
z toho: prijaté z rozpočtu EÚ	0,00	0,00	0,00	-
Výdavky spolu	990 054 525,00	930 317 734,28	930 641 286,59	100,03%
z toho: kryté prostriedkami EÚ	0,00	0,00	0,00	-
Saldo príjmov a výdavkov:	-981 054 525,00	-926 571 303,28	-925 372 951,24	99,87%
z toho: z prostriedkov EÚ	0,00	-24 364,45	-24 364,45	-

Hospodárenie kapitoly MO SR bolo na rok 2017 schválené so záporným saldom v sume -981 054 525 €. Na základe vykonaných zmien vo výdavkoch kapitoly MO SR bolo saldo upravené na sumu -926 571 303,28 €.

Hospodárenie kapitoly MO SR skončilo so saldom v sume - 925 372 951,24 €, t.j. o - 55 681 573,76 € menej ako bolo rozpočtované a k upravenému rozpočtu menej o -1 198 352,04 €.

1.1.3. Zhodnotenie plnenia záväzných ukazovateľov rozpočtu kapitoly

Zákonom č. 357/2016 Z. z. o štátnom rozpočte na rok 2017 a Rozpisom záväzných ukazovateľov štátneho rozpočtu na rok 2017 Ministerstva financií Slovenskej republiky č. MF/021528/2016-441 z 8.12.2016 boli kapitole Ministerstva obrany Slovenskej republiky stanovené **príjmy** v sume **9 000 000 €** a **výdavky** v sume **990 054 525 €**, z toho bežné výdavky v sume 751 098 760 € a kapitálové výdavky v sume 238 955 765 €.

Rozpočet kapitoly MO SR bol stanovený aj podľa programov vlády SR nasledovne: program 095 – Rozvoj obrany v sume 282 196 053 €, program 096 – Obrana v sume 705 688 596 € a medzirezortné programy a podprogramy, ktorých je kapitola MO SR gestorom, prípadne účastníkom (06E0I – MO SR - Výskum a vývoj na podporu obrany štátu v sume 550 000 € – gestorom je Ministerstvo obrany SR, 05T0B – Oficiálna rozvojová pomoc – MO SR v sume 10 000 € - gestorom je Ministerstvo zahraničných vecí a európskych záležitostí SR, 06H02 – Hospodárska mobilizácia MO SR v sume 1 300 000 € – gestorom je Ministerstvo hospodárstva SR, 0AU06 – Účasť civilných expertov na aktivitách krízového manažmentu mimo územia SR – MO SR v sume 307 376 € - gestorom je Ministerstvo zahraničných vecí a európskych záležitostí SR a 0DB02 – Realizácia II. etapy implementácie MZP SZO v Slovenskej republike - MO SR v sume 2 500 € - gestorom je Ministerstvo zdravotníctva SR.

Okrem uvedených ukazovateľov boli kapitole MO SR stanovené aj ďalšie ukazovatele týkajúce sa počtov zamestnancov rozpočtových organizácií vo výške 21 119 osôb, z toho v aparáte ústredného orgánu 644 osôb a systemizácia počtov profesionálnych vojakov v štátnej službe 14 212 osôb. Súčasťou záväzných ukazovateľov bol aj objem prostriedkov určený na mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania aparátu ústredného orgánu 9 616 709 €, celkový objem mzdových prostriedkov v sume 266 848 474 €, z toho na systemizáciu profesionálnych vojakov v štátnej službe 203 225 939 € a kapitálové výdavky v sume 238 955 765 €.

Prehľad plnenia záväzných ukazovateľov je uvedený v tabuľke č. 4 v časti 2. Tabuľková časť. Pri rozpise rozpočtu neboli kapitole MO SR rozpočtované príjmy a výdavky z rozpočtu Európskej únie.

Celkové **príjmy** kapitoly MO SR boli naplnené na **5 268 335,35 €**, čo z upraveného limitu príjmov v sume 3 746 431 € predstavovalo plnenie na **140,62 %**.

Príjmy štátneho rozpočtu (kód zdroja 111 – štátny rozpočet – rozpočtové prostriedky kapitoly) boli naplnené na 125,75 %, t.j. v sume 4 711 270,52 € z upraveného záväzného ukazovateľa príjmov v sume 3 746 431 €. Z titulu neplnenia príjmov boli kapitole MO SR v súlade s § 18 ods. 4 písm. c) zákona o rozpočtových pravidlách viazané výdavky v sume 5 253 569 € (rozpočtové opatrenia MF SR č. 29/2017 a č. 33/2017).

Okrem uvedených príjmov dosiahla kapitola MO SR aj príjmy s kódom zdroja 35 – Iné zdroje zo zahraničia v sume 73 004,59 € a s kódom zdroja 72 - Vybrané mimorozpočtové prostriedky a ostatné nerozpočtované príjmy v sume 484 060,24 €.

V priebehu roka 2017 bol na základe rozpočtových opatrení Ministerstva financií SR (ďalej len „RO MF SR“) upravený celkový limit **výdavkov** kapitoly MO SR na sumu **930 317 734,28 €**.

Čerpanie celkových výdavkov kapitoly MO SR podľa výpisu zo Štátnej pokladnice (vrátane mimorozpočtových prostriedkov v sume 545 818,18 €) bolo **930 641 286,59 €**, čo z upraveného rozpočtu tvorilo čerpanie na 100,03 %. Čerpanie výdavkov štátneho rozpočtu kapitoly MO SR bolo v sume 930 095 468,41 €, čo predstavovalo čerpanie na 99,98 % z upraveného rozpočtu v sume 930 317 734,28 €.

Z hľadiska kódov zdrojov tvorili z celkových upravených výdavkov kapitoly MO SR 98,99 % prostriedky zo štátneho rozpočtu (kód zdroja 111) a 1,01 % prostriedky štátneho rozpočtu z predchádzajúcich rokov (kód zdroja 131F a 131G).

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

Tab.č.2

Kód zdroja	Schválený rozpočet v €	Upravený rozpočet v €	Skutočnosť k 31.12.2017 v €	% čerpania k upravenému rozpočtu
111 - Štátny rozpočet - rozpočtové prostriedky kapitoly	990 054 525,00	920 894 538,90	920 874 855,74	100,00%
131F - Zdroje z predchádzajúcich rokov - zo štátneho rozpočtu z r. 2015 (nevyčerpané prostriedky z r. 2015)		452 719,38	452 719,38	100,00%
131G - Zdroje z predchádzajúcich rokov - zo štátneho rozpočtu z r. 2016 (nevyčerpané prostriedky z r. 2016)		8 970 476,00	8 767 893,29	97,74%
SPOLU výdavky zo štátneho rozpočtu	990 054 525,00	930 317 734,28	930 095 468,41	99,98%
35 - Iné zdroje zo zahraničia		0,00	73 004,59	-
72 - Vybrané mimorozpočtové prostriedky a ostatné nerozpočtované príjmy		0,00	472 813,59	-
SPOLU výdavky kapitoly	990 054 525,00	930 317 734,28	930 641 286,59	100,03%

Na **financovanie spoločných programov EÚ a SR** neboli kapitole MO SR poskytnuté žiadne prostriedky.

Ako vyplýva z údajov uvedených v tabuľke č. 4 v časti 2. Tabuľková časť a z vyššie uvedených skutočností, záväzné ukazovatele v oblasti výdavkov a počtov zamestnancov, stanovené pre kapitolu MO SR na rok 2017, boli dodržané. V súvislosti s neplnením príjmov bol dodržaný § 18 ods. 4 písm. c) zákona o rozpočtových pravidlách.

Z rezervy vlády SR neboli kapitole MO SR v roku 2017 poskytnuté žiadne prostriedky.

Kapitole MO SR boli zákonom č. 357/2016 Z.z. o štátnom rozpočte na rok 2017 schválené výdavky v sume 990 054 525 €, čo v porovnaní s rokom 2016 bolo viac o 109 480 131 €. V priebehu roka 2017 boli výdavky kapitoly MO SR upravené na sumu 930 317 734,28 €. K 31.12.2017 boli celkové výdavky kapitoly MO SR vyčerpané v sume 930 641 286,59 €, čo z upraveného rozpočtu v sume 930 317 734,28 € predstavovalo plnenie na 100,03 %.

Podiel takto vyčerpaných celkových výdavkov kapitoly na hrubom domácom produkte tvorí 1,09 % (predpokladaná výška HDP – 85 032,818 mil. € - zdroj: 44. zasadnutie Výboru pre makroekonomické prognózy, Inštitút finančnej politiky MF SR zo dňa 5.2.2018).

Z celkového objemu vyčerpaných výdavkov tvorili výdavky na program 095 – Rozvoj obrany 221 483 555,57 €, t.j. 23,8 %, na program 096 – Obrana 701 379 489,87 €, t.j. 75,37 % a na medzirezortné programy 7 778 241,15 €, t.j. 0,83 %.

V celkovej sume vyčerpaných výdavkov nie sú zahrnuté výdavky, ktoré boli kapitole MO SR viazané Ministerstvom financií SR na základe § 8 zákona o rozpočtových pravidlách na použitie v nasledujúcom roku a viazané napr. z titulu neplnenia príjmov kapitolou MO SR, Ministerstvom financií SR, dofinancovania výstavby nového sídla NATO, financovania katedrály sv. Šebastiána v Bratislave v Krasňanoch.

V porovnaní s rokom 2016 boli v roku 2017 vyčerpané celkové výdavky kapitoly MO SR vyššie o 26 192 034,80 €.

Čerpanie výdavkov z hľadiska proporcionálnosti ich vynakladania bolo porovnateľné s rokom 2016. V prvom štvrtroku 2017 bolo vyčerpaných 17,6 %, v druhom 22,42 %, v treťom 21,1 % a v poslednom 38,87 % výdavkov kapitoly. Na rovnomernosť čerpania výdavkov v roku 2017 vplývali najmä procesy verejného obstarávania realizované v priebehu roka 2017 a termíny platieb vyplývajúce z uzatvorených zmlúv.

V priebehu roka 2017 boli v súvislosti s plnením príjmov a čerpaním výdavkov prijímané opatrenia, dôsledne boli posudzované a zosúladňované požiadavky a zdrojové možnosti kapitoly s cieľom dosiahnutia efektívneho a transparentného využitia rozpočtových prostriedkov a zabezpečenia plnenia stanovených priorít na rok 2017 súvisiacich najmä s rozvojom a modernizáciou Ozbrojených síl SR. Mimoriadna a neustála pozornosť bola venovaná uzatváraniu nových zmlúv, nakladaniu s prebytočným hnutelným a nehnuteľným majetkom štátu v správe MO SR, posudzovaniu druhu a rozsahu obstarávania tovarov, prác a služieb a procesom verejného obstarávania.

Z hľadiska hodnotenia rizík je potrebné konštatovať, že najrizikovejšou oblasťou bolo napĺňanie príjmov.

Celkovo je možné konštatovať, že kapitola MO SR dodržala stanovené záväzné ukazovatele na rok 2017 v oblasti výdavkov a počtu zamestnancov. V súvislosti s neplnením príjmov bol dodržaný § 18 ods. 4 písm. c) zákona o rozpočtových pravidlách.

Plnenie príjmov a čerpanie výdavkov kapitoly MO SR bolo pravidelne sledované, formou mesačných hlásení predkladané Ministerstvu financií SR, formou štvrťročných informácií a polročnej správy predkladané na rokovanie Kolégia ministra obrany SR, Ministerstvu financií SR a Najvyššiemu kontrolnému úradu SR. Na odstraňovanie zistených nedostatkov boli operatívne prijímané opatrenia.

1.2. Príjmy kapitoly

1.2.1. Príjmy kapitoly podľa ekonomickej klasifikácie

Zákomom č. 357/2016 Z.z. o štátnom rozpočte na rok 2017 a Rozpisom záväzných ukazovateľov štátneho rozpočtu na rok 2017 Ministerstva financií Slovenskej republiky č. MF/021528/2016-441 z 8.12.2016 boli kapitole Ministerstva obrany Slovenskej republiky stanovené **príjmy** v sume **9 000 000 €**.

V roku 2017 bol rozpočtovými opatreniami MF SR upravený stanovený záväzný ukazovateľ príjmov na sumu 3 746 431 €. Podľa údajov Štátnej pokladnice k 31.12.2017 dosiahli celkové príjmy kapitoly MO SR sumu **5 268 335,35 €**, t.j. boli naplnené na **140,62 %**.

Plnenie príjmov podľa kódov zdrojov je uvedené v nasledovnej tabuľke:

Tab.č.3

Kód zdroja	Schválený rozpočet v €	Upravený rozpočet v €	Skutočnosť k 31.12.2017 v €	% plnenia k upra- venému rozpočtu
111 - Štátny rozpočet - rozpočtové prostriedky kapitoly	9 000 000,00	3 746 431,00	4 711 270,52	125,75%
35 - Iné zdroje zo zahraničia	0,00	0,00	73 004,59	
72 - Vybrané mimorozpočtové prostriedky a ostatné nerozpočtované príjmy	0,00	0,00	484 060,24	
z toho:				
72 c) - prijaté od iných subjektov formou dotácie alebo grantu			24 399,38	
72 d) - získané z rozdielu medzi výnosmi a nákladmi z podnikateľskej činnosti po zdanení			6 132,30	
72 e) - prijaté z poistného plnenia zo zmluvného poistenia alebo zákonného poistenia			4 218,05	
72 f) - prijaté z úhrad stravy			419 901,51	
72 g) - prijaté od fyzickej alebo právnickej osoby podľa osobitného predpisu (zákon č. 131/2002 Z.z. o vysokých školách a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov)			29 409,00	
Spolu kód zdroja 35 a 72	0,00	0,00	557 064,83	
SPOLU	9 000 000,00	3 746 431,00	5 268 335,35	140,62%

Príjmy štátneho rozpočtu kapitoly MO SR (kód zdroja 111 – štátny rozpočet – rozpočtové prostriedky kapitoly) boli naplnené na **125,75 %**, t.j. v sume **4 711 270,52 €** zo stanoveného záväzného ukazovateľa príjmov v sume 3 746 431 €.

Okrem uvedených príjmov dosiahla kapitola MO SR aj príjmy s kódom zdroja 35 – Iné zdroje zo zahraničia v sume 73 004,59 € a s kódom zdroja 72 - Vybrané mimorozpočtové prostriedky a ostatné nerozpočtované príjmy v sume 484 060,24 €.

Z titulu neplnenia príjmov boli kapitole MO SR v súlade s § 18 ods. 4 písm. c) zákona o rozpočtových pravidlách viazané výdavky v sume 5 253 569 € (RO MF SR č. 29/2017 a č. 33/2017).

Príjmy kapitoly MO SR neboli naplnené, najmä z dôvodu záujmu fyzických a právnických osôb o prebytočný nehnuteľný majetok štátu až v opakovaných osobitných ponukových konaniach za znížené ceny, zlého fyzického stavu majetku ponúkaného na odpredaj (napr. územie postihnuté envirozáťažou), dodržiavania zákonných postupov o prednostnom prevode správy majetku štátu pred jeho odplatným prevodom, nemožnosti nakladania s majetkom pri neukončených reštitúciách (majetok v bývalom VO Javorina), špecifickým druhom ponúkaného majetku, nevýhodnosťou lokalít a pod.

Príjmy podľa ekonomických kategórií sú uvedené v nasledovných tabuľkách:

Tab.č.4

Kategória príjmov	Schválený rozpočet v €	Upravený rozpočet v €	Skutočnosť k 31.12.2017 v €	% plnenia k uprave- nému rozpočtu
210 - Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku	309 300,00	198 744,00	207 782,36	104,55%
220 - Administratívne a iné poplatky a platby	5 667 100,00	2 115 976,00	3 393 242,17	160,36%
230 - Kapitálové príjmy	1 200 000,00	229 480,00	235 940,96	102,82%
250 - Úroky zo zahraničných úverov, pôžičiek	100,00	100,00	29,86	29,86%
290 - Iné nedaňové príjmy	1 823 500,00	1 202 131,00	1 333 936,03	110,96%
300 - Granty a transfery	0,00	0,00	97 403,97	-
S P O L U	9 000 000,00	3 746 431,00	5 268 335,35	140,62%

Tab.č.5

Kategória príjmov	Schválený rozpočet v €	Upravený rozpočet v €	Skutočnosť k 31.12.2017 v €	% plnenia k uprave- nému rozpočtu
200 - NEDAŇOVÉ PRÍJMY	9 000 000,00	3 746 431,00	5 170 931,38	138,02%
210 - Príjmy z podnikania	309 300,00	198 744,00	207 782,36	104,55%
<i>212 - Príjmy z vlastníctva</i>	<i>309 300,00</i>	<i>198 744,00</i>	<i>207 782,36</i>	<i>104,55%</i>
212002 - Z prenajatých pozemkov	40 000,00	14 869,00	26 516,51	178,33%
212003 - Z prenajatých budov, priestorov a objektov	235 500,00	177 989,00	162 905,83	91,53%
212004 - Z prenajatých strojov, prístrojov, zariadení, techniky a náradia	33 800,00	5 886,00	18 360,02	311,93%
220 - Administratívne poplatky a iné poplatky a platby	5 667 100,00	2 115 976,00	3 393 242,17	160,36%
<i>221 - Administratívne poplatky</i>	<i>500,00</i>	<i>500,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00%</i>
221005 - Licencie	500,00	500,00	0,00	0,00%
<i>222 - Pokuty, penále a iné sankcie</i>	<i>83 160,00</i>	<i>79 965,00</i>	<i>996 868,61</i>	<i>1 246,63%</i>
222003 - Za porušenie predpisov	83 160,00	79 965,00	996 868,61	1 246,63%
<i>223 - Poplatky a platby z nepriemyselného a náhodného predaja a služieb</i>	<i>5 583 440,00</i>	<i>2 035 511,00</i>	<i>2 396 373,56</i>	<i>117,73%</i>
223001 - Za predaj výrobkov, tovarov a služieb	1 211 100,00	1 068 665,00	991 249,68	92,76%
223003 - Za stravné	716 120,00	519 464,00	966 526,66	186,06%
223004 - Za prebytočný hnuťelný majetok	3 656 220,00	447 382,00	438 597,22	98,04%
230 - Kapitálové príjmy	1 200 000,00	229 480,00	235 940,96	102,82%
<i>231 Príjem z predaja kapitálových aktív</i>	<i>800 000,00</i>	<i>81 602,00</i>	<i>81 602,64</i>	<i>100,00%</i>
<i>233 - Príjem z predaja pozemkov a nehmotných aktív</i>	<i>400 000,00</i>	<i>147 878,00</i>	<i>154 338,32</i>	<i>104,37%</i>
233001 - Z predaja pozemkov	400 000,00	147 878,00	154 338,32	104,37%
250 - Úroky zo zahraničných úverov, pôžičiek	100,00	100,00	29,86	29,86%
<i>252 - Z vkladov</i>	<i>100,00</i>	<i>100,00</i>	<i>29,86</i>	<i>29,86%</i>
290 - Iné nedaňové príjmy	1 823 500,00	1 202 131,00	1 333 936,03	110,96%
<i>292 - Ostatné príjmy</i>	<i>1 823 500,00</i>	<i>1 202 131,00</i>	<i>1 333 936,03</i>	<i>110,96%</i>
292006 - Z náhrad poistného plnenia	15 610,00	15 610,00	117 346,77	751,74%
292009 - Z odvodu	1 000,00	1 000,00	10 840,95	1084,10%
292012 - Z dobropisov	307 030,00	56 611,00	163 196,68	288,28%
292017 - Vratky	210 710,00	174 055,00	149 614,05	85,96%
292019 - Z refundácie	158 000,00	156 000,00	126 044,00	80,80%
292027 - Iné	1 131 150,00	798 855,00	766 893,58	96,00%
300 - GRANTY A TRANSFERY	0,00	0,00	97 403,97	-
310 - Tuzemské bežné granty a transfery	0,00	0,00	24 399,38	-
<i>311- Granty</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>24 399,38</i>	<i>-</i>
330 - Zahraničné granty	0,00	0,00	73 004,59	-
331001 - Od zahraničnej vlády	0,00	0,00	73 004,59	-
SPOLU PRÍJMY (200 + 300)	9 000 000,00	3 746 431,00	5 268 335,35	140,62%

Na plnení príjmov kapitoly MO SR sa podieľali jednotlivé **rozpočtové organizácie** nasledovne: RO 02 – Ministerstvo obrany SR - 4 173 638,03 €, Centrum výcviku Lešť - 303 172,31 €, Ordinariát ozbrojených síl a ozbrojených zborov SR - 3 310,63 €, Akadémia ozbrojených síl generála Milana Rastislava Štefánika Liptovský Mikuláš - 440 959,26 €,

Úrad pre obrannú štandardizáciu, kodifikáciu a štátne overovanie kvality – 501,27 €, Ústredie ekumenickej pastoračnej služby v OS a OZ SR – 49,90 €, Vojenský technický a skúšobný ústav Záhorie - 273 513,20 €, Vojenské športové centrum Dukla Banská Bystrica - 45 469,31 €, Vojenský úrad sociálneho zabezpečenia - 918,13 € a Vojenský historický ústav - 26 803,31 €.

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) nezaradené do príjmov štátneho rozpočtu

Rozpočtovej organizácii MO SR boli v roku 2017 poskytnuté prostriedky od OSN v sume **2 923 449,27 €**. Išlo o zmluvné splátky za personál nasadený v mierovej misii OSN/UNFICYP, o úhradu za nasadenú techniku a udržiavanie bojaschopnosti jednotiek.

b.2) zaradené do príjmov štátneho rozpočtu

b.2.1) V roku 2017 boli rozpočtovej organizácii **Akadémia ozbrojených síl generála Milana Rastislava Štefánika Liptovský Mikuláš** (ďalej len „AOS Liptovský Mikuláš“) formou **zahraničných grantov** poskytnuté finančné prostriedky v celkovej sume **724,59 €** (kód zdroja 35). Prostriedky boli prijaté na základe dokumentu Memorandum of Understanding – finančný príspevok holandského kráľovstva v rámci 7. rámcového programu – projekt SAVELEC (Bezpečné ovládanie nespolupracujúcich vozidiel prostredníctvom elektromagnetických zariadení).

b.2.2) **Rozpočtovej organizácii MO SR** boli na základe požiadavky Maltskej republiky o dodatočné zabezpečenie zastupovania v pracovnej skupine Vojenského výboru pre spôsobilosti počas maltského predsedníctva v Rade EÚ poskytnuté prostriedky na pôsobenie jedného profesionálneho vojaka v sume **72 280 €**.

1.2.3. Úpravy pôvodne schváleného rozpočtu príjmov v priebehu roka

V priebehu roka 2017 bol z úrovne Ministerstva financií SR upravovaný stanovený záväzný ukazovateľ príjmov RO MF SR č. 29/2017 v sume 4 800 000 € a č. 33/2017 v sume 453 569 €.

1.3. Výdavky kapitoly

Zákonom č. 357/2016 Z.z. o štátnom rozpočte na rok 2017 a Rozpisom záväzných ukazovateľov štátneho rozpočtu na rok 2017 Ministerstva financií Slovenskej republiky č. MF/021528/2016-441 z 8.12.2016 boli kapitole MO SR stanovené **výdavky** v sume **990 054 525 €**, z toho bežné výdavky v sume 751 098 760 € a kapitálové výdavky v sume 238 955 765 €.

Kapitole MO SR neboli stanovené výdavky z rozpočtu Európskej únie.

Prehľad záväzných ukazovateľov stanovených kapitole MO SR na rok 2017 je uvedený v časti 2. v tabuľke č. 4.

Výdavky kapitoly MO SR podľa jednotlivých kódov zdrojov

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

Tab.č.6

Kód zdroja	Schválený rozpočet v €	Upravený rozpočet v €	Skutočnosť k 31.12.2017 v €	% čerpania k upra- venému rozpočtu
111 - Štátny rozpočet - rozpočtové prostriedky kapitoly	990 054 525,00	920 894 538,90	920 874 855,74	100,00%
131F - Zdroje z predchádzajúcich rokov - zo štátneho rozpočtu z r. 2015 (nevyčerpané prostriedky z r. 2015)	0,00	452 719,38	452 719,38	100,00%
131G - Zdroje z predchádzajúcich rokov - zo štátneho rozpočtu z r. 2016 (nevyčerpané prostriedky z r. 2016)	0,00	8 970 476,00	8 767 893,29	97,74%
SPOLU výdavky štátneho rozpočtu	990 054 525,00	930 317 734,28	930 095 468,41	99,98%
35 - Iné zdroje zo zahraničia	0,00	0,00	73 004,59	-
72 - Vybrané mimorozpočtové prostriedky a ostatné nerozpočtované príjmy	0,00	0,00	472 813,59	-
SPOLU	990 054 525,00	930 317 734,28	930 641 286,59	100,03%

Celkové čerpanie výdavkov kapitoly MO SR podľa výpisu zo Štátnej pokladnice k 31.12.2017 (vrátane mimorozpočtových prostriedkov v sume 545 818,18 €) bolo v sume 930 641 286,59 €, čo z upraveného rozpočtu tvorilo čerpanie na 100,03 %. V porovnaní s rokom 2016 boli v roku 2017 vyčerpané celkové výdavky kapitoly MO SR vyššie o 26 192 034,80 €.

Výdavky štátneho rozpočtu kapitoly MO SR (kód zdroja 111, kódy 131F a 131G – prostriedky z predchádzajúcich rokov) boli čerpané v sume 930 095 468,41 €, čo predstavovalo čerpanie na 99,98 % z upraveného rozpočtu v sume 930 317 734,28 €.

Na čerpaní výdavkov kapitoly MO SR sa podieľali jednotlivé **rozpočtové organizácie** nasledovne: Ministerstvo obrany SR 867 450 032,79 €, Centrum výcviku Lešt' - 35 740 586,35 €, Ordinariát ozbrojených síl a ozbrojených zborov SR - 397 426,50 €, Úrad pre obrannú štandardizáciu, kodifikáciu a štátne overovanie kvality - 990 181,98 €, Akadémia ozbrojených síl generála Milana Rastislava Štefánika Liptovský Mikuláš – 13 082 427,05 €, Ústredie ekumenickej pastoračnej služby v OS a OZ SR - 188 134,19 €, Vojenský historický ústav - 1 968 213,15 €, Vojenský technický a skúšobný ústav Záhorie - 2 904 488,29 €, Vojenské športové centrum Dukla Banská Bystrica - 5 480 874,44 € a Vojenský úrad sociálneho zabezpečenia - 2 438 921,85 €.

1.3.1. Výdavky kapitoly podľa ekonomickej klasifikácie

Prehľad výdavkov podľa ekonomickej klasifikácie je uvedený v nasledovnej tabuľke:

Tab.č.7

Ekonomická kategória	Schválený rozpočet v €	Upravený rozpočet v €	Skutočnosť k 31.12.2017	% čerpania k upravenému rozpočtu
600 - Bežné výdavky	751 098 760,00	779 556 444,90	779 937 130,20	100,05%
z toho:				
610 - Mzdy, platy, služobné príjmy a OOV	266 848 474,00	276 964 390,10	277 003 586,89	100,01%
620 - Poistné a príspevok do poisťovní	96 499 004,00	98 971 366,98	98 979 785,11	100,01%
630 - Tovary a služby	230 639 482,00	251 034 592,82	251 365 597,81	100,13%
640 - Bežné transfery	157 111 800,00	152 586 095,00	152 588 160,39	100,00%
700 - Kapitálové výdavky	238 955 765,00	150 761 289,38	150 704 156,39	99,96%
z toho:				
710 - Obstarávanie kapitálových aktív	238 955 765,00	150 761 289,38	150 704 156,39	99,96%
720 - Kapitálové transfery	0,00	0,00	0,00	-
SPOLU VÝDAVKY (600 + 700)	990 054 525,00	930 317 734,28	930 641 286,59	100,03%

V kategórii **610 – Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania** bol v priebehu roka 2017 upravený schválený záväzný limit na sumu 276 964 390,10 €, ktorý bol vyčerpaný v sume 277 003 586,89 €, t.j. na 100,01 %. Z celkovej sumy upraveného rozpočtu predstavovali výdavky s kódom zdroja 111 - štátny rozpočet – rozpočtové prostriedky kapitoly - 276 964 390,10 €, ktoré boli vyčerpané v sume 276 964 244,53 €, t.j. na 100 %. V rámci uvedenej kategórie boli vyčerpané mimorozpočtové prostriedky (kód zdroja 35) v sume 39 342,36 €.

Prehľad rozpočtovaných a skutočne vyčerpaných výdavkov podľa jednotlivých kódov zdrojov je uvedený v nasledovnej tabuľke:

Tab.č.8

610 - Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania				
Kód zdroja/kategória 610	Schválený rozpočet v €	Upravený rozpočet v €	Skutočnosť k 31.12.2017 v €	% čerpania k upravenému rozpočtu
111 - Štátny rozpočet - rozpočtové prostriedky kapitoly	266 848 474,00	276 964 390,10	276 964 244,53	100,00%
35 - Iné zdroje zo zahraničia	0,00	0,00	39 342,36	-
SPOLU	266 848 474,00	276 964 390,10	277 003 586,89	100,01%

Kapitola MO SR dodržala záväzný ukazovateľ na rok 2017. Upravený rozpočet bol dodržaný pri záväznom ukazovateli kategórie 610 – Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania s kódom zdroja 111 – štátny rozpočet – rozpočtové prostriedky kapitoly.

Na rok 2017 bol v uvedenej kategórii stanovený ako záväzný ukazovateľ limit mzdových prostriedkov aparátu ústredného orgánu štátnej správy v sume 9 616 709 €, ktorý bol v priebehu roka upravený (vrátane prostriedkov na dofinancovanie SK PRES) na sumu 9 946 972 €. Uvedený limit bol vyčerpaný v sume 9 946 947,80 €, t.j. na 100 % k upravenému rozpočtu. Všetky prostriedky boli čerpané zo štátneho rozpočtu – rozpočtové prostriedky kapitoly (kód zdroja 111). Kapitola MO SR dodržala v roku 2017 tento záväzný ukazovateľ.

V rámci kategórie 610 – Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania bol stanovený ako záväzný ukazovateľ aj limit prostriedkov na systemizáciu profesionálnych vojakov v štátnej službe v sume 203 225 939 €, ktorý bol v priebehu roka upravený na sumu 208 934 938,80 €. Uvedený limit bol vyčerpaný v sume 208 572 052,62 €, t.j. na 99,83 % k upravenému rozpočtu. Prostriedky boli čerpané zo štátneho rozpočtu – rozpočtové prostriedky kapitoly (kód zdroja 111) v sume 208 532 710,26 € a z iných zdrojov zo zahraničia

(kód zdroja 35) v sume 39 342,36 €. Kapitola MO SR dodržala v roku 2017 aj tento záväzný ukazovateľ.

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

- valorizáciou plátov v zmysle § 5 zákona č. 357/2016 Z. z. o štátnom rozpočte na rok 2017 a nariadení vlády SR, ktorými sa upravujú stupnice platových taríf a platové tarify v súlade s uzatvorenými kolektívnymi zmluvami vyššieho stupňa na rok 2017 a v nadväznosti na podpísané memorandá o úprave platových pomerov vybraných skupín zamestnancov,
- zabezpečením plnenia úloh v rezorte obrany súvisiacich s predsedníctvom Slovenskej republiky v Rade Európskej únie – SK PRES 2016,
- zabezpečením finančných prostriedkov na zvýšenie platových taríf učiteľov vysokých škôl od 1.9.2017 v nadväznosti na nariadenie vlády SR č. 202/2017 Z.z., ktorým sa mení a dopĺňa nariadenie vlády SR č. 366/2016 Z. z., ktorým sa ustanovujú zvýšené stupnice platových taríf zamestnancov pri výkone práce vo verejnom záujme,
- viazaním rozpočtových prostriedkov pre príslušníkov ochrany ústavných činiteľov vyčlenených pre ministra obrany SR pre kapitolu Ministerstva vnútra SR,
- viazaním rozpočtových prostriedkov, ktoré nebolo možné vyčerpať v roku 2017 na medzirezortných podprogramoch.

Výška výdavkov v kategórii **620 – Poistné a príspevok do poisťovní** závisí od objemu vyplatených mzdových prostriedkov a od parametrov stanovených pre odvodové povinnosti vo všeobecne záväzných predpisoch. V roku 2017 bola vyplatená na poistnom a príspevkoch do poisťovní suma 98 979 785,11 € (vrátane mimorozpočtových prostriedkov 8 532,62 €), čo predstavovalo 100,01 % z upraveného rozpočtu v sume 98 971 366,98 €.

Podiel poistného a príspevkov do poisťovní na mzdových prostriedkoch bol v roku 2017 vo výške 35,73 %.

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

Tab.č.9

620 - Poistné a príspevok do poisťovní				
Kód zdroja/kategória 620	Schválený rozpočet v €	Upravený rozpočet v €	Skutočnosť k 31.12.2017 v €	% čerpania k upravenému rozpočtu
111 - Štátny rozpočet - rozpočtové prostriedky kapitoly	96 499 004,00	98 971 366,98	98 971 252,49	100,00%
35 - Iné zdroje zo zahraničia	0,00	0,00	7 398,58	-
72 - Vybrané mimorozpočtové prostriedky a ostatné nerozpočtované príjmy	0,00	0,00	1 134,04	-
SPOLU	96 499 004,00	98 971 366,98	98 979 785,11	100,01%

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

- valorizáciou plátov v zmysle § 5 zákona č. 357/2016 Z.z. o štátnom rozpočte na rok 2017 a nariadení vlády SR, ktorými sa upravujú stupnice platových taríf a platové tarify v súlade s uzatvorenými kolektívnymi zmluvami vyššieho stupňa na rok 2017 a v nadväznosti na podpísané memorandá o úprave platových pomerov vybraných skupín zamestnancov,
- zabezpečením plnenia úloh v rezorte obrany súvisiacich s predsedníctvom Slovenskej republiky v Rade Európskej únie – SK PRES 2016,
- zabezpečením finančných prostriedkov na zvýšenie platových taríf učiteľov vysokých škôl od 1.9.2017 v nadväznosti na nariadenie vlády SR č. 202/2017 Z.z., ktorým sa mení a dopĺňa nariadenie vlády SR č. 366/2016 Z.z., ktorým sa ustanovujú zvýšené stupnice platových taríf zamestnancov pri výkone práce vo verejnom záujme,

- viazaním rozpočtových prostriedkov súvisiacich s nedočerpaním mzdových prostriedkov na medzinárodných podprogramoch.

V kategórii **630 – Tovary a služby** bol v priebehu roka 2017 upravený rozpočet na sumu 251 034 592,82 €. Čerpanie výdavkov v tejto kategórii (vrátane mimorozpočtových prostriedkov) bolo v sume 251 365 597,81 €, čo z upraveného rozpočtu tvorilo 100,13 %. V rámci uvedenej kategórie boli vyčerpané mimorozpočtové prostriedky v sume 495 074,54 €.

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

Tab.č.10

630 - Tovary a služby				
Kód zdroja/kategória	Schválený rozpočet v €	Upravený rozpočet v €	Skutočnosť k 31.12.2017 v €	% čerpania k upravenému rozpočtu
111 - Štátny rozpočet - rozpočtové prostriedky kapitoly	230 639 482,00	250 497 639,82	250 479 373,09	99,99%
131G - Zdroje z predchádzajúcich rokov - zo štátneho rozpočtu z r. 2016 (nevyčerpané prostriedky z r. 2016)	0,00	536 953,00	391 150,18	72,85%
35 - Iné zdroje zo zahraničia	0,00	0,00	26 230,17	-
72 - Vybrané mimorozpočtové prostriedky a ostatné nerozpočtované príjmy	0,00	0,00	468 844,37	-
SPOLU	230 639 482,00	251 034 592,82	251 365 597,81	100,13%

Na výšku upraveného rozpočtu v kategórii 630 – Tovary a služby vplývali rozpočtové opatrenia MF SR a správcu kapitoly MO SR a to najmä súvisiace s (so):

- presunom prostriedkov z roku 2016 v zmysle § 8 ods. 6 zákona o rozpočtových pravidlách,
- zabezpečením výdavkov na plnenie úloh súvisiacich s obranou štátu,
- viazaním prostriedkov pre kapitolu Kancelárie prezidenta SR v súvislosti so spomienkou ukončenia 1. svetovej vojny a Medzinárodného dňa vojnových veteránov 8.11.2017,
- realizáciou dohôd o spolupráci pri zabezpečení špeciálnej prípravy príslušníkov Národného bezpečnostného úradu SR, Finančného riaditeľstva SR, Zboru väzenskej a justičnej stráže, Policajného zboru a Hasičského a záchranného zboru v Centre výcviku Lešť,
- viazaním prostriedkov Ministerstvom financií SR,
- zabezpečením plnenia úloh súvisiacich s predsedníctvom SR v Rade EÚ – SK PRES 2016,
- viazaním prostriedkov pre kapitolu Ministerstva kultúry SR na katedrálu sv. Šebastiána v Bratislave v Krasňanoch,
- viazaním prostriedkov pre kapitolu Ministerstva zahraničných vecí a európskych záležitostí SR na dofinancovanie výstavby nového sídla NATO,
- viazaním z titulu neplnenia príjmov kapitolou MO SR,
- zosúladením rozpočtových zdrojov a požiadaviek v rámci kapitoly MO SR bez vplyvu na celkové výdavky kapitoly MO SR z úrovne MF SR a správcu kapitoly MO SR.

Na čerpaní výdavkov v kategórii 630 – Tovary a služby sa podieľali:

V rámci položky **631 – Cestovné náhrady** bolo v roku 2017 vyčerpaných 9 955 182,91 €, čo z upraveného rozpočtu v sume 9 981 167,91 € predstavovalo čerpanie na 99,74 %.

Výdavky na cestovné náhrady boli čerpané zo štátneho rozpočtu – rozpočtových prostriedkov kapitoly (kód zdroja 111) v sume 9 927 591,59 €, z prostriedkov z predchádzajúcich rokov (131G) v sume 3 198,92 €, z iných zdrojov zo zahraničia (35) v sume 2 625,73 € a z vybraných mimorozpočtových prostriedkov (72) v sume 21 766,67 €.

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

Zahraničné aktivity rozpočtovej organizácie MO SR boli realizované najmä v rámci: Plánu spolupráce s NATO, Plánu mierových misií, operácií na podporu mieru a boja proti terorizmu, Plánu dvojstrannej spolupráce s ozbrojenými silami jednotlivých členských krajín NATO, Plánu ostatných medzinárodných podujatí, Plánu spolupráce s EÚ, Plánu SK PRES 2016 a Plánu slovenského verifikačného centra.

V rámci položky **632 – Energie, voda a komunikácie** boli vynaložené výdavky v sume 24 533 528,80 €, čo z upraveného rozpočtu v sume 24 540 040,40 € predstavovalo plnenie na 99,97 %. Výdavky na energie, vodu a komunikácie boli čerpané zo štátneho rozpočtu – rozpočtových prostriedkov kapitoly (kód zdroja 111) v sume 24 532 897,52 €, z iných zdrojov zo zahraničia (35) v sume 107,13 € a z vybraných mimorozpočtových prostriedkov (72) v sume 524,15 €.

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

V rámci položky **633 – Materiál** boli v roku 2017 vynaložené rozpočtové prostriedky v celkovej sume 50 563 014,13 €, čo z upraveného rozpočtu v sume 50 142 391,09 € predstavuje čerpanie na 100,84 %. Výdavky na materiál boli čerpané zo štátneho rozpočtu – rozpočtových prostriedkov kapitoly (kód zdroja 111) v sume 49 775 477,74 €, z prostriedkov z predchádzajúcich rokov (131G) v sume 365 675 €, z iných zdrojov zo zahraničia (35) v sume 774,59 € a z vybraných mimorozpočtových prostriedkov (72) v sume 421 086,80 €.

V rámci uvedenej položky boli čerpané výdavky najmä na pracovné odevy, obuv a pracovné pomôcky, všeobecný materiál, špeciálny materiál, potraviny, výpočtovú techniku, prevádzkové stroje, prístroje a zariadenia a špeciálne stroje, prístroje a zariadenia.

V rámci položky **634 – Dopravné** bolo vykázané čerpanie výdavkov v sume 12 490 044,32 €, čo z upraveného rozpočtu v sume 12 487 067,54 € tvorilo čerpanie na 100,02 %. Výdavky na položke dopravné boli čerpané zo štátneho rozpočtu – rozpočtových prostriedkov kapitoly (kód zdroja 111) v sume 12 485 826,49 € a z vybraných mimorozpočtových prostriedkov (72) v sume 4 217,83 €.

Najvyššie čerpanie výdavkov bolo najmä na podpoložkách - palivo, olej, mazivá; špeciálne kvapaliny; servis, údržba, opravy a výdavky s tým spojené; poistenie; prepravné a nájom dopravných prostriedkov.

V rámci položky **635 – Rutinná a štandardná údržba** boli čerpané výdavky v sume 56 932 064,99 €, čo z upraveného rozpočtu v sume 56 929 120 € predstavuje čerpanie na 100,01 %. Výdavky na položke rutinná a štandardná údržba boli čerpané zo štátneho rozpočtu – rozpočtových prostriedkov kapitoly (kód zdroja 111) v sume 56 925 558,90 € a z vybraných mimorozpočtových prostriedkov (72) v sume 6 506 €.

Z uvedenej položky boli vynaložené rozpočtové prostriedky najmä na rutinnú a štandardnú údržbu: špeciálnych a prevádzkových strojov, prístrojov, zariadení, techniky a náradia, softvéru, komunikačnej infraštruktúry, budov, objektov alebo ich častí.

V rámci položky **636 – Nájomné za nájom** boli v roku 2017 vyčerpané rozpočtové prostriedky v sume 2 919 478,88 €, čo z upraveného rozpočtu v sume 2 950 857,07 € bolo čerpanie na 98,94 %. Výdavky na položke nájomné za nájom boli čerpané zo štátneho rozpočtu – rozpočtových prostriedkov kapitoly (kód zdroja 111) v sume 2 892 257,31 €, z prostriedkov z predchádzajúcich rokov (131G) v sume 20 285 € a z iných zdrojov zo zahraničia (35) v sume 6 936,57 €.

Najviac prostriedkov bolo vynaložených na nájomné za nájom: budov, objektov alebo 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.) a špeciálnych strojov, prístrojov, zariadení, techniky, náradia a materiálu.

V rámci položky **637 – Služby** boli vynaložené rozpočtové prostriedky v celkovej sume 93 972 283,78 €, čo z upraveného rozpočtu v sume 94 003 948,81 € bolo čerpanie na 99,97 %. Výdavky na položke služby boli čerpané zo štátneho rozpočtu – rozpočtových prostriedkov kapitoly (kód zdroja 111) v sume 93 939 763,45 €, z prostriedkov z predchádzajúcich rokov (131G) v sume 1 991,26 €, z iných zdrojov zo zahraničia (35) v sume 15 786,15 € a z vybraných mimorozpočtových prostriedkov (72) v sume 14 742,92 €.

V rámci uvedenej položky boli prostriedky čerpané najmä na školenia, kurzy, semináre, výdavky na úhradu nákladov hospodárskej mobilizácie, na stravovanie, náhrady, dane, všeobecné služby, prídely do sociálneho fondu a na plnenie úloh súvisiacich so zabezpečením obrany štátu.

V kategórii **640 – Bežné transfery** bol v priebehu roka 2017 upravený rozpočet na sumu 152 586 095 €. Skutočné čerpanie bežných transferov (vrátane mimorozpočtových prostriedkov) bolo v sume 152 588 160,39 €, čo z upraveného rozpočtu predstavovalo plnenie na 100 %. V rámci uvedenej kategórie boli čerpané mimorozpočtové prostriedky v sume 2 868,66 €.

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

Tab.č.11

640 - Bežné transfery				
Kód zdroja/kategória 640	Schválený rozpočet v €	Upravený rozpočet v €	Skutočnosť k 31.12.2017 v €	% čerpania k upravenému rozpočtu
111 - Štátny rozpočet - rozpočtové prostriedky kapitoly	157 111 800,00	152 586 095,00	152 585 291,73	100,00%
35 - Iné zdroje zo zahraničia	0,00	0,00	33,48	-
72 - Vybrané mimorozpočtové prostriedky a ostatné nerozpočtované príjmy	0,00	0,00	2 835,18	-
SPOLU	157 111 800,00	152 586 095,00	152 588 160,39	100,00%

Na výšku upraveného rozpočtu v kategórii 640 – Bežné transfery vplývali rozpočtové opatrenia správcu kapitoly MO SR a to súvisiace najmä s neplnením príjmov podľa § 18 ods. 4 písm. c) zákona o rozpočtových pravidlách a zosúladením rozpočtových zdrojov a požiadaviek z úrovne správcu kapitoly MO SR bez vplyvu na celkové výdavky kapitoly MO SR.

Na čerpaní výdavkov v uvedenej kategórii sa v roku 2017 podieľali napr. transfer rozpočtovej organizácii Vojenskému úradu sociálneho zabezpečenia (napr. na odchodné profesionálnym vojakom), príspevok Osobitnému účtu MO SR, stabilizačný príspevok profesionálnym vojakom, transfery do zahraničia – platby medzinárodným organizáciám, príspevok jednotlivcovi, transfery právnickej osobe založenej štátom, na odstupné a odchodné zamestnancom, transfery ostatným právnickým osobám, bežné transfery v rámci verejnej správy príspevkovým organizáciám a transfery občianskym združeniam, nadáciám a neziskovej organizácii.

Neinvestičným fondom neboli v roku 2017 poskytnuté žiadne bežné transfery.

Poskytnutie transferov Vojenským lesom a majetkom SR, š.p. Pliešovce, občianskym združeniam, nadáciám, neziskovej organizácii a príspevkovým organizáciám bude predmetom zúčtovania finančných vzťahov so štátnym rozpočtom za rok 2017.

Z upraveného rozpočtu v sume 150 761 289,38 € boli v hlavnej kategórii **700 – Kapitálové výdavky** vyčerpané rozpočtové prostriedky v sume 150 704 156,39 €. Čerpanie výdavkov bolo na 99,96 %. Mimorozpočtové prostriedky neboli v uvedenej kategórii čerpané. Stanovený záväzný ukazovateľ bol dodržaný.

V kategórii **710 – Obstarávanie kapitálových aktív** bol v priebehu roka 2017 upravený rozpočet na sumu 150 761 289,38 €. Skutočné čerpanie bolo v sume 150 704 156,39 €, čo z upraveného rozpočtu predstavovalo plnenie na 99,96 %.

V ekonomickej kategórii 710 – Obstarávanie kapitálových aktív boli rozpočtované a čerpané výdavky podľa jednotlivých kódov zdrojov nasledovne:

Tab.č.12

710 - Obstarávanie kapitálových aktív				
Kód zdroja/kategória 710	Schválený rozpočet v €	Upravený rozpočet v €	Skutočnosť k 31.12.2017 v €	% čerpania k upravenému rozpočtu
111 - Štátny rozpočet - rozpočtové prostriedky kapitoly	238 955 765,00	141 875 047,00	141 874 693,90	100,00%
131F - Zdroje z predchádzajúcich rokov - zo štátneho rozpočtu z r. 2015 (nevyčerpané prostriedky z r. 2015)	0,00	452 719,38	452 719,38	100,00%
131G - Zdroje z predchádzajúcich rokov - zo štátneho rozpočtu z r. 2016 (nevyčerpané prostriedky z r. 2016)	0,00	8 433 523,00	8 376 743,11	99,33%
SPOLU	238 955 765,00	150 761 289,38	150 704 156,39	99,96%

Na výšku upraveného rozpočtu v ekonomickej kategórii 710 – Obstarávanie kapitálových aktív vplývali rozpočtové opatrenia MF SR a to súvisiace s (so):

- presunom prostriedkov z roku 2015 a 2016 v zmysle § 8 ods. 6 zákona o rozpočtových pravidlách,
- zabezpečením výdavkov na dopravné lietadlo SPARTAN,
- viazaním prostriedkov na základe § 8 zákona o rozpočtových pravidlách na použitie v nasledujúcom roku,
- viazaním prostriedkov Ministerstvom financií SR a z titulu neplnenia príjmov kapitolou MO SR,
- zosúladením rozpočtových zdrojov a požiadaviek v rámci kapitoly MO SR bez vplyvu na celkové výdavky kapitoly MO SR z úrovne MF SR a správcu kapitoly MO SR.

V rámci tejto ekonomickej kategórie boli v roku 2017 čerpané rozpočtové prostriedky najmä na: nákup pozemkov a nehmotných aktív, nákup strojov, prístrojov, zariadení, techniky a náradia, nákup dopravných prostriedkov všetkých druhov (nákladné vozidlá, dopravné lietadlá, viacúčelové vrtuľníky, osobné automobily a autobus), na prípravnú a projektovú dokumentáciu, na realizáciu stavieb a ich technického zhodnotenia, na rekonštrukciu a modernizáciu.

V ekonomickej kategórii 720 – Kapitálové transfery neboli rozpočtované a čerpané výdavky.

Mimorozpočtové prostriedky

Mimorozpočtové prostriedky tvoria vybrané mimorozpočtové prostriedky podľa § 23 ods. 1 zákona o rozpočtových pravidlách (kód zdroja 72) a iných zdrojov zo zahraničia (kód zdroja 35).

Správca kapitoly MO SR v súlade s uvedeným ustanovením zákona povolil prekročenie limitu výdavkov v sume 550 635,72 € (v nich sú zahrnuté aj zahraničné granty v sume 73 004,59 €).

Čerpanie mimorozpočtových prostriedkov bolo k 31.12.2017 v sume 545 818,18 €.

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

Tab.č.13

Mimorozpočtové prostriedky - povolené prekročenie limitu výdavkov správcom kapitoly MO SR	Rozpočtová organizácia	Povolené prekročenie limitu výdavkov v €	Skutočnosť k 31.12.2017 v €	% čerpania mimoroz- počtových prostried- kov
§ 23 ods. 1 písm. c) – prijaté od iných subjektov formou dotácie alebo grantu	Akadémia ozbrojených síl gen. Milana Rastislava Štefánika Liptovský Mikuláš	24 399,38	24 399,18	100,00%
	Spolu	24 399,38	24 399,18	100,00%
§ 23 ods. 1 písm. d) – získané z rozdielu medzi výnosmi a nákladmi z podnikateľskej činnosti po zdanení	Akadémia ozbrojených síl gen. Milana Rastislava Štefánika Liptovský Mikuláš	6 132,30	6 101,49	99,50%
	Spolu	6 132,30	6 101,49	99,50%
§ 23 ods. 1 písm. e) - prijaté z poistného plnenia zo zmluvného poistenia alebo zákonného poistenia	RO 02 - MO SR	1 127,10	1 126,88	99,98%
	Ordinariát ozbrojených síl a ozbrojených zborov SR	3 090,95	3 090,95	100,00%
	Spolu	4 218,05	4 217,83	99,99%
§ 23 ods. 1 písm. f) - prijaté prostriedky z úhrad stravného	RO 02 - MO SR	276 396,63	271 960,11	98,39%
	Akadémia ozbrojených síl gen. Milana Rastislava Štefánika Liptovský Mikuláš	125 322,07	125 320,74	100,00%
	Vojenský technický a skúšobný ústav Záhorie	11 753,70	11 729,08	99,79%
	Spolu	413 472,40	409 009,93	98,92%
§ 23 ods. 1 písm. g) - prijaté od fyzickej alebo právnickej osoby podľa osobitného predpisu (zákon č. 131/2002 Z.z. o vysokých školách a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov)	Akadémia ozbrojených síl gen. Milana Rastislava Štefánika Liptovský Mikuláš	29 409,00	29 085,16	98,90%
	Spolu	29 409,00	29 085,16	98,80%
SPOLU § 23 ods. 1 zákona č. 523/2004 Z.z. (kód zdroja 72)		477 631,13	472 813,59	98,99%
Iné zdroje zo zahraničia (kód zdroja 35)*		73 004,59	73 004,59	100,00%
SPOLU MIMOROZPOČTOVÉ PROSTRIEDKY		550 635,72	545 818,18	99,13%

Poznámka:*) V rámci čerpania výdavkov na pôsobenie jedného profesionálneho vojaka v Maltsej republike počas jej predsedníctva v Rade EÚ sú zahrnuté aj prostriedky vrátené formou výdavkovej položky – vratky Maltsej republiky v sume 15 366,69 €.

Všetky mimorozpočtové prostriedky boli čerpané v rámci programu 096 – Obrana.

Mimorozpočtové prostriedky boli čerpané v kategórii 610 – *Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania* v sume 39 342,36 €, 620 – *Poistné a príspevok do poisťovní* v sume 8 532,62 €, v kategórii 630 – *Tovary a služby* – 495 074,54 € a v kategórii 640 – *Bežné transfery* – 2 868,66 €.

Čerpanie prostriedkov z predchádzajúcich rokov podľa § 8 ods. 4 a 6 zákona o rozpočtových pravidlách

Podľa § 8 ods. 4 a 6 zákona o rozpočtových pravidlách bolo v roku 2017 rozpočtovými opatreniami MF SR č. 02 a 05/2017 povolené prekročenie limitu výdavkov v celkovej sume o 11 046 889,38 €. Išlo o prevod prostriedkov z roku 2015 v sume 452 719,38 € (kód zdroja 131F) a z roku 2016 v sume 10 594 170 € (kód zdroja 131G) na použitie v roku 2017.

Z celkovej sumy prostriedkov z minulých rokov bolo k 31.12.2017 vyčerpaných 9 220 612,67 €.

Rozpočtovým opatrením boli z úrovne Ministerstva financií SR viazané rozpočtové prostriedky (kód zdroja 131G – prostriedky z roku 2016) v sume 1 491 658 €.

V súlade s § 8 zákona o rozpočtových pravidlách boli v roku 2017 viazané rozpočtové prostriedky (kód zdroja 131G – prostriedky z roku 2016) za účelom ich presunu na použitie v roku 2018 v celkovej sume 132 036 €.

1.3.2. Výdavky kapitoly podľa funkčnej klasifikácie

Tab.č.14

Oddiel, skupina, trieda, podtrieda funkčnej klasifikácie	Schválený rozpočet v €	Upravený rozpočet v €	Skutočnosť k 31.12.2017 v €	% čerpania k uprav. rozpočtu
01 - VŠEOBECNÉ VEREJNÉ SLUŽBY	1 787 131,00	2 009 826,18	2 009 792,52	100,00%
01.1 - Výkonné a zákonodarné orgány, finančné a rozpočtové záležitosti, zahraničné vzťahy	14 249,00	41 586,00	41 579,37	99,98%
01.4 - Základný výskum	1 772 882,00	1 968 240,18	1 968 213,15	100,00%
02 - OBRANA	881 504 118,00	825 968 786,18	826 293 421,38	100,04%
02.1 - Vojenská obrana	836 409 919,00	788 103 821,39	788 389 728,86	100,04%
02.3 - Zahraničná vojenská pomoc	29 673 277,00	21 892 169,00	21 746 277,18	99,33%
02.4 - Výskum a vývoj v oblasti obrany	3 045 497,00	3 196 874,65	3 207 045,71	100,32%
02.5 - Obrana inde neklasifikovaná	12 375 425,00	12 775 921,14	12 950 369,63	101,37%
04 - EKONOMICKÁ OBLASŤ	1 052 000,00	2 441 844,00	2 441 842,70	100,00%
04.2 - Poľnohospodárstvo, lesníctvo, rybárstvo a poľovníctvo	1 010 000,00	2 406 192,00	2 406 191,14	100,00%
04.2.2 - Lesníctvo	1 010 000,00	2 406 192,00	2 406 191,14	100,00%
04.5 - Doprava	42 000,00	35 652,00	35 651,56	100,00%
04.5.1 - Cestná doprava	42 000,00	35 652,00	35 651,56	100,00%
05 - OCHRANA ŽIVOTNÉHO PROSTREDIA	0,00	100,00	100,00	100,00%
05.1 - Nakladanie s odpadmi	0,00	100,00	100,00	100,00%
06 – BÝVANIE A OBČIANSKA VYBAVENOSŤ	0,00	1 600 000,00	1 600 000,00	100,00%
06.1 – Rozvoj bývania	0,00	1 600 000,00	1 600 000,00	100,00%
07 - ZDRAVOTNÍCTVO	2 300 000,00	424 000,00	424 000,00	100,00%
07.3 - Ústavná zdravotná starostlivosť	2 300 000,00	424 000,00	424 000,00	100,00%
07.3.1 - Zdravotná starostlivosť poskytovaná vo všeobecných nemocniciach	2 300 000,00	424 000,00	424 000,00	100,00%
08 - REKREÁCIA, KULTÚRA A NÁBOŽENSTVO	5 781 643,00	6 164 016,80	6 163 015,13	99,98%
08.1 - Rekreačné a športové služby	5 089 905,00	5 481 322,52	5 480 874,44	99,99%
08.4 - Náboženské a iné spoločenské služby	691 738,00	682 694,28	682 140,69	99,92%
10 - SOCIÁLNE ZABEZPEČENIE	97 629 633,00	91 709 161,12	91 709 114,86	100,00%
10.2 - Staroba	97 629 633,00	91 709 161,12	91 709 114,86	100,00%
S P O L U	990 054 525,00	930 317 734,28	930 641 286,59	100,03%

Najväčší podiel na výdavkoch kapitoly MO SR podľa funkčnej klasifikácie bol v oddiele 02 - Obrana a to vo výške 88,79 %. Tento podiel výdavkov je determinovaný charakterom kapitoly a úlohami, ktoré plní.

V oddiele 10 - Sociálne zabezpečenie bol podiel výdavkov kapitoly MO SR 9,85 %. V rámci uvedeného oddielu je zahrnutý najmä príspevok Osobitnému účtu MO SR.

V oddiele 01 - Všeobecné verejné služby (0,22 %) sú zahrnuté najmä výdavky rozpočtovej organizácie Vojenský historický ústav.

V oddiele 05 - Ochrana životného prostredia (0,0001 %) sú zahrnuté najmä výdavky rozpočtovej organizácie Ministerstvo obrany SR.

V oddiele 06 – Bývanie a občianska vybavenosť (0,17 %) je zahrnutý bežný transfer príspevkovej organizácii BARMO.

V oddiele 07 - Zdravotníctvo (0,05 %) je zahrnutý bežný transfer príspevkovej organizácii Ústredná vojenská nemocnica SNP Ružomberok – fakultná nemocnica.

V oddiele 08 - Rekreačia, kultúra a náboženstvo (0,66 %) sú zahrnuté najmä výdavky rozpočtových organizácií Ordinariát ozbrojených síl a ozbrojených zborov SR, Ústredie ekumenickej pastoračnej služby v ozbrojených silách a ozbrojených zboroch SR a Vojenské športové centrum Dukla Banská Bystrica.

V oddiele 04 - Ekonomická oblasť (0,26 %) sú výdavky na dotácie Vojenským lesom a majetkom SR, š.p. Pliešovce a na dopravu vo Vojenskom obvode Záhorie.

1.3.3. Výdavky kapitoly hradené z európskych prostriedkov a spolufinancovania k nim

a) Výdavky kapitoly na spoločné programy Slovenskej republiky a Európskej únie zaradené do výdavkov štátneho rozpočtu

Kapitole MO SR neboli v hodnotenom období poskytnuté finančné prostriedky na financovanie spoločných programov SR a EÚ, teda neboli vykazované ani žiadne výdavky.

b) Výdavky z iných prostriedkov zo zahraničia poskytnuté Slovenskej republike na základe medzinárodných zmlúv uzavretých medzi Slovenskou republikou a inými štátmi

b.1) nezaradené do výdavkov štátneho rozpočtu

b.1.1) **V rozpočtovej organizácii MO SR** predstavovali výdavky z finančných zdrojov prijatých od OSN v roku 2017 sumu 119 764,02 €, ktorá bola vynaložená na zabezpečenie logistickej podpory kontingentu OS SR v misii UNFICYP, modernizáciu a obnovu výpočtovej a telekomunikačnej techniky, špeciálnych a prevádzkových strojov.

b.1.2) **Rozpočtová organizácia MO SR** v roku 2017 čerpala prostriedky z kapitálového fondu NATO – z **Programu bezpečnostných investícií NATO – NSIP**. Ide o 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 NATO vtedy, ak požiadavky NATO presahujú možnosti členskej krajiny. Program NSIP zabezpečuje aj operácie na podporu mieru v krízových oblastiach, kde pôsobia jednotky NATO. Príprava a realizácia všetkých projektov v rámci programu NSIP sa uskutočňuje s použitím finančných prostriedkov, ktoré na účet hostiteľského štátu poukazujú prispievajúce účastnícke krajiny v rámci vlastných národných príspevkov do programu NSIP.

V roku 2017 boli vyčerpané prostriedky v sume 60 001,18 € a to najmä v súvislosti s Implementáciou systému velenia a riadenia vzdušných síl NATO.

b.1.3) 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 2017 prebiehali poprojektové manažmentové práce na projektových lokalitách. V roku 2017 neboli čerpané žiadne prostriedky.

b.2) zaradené do výdavkov štátneho rozpočtu

b.2.1) V roku 2017 boli rozpočtovej organizácii **Akadémia ozbrojených síl generála Milana Rastislava Štefánika Liptovský Mikuláš** formou zahraničných grantov poskytnuté finančné prostriedky v celkovej sume 724,59 € (kód zdroja 35). Prostriedky boli prijaté na základe dokumentu Memorandum of Understanding – finančný príspevok holandského kráľovstva v rámci 7. rámcového programu – projekt SAVELEC (Bezpečné ovládanie nespolupracujúcich vozidiel prostredníctvom elektromagnetických zariadení). Prostriedky boli v plnej výške vyčerpané na obstaranie 2 ks SSD diskov do netbookov a na nákup aktívnej slučkovej antény s príslušenstvom.

b.2.2) **V rozpočtovej organizácii MO SR** boli na základe požiadavky Maltskej republiky o dodatočné zabezpečenie zastupovania v pracovnej skupine Vojenského výboru pre spôsobilosti počas maltského predsedníctva v Rade EÚ poskytnuté prostriedky v sume 72 280 €. Na uvedený účel boli použité prostriedky v sume 56 913,31 €. Nevyčerpané prostriedky v sume 15 366,69 € boli dňa 28.12.2017 vrátené formou výdavkovej položky – vratky Maltskej republiky.

1.3.4. Úpravy pôvodne schváleného rozpočtu výdavkov v priebehu roka

Zákomom č. 357/2016 Z.z. o štátnom rozpočte na rok 2017 a Rozpisom záväzných ukazovateľov štátneho rozpočtu na rok 2017 Ministerstva financií Slovenskej republiky č. MF/021528/2016-441 z 8.12.2016 boli kapitole MO SR stanovené **výdavky** v sume **990 054 525 €**, z toho bežné výdavky v sume 751 098 760 € a kapitálové výdavky v sume 238 955 765 €.

V priebehu roka 2017 bol na základe 35 rozpočtových opatrení MF SR upravený celkový limit **výdavkov** kapitoly MO SR na sumu **930 317 734,28 €**, čím došlo k jeho celkovému zníženiu o 59 736 790,72 €. **Bežné** výdavky boli upravené na sumu 779 556 444,90 € a **kapitálové** výdavky na sumu 150 761 289,38 €.

Na **prekročení limitu výdavkov** kapitoly MO SR, ktoré rozpočtovými opatreniami povolilo Ministerstvo financií SR (ďalej len „RO MF SR“), sa podieľali prostriedky v celkovej sume 26 303 916,28 € na:

- zabezpečenie plnenia úloh v rezorte obrany súvisiacich s predsedníctvom Slovenskej republiky v Rade EÚ – SK PRES 2016 v celkovej sume 59 808 € (RO MF SR č. 3/2017),
- realizáciu dohôd o spolupráci pri zabezpečení špeciálnej prípravy príslušníkov Národného bezpečnostného úradu SR, Finančného riaditeľstva SR, Zboru väzenskej a justičnej stráže, Policajného zboru a Hasičského a záchranného zboru v Centre výcviku Lešť v celkovej sume 161 305,90 € (RO MF SR č. 1, 4, 6 a 8/2017),
- zabezpečenie finančných prostriedkov na zvýšenie platových taríf učiteľov vysokých škôl od 1.9.2017 v nadväznosti na nariadenie vlády SR č. 202/2017 Z.z., ktorým sa mení a dopĺňa nariadenie vlády SR č. 366/2016 Z.z., ktorým sa ustanovujú zvýšené stupnice platových taríf zamestnancov pri výkone práce vo verejnom záujme v sume 32 677 € (RO MF SR č. 194/2017),
- presuny prostriedkov z roku 2015 a 2016 v zmysle § 8 ods. 6 zákona o rozpočtových pravidlách v sume 11 046 889,38 € (RO MF SR č. 2 a 5/2017),
- zabezpečenie výdavkov na plnenie úloh súvisiacich s obranou štátu v sume 943 765 € (RO MF SR č. 17/2017),
- valorizáciu platov v zmysle § 5 zákona č. 357/2016 Z.z. o štátnom rozpočte na rok 2017 a nariadení vlády SR, ktorými sa upravujú stupnice platových taríf a platové tarify v súlade s uzatvorenými kolektívnymi zmluvami vyššieho stupňa na rok 2017 a v nadväznosti na podpísané memorandá o úprave platových pomerov vybraných skupín zamestnancov v celkovej sume 13 605 902 € (RO MF SR č. 16/2017),
- zabezpečenie výdavkov na dopravné lietadlo SPARTAN z kapitoly Všeobecná pokladničná správa v sume 453 569 € (RO MF SR č. 34/2017).

Kapitole MO SR boli **viazané** výdavky v celkovej sume 86 040 707 €, z toho:

- 16 491 658 € Ministerstvom financií SR (RO MF SR č. 15 a 22/2017),
- 15 000 € pre príslušníkov ochrany ústavných činiteľov vyčlenených pre ministra obrany SR pre kapitolu Ministerstva vnútra SR (RO MF SR č. 11, 18, 21, 23, 24 a 30/2017),

- 100 000 € na katedrálu sv. Šebastiána v Bratislave v Krasňanoch pre kapitolu Ministerstva kultúry SR (RO MF SR č. 9/2017),
- 5 253 569 € z titulu neplnenia príjmov kapitolou MO SR podľa § 18 ods. 4 písm. c) zákona o rozpočtových pravidlách (RO MF SR č. 29 a 33/2017),
- 63 846 627 € na základe § 8 ods. 4 a 6 zákona o rozpočtových pravidlách na použitie v nasledujúcom roku (RO MF SR č. 25, 28 a 35/2017),
- 330 153 € na dofinancovanie výstavby nového sídla NATO pre kapitolu Ministerstva zahraničných vecí a európskych záležitostí SR (RO MF SR č. 32/2017) a
- 3 700 € v súvislosti so spomienkou ukončenia 1 svetovej vojny a Medzinárodného dňa vojnových veteránov 8.11.2017 pre kapitolu Kancelárie prezidenta SR (RO MF SR č. 26/2017).

Bez vplyvu na celkovú výšku výdavkov kapitoly MO SR boli z úrovne Ministerstva financií SR vykonané rozpočtové opatrenia, ktorými boli na základe zosúlad'ovania požiadaviek a potrieb rezortu obrany menené stanovené záväzné ukazovatele v programoch 095 – Rozvoj obrany, 096 – Obrana a v podprograme 06H02 – Hospodárska mobilizácia MO SR a medzi ekonomickými kategóriami (RO MF SR č. 7, 10, 12, 13, 14, 20, 27 a 31/2017).

Kapitole MO SR neboli v roku 2017 poskytnuté rozpočtové prostriedky z rezervy vlády SR, ani z rezervy predsedu vlády SR.

1.4. Finančné operácie

Ministerstvo obrany SR podľa zákona o rozpočtových pravidlách realizuje všetky výdavky prostredníctvom účtov vedených v Štátnej pokladnici. Mimorozpočtové prostriedky sa sledujú v Štátnej pokladnici na osobitných účtoch. Rozpočtové organizácie účtujú o všetkých peňažných prostriedkoch, okrem rozpočtových výdavkov a rozpočtových príjmov, na účte 221 – Bankové účty.

Pre potreby kapitoly boli používané v roku 2017 tieto mimorozpočtové bankové účty:

221.1 – bežný účet - účet podnikateľskej činnosti - používala Akadémia ozbrojených síl generála Milana Rastislava Štefánika Liptovský Mikuláš v súlade s § 28 zákona o rozpočtových pravidlách v súvislosti s vykonávaním podnikateľskej činnosti. Príjmy účtu tvorili predovšetkým tržby za konferencie, školenia a dary. Výdavky účtu boli najmä na školenia, kurzy, semináre a nákup materiálu.

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

221.5 – ostatné bežné účty – vrátane účtov cudzích prostriedkov. Príjmy a výdavky týchto účtov tvorili depozit finančných prostriedkov na mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania, odvody poistného a príspevkov do poistných fondov z plátov za mesiac december, ktoré boli vyplatené v januári nasledujúceho rozpočtového roka. Okrem uvedeného sú na týchto účtoch účtované aj finančné prostriedky od OSN, prostredníctvom ktorých MO SR zabezpečuje 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 osobitné (pre Vojenský úrad sociálneho zabezpečenia) – na zabezpečenie financovania sociálneho zabezpečenia profesionálnych vojakov. Príjem účtu tvoria príspevky z kapitoly MO SR, z plátov profesionálnych vojakov a z Ministerstva práce, sociálnych vecí a rodiny SR.

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

Tab.č.15

Mimorozpočtový bankový účet v €	Stav k 1.1.2017	Má dať	Dal	Stav k 31.12.2017	Zmena stavu (+,-)
221.1 - bežný účet	46 523,31	52 274,15	42 527,18	56 270,28	9 746,97
221.3 - bežné účty finančných fondov SF	2 568 691,75	2 945 617,18	2 740 597,59	2 773 711,34	205 019,59
221.5 - ostatné bežné účty	51 883 664,02	83 267 992,76	81 163 471,50	53 988 185,28	2 104 521,26
221.6 - bežné účty osobitných fondov	174 698,09	249 268 896,29	249 297 426,23	146 168,15	-28 529,94

1.4.1. Príjmové finančné operácie

Ministerstvo obrany SR v rámci výkazu o plnení rozpočtu subjektu verejnej správy k 31.12.2017 v časti finančné operácie a pohyby na mimorozpočtových účtoch vykazuje príjmy na položkách:

451 – Z realizácie ostatného finančného majetku – v súlade s uznesením vlády SR č. 184/2017 z 11. apríla 2017 Ministerstvo financií SR poukázalo na účet MO SR zo štátnych finančných aktív finančné prostriedky vo výške 20 000 000 € určené na zvýšenie základného imania akciovej spoločnosti Letecké opravovne Trenčín, a.s.

456 – Iné príjmové finančné operácie – prijaté zábezpeky, ktoré prijíma MO SR v rámci verejného obstarávania, osobitného ponukového konania a elektronickej aukcie v sume 3 227 062,90 €.

1.4.2. Výdavkové finančné operácie

V rámci výdavkov z transakcií s finančnými aktívami a finančnými pasívami sú k 31.12.2017 výdavky na položkách:

814 001 – Účasť na majetku - 20 000 000 €. Jediný akcionár spoločnosti Letecké opravovne Trenčín, a.s. v súlade s § 190 ods. 1 zákona č. 513/1991 Zb. Obchodného zákonníka v znení neskorších predpisov rozhodol o zvýšení základného imania spoločnosti peňažným vkladom 20 000 000 €.

819 002 – Ostatné výdavkové finančné operácie v sume 1 792 236 € - vrátené zábezpeky v rámci verejného obstarávania, osobitného ponukového konania a elektronickej aukcie.

Poznámka: Počiatočný stav mimorozpočtového účtu zábezpek k 1.1.2017 bol 2 661 318,70 €.

1.5. Zhodnotenie zamestnanosti

Kapitole MO SR bol na rok 2017 Rozpisom záväzných ukazovateľov štátneho rozpočtu na rok 2017 Ministerstva financií Slovenskej republiky č. MF/021528/2016-441 z 8.12.2016 stanovený limit počtov zamestnancov rozpočtových organizácií podľa prílohy č.1 k uzneseniu vlády SR č. 461/2016 k Návrhu rozpočtu verejnej správy na roky 2017 až 2019 celkom 21 119 osôb, z toho počty aparátu ústredného orgánu 644 osôb.

V priebehu roka 2017 neboli celkové počty osôb upravované. Dosiahnuté celkové počty osôb boli naplnené na 93,72 % k upravenému limitu počtu zamestnancov.

V **rozpočtových organizáciách** v pôsobnosti MO SR bola v roku 2017 nasledovná štruktúra zamestnancov:

a) Štátna služba

Počet obsadených funkcií v súlade so zákonom č. 55/2017 Z.z. o štátnej službe a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov v rozpočtových organizáciách v pôsobnosti MO SR bol k 31. decembru 2017 celkom 516 miest.

V roku 2017 boli dosiahnuté priemerné evidenčné počty zamestnancov v štátnej službe 523,5 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 2017 celkom 6 225 miest.

V roku 2017 boli dosiahnuté priemerné evidenčné počty zamestnancov pri výkone práce vo verejnom záujme 6 200,2 osôb.

c) Profesionálni vojaci

Počet obsadených funkcií v súlade so zákonom č. 281/2015 Z.z. o štátnej službe profesionálnych vojakov a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov v rozpočtových organizáciách v pôsobnosti MO SR bol k 31. decembru 2017 celkom 13 100 miest.

Dosiahnuté priemerné evidenčné počty profesionálnych vojakov boli 13 069,3 osôb.

Na rok 2017 mala kapitola MO SR stanovenú systemizáciu počtov profesionálnych vojakov v štátnej službe 14 212 osôb, ktorá bola naplnená na 91,99 %.

Počty zamestnancov aparátu ústredného orgánu boli k 31.12.2017 celkom 480 osôb a priemerné evidenčné počty za rok 2017 boli 481,1 osôb.

Záväzný ukazovateľ priemerných evidenčných počtov za rok 2017 stanovený rozpočtovým organizáciám v pôsobnosti MO SR a aparátu ústredného orgánu bol dodržaný.

Na vývoj priemerných evidenčných počtov vplývali najmä tieto skutočnosti:

- regrutácia profesionálnych vojakov,
- odchodovosť profesionálnych vojakov (vlastné žiadosti a iné zákonné dôvody prepustenia),
- organizačné zmeny vykonané v celom rezorte ministerstva obrany,
- odchody do starobného a predčasného starobného dôchodku, strata spôsobilosti vykonávať prácu zo zdravotných dôvodov, úmrtie zamestnancov, odchod na materskú a rodičovskú dovolenku.

1.6. Príspevkové organizácie v pôsobnosti kapitoly

V zriaďovateľskej pôsobnosti MO SR boli v roku 2017 dve príspevkové organizácie – Bytová agentúra rezortu ministerstva obrany Trenčín (ďalej len „BARMO“) a Ústredná vojenská nemocnica SNP Ružomberok – fakultná nemocnica (ďalej len „ÚVN“).

Skutočné príjmy príspevkových organizácií tvorili spolu 52 769 777,97 €, z toho príjmy BARMO boli v sume 6 111 202,32 € a príjmy ÚVN boli 46 658 575,65 €.

V príjmoch BARMO sú zahrnuté aj transfery od správcu kapitoly – bežný transfer na krytie prevádzkových výdavkov (1 600 000 €). Z celkových príjmov BARMO tvorili 46 % príjmy z predaja kapitálových aktív (príjmy z predaja 138 bytov), 16,7 % príjmy z vlastníctva (príjmy z nájomného a záloh za služby spojené s bývaním, tržby z ubytovní, dobropisy a vratky), 26,2 % transfer zo štátneho rozpočtu a 1,38 % ostatné príjmy (príjmy zo súdnych a ostatných poplatkov, z pokút a penále a príjmy z vkladov).

Z celkových príjmov ÚVN tvorili 99,09 % príjmy za poplatky a platby z nepriemyselného a náhodného predaja a služieb (príjmy za uhradené zdravotnícke výkony). V celkových príjmoch ÚVN sú zahrnuté aj transfery od správcu kapitoly - bežný transfer na krytie prevádzkových výdavkov nemocnice v rozsahu plnenia úloh (424 000 €) a príjmy z vlastníctva (315 336,46 €).

Skutočné výdavky príspevkových organizácií boli v sume 59 802 582,03 €, z toho výdavky BARMO v sume 2 730 626,95 € a výdavky ÚVN 57 071 955,08 €.

Na celkových výdavkoch BARMO sa výdavky podľa jednotlivých ekonomických kategórií podieľali nasledovne: kategória 610 – mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania (18,64 %), kategória 620 – Poistné a príspevok do poisťovní (11,51 %), kategória 630 – Tovary a služby (68,79 %) a kategória 710 – Obstarávanie kapitálových aktív (1,06 %). Výdavky BARMO súviseli hlavne so správou a starostlivosťou o bytový fond a ubytovne, ktoré má príspevková organizácia v správe a s činnosťou súvisiacou s ubytovaním pre potreby rezortu obrany.

K 31.12.2017 bolo v BARMO zamestnaných 71 zamestnancov a priemerné evidenčné počty za rok 2017 boli 72,2 zamestnancov.

Na celkových výdavkoch ÚVN sa výdavky podľa jednotlivých ekonomických kategórií podieľali nasledovne: kategória 610 – mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania (37,65 %), kategória 620 – Poistné a príspevok do poisťovní (13,32 %), kategória 630 – Tovary a služby (43,67 %), kategória 640 – Bežné transfery (0,3 %) a kategória 710 – Obstarávanie kapitálových aktív (5,06 %).

Výdavky ÚVN súviseli s hlavným predmetom činnosti, t.j. poskytovaním zdravotnej starostlivosti.

K 31.12.2017 bolo v ÚVN zamestnaných 1 461 zamestnancov a 4 profesionálni vojaci, priemerné evidenčné počty zamestnancov a profesionálnych vojakov za rok 2017 boli 1 438,05 osôb.

2. Zhodnotenie výsledkov externých a interných kontrol vykonaných v roku 2017

Externé kontroly

Na Ministerstve obrany Slovenskej republiky boli k 31. decembru 2017 realizované nasledovné externé kontroly v spolupráci so Sekciou kontroly MO SR:

1. Kontrola vykonaná Sociálnou poisťovňou, pobočkou Banská Bystrica

Kontrolovaným subjektom bolo Vojenské športové centrum DUKLA Banská Bystrica. Predmetom kontroly bola kontrola odvodu poistného na sociálne poistenie a príspevkov na starobné dôchodkové sporenie a kontrola plnenia povinností zamestnávateľa podľa zákona č. 461/2003 Z.z. o sociálnom poistení v znení neskorších predpisov.

Kontrolou bol zistený neoprávnený odvod poistného na invalidné poistenie a poistné na poistenie v nezamestnanosti v sume 2 358,04 €.

Na odstránenie zisteného nedostatku bolo prijaté opatrenie týkajúce sa zabezpečenia vrátenia preplatku Sociálnou poisťovňou a jeho záúčtovania v kontrolovanom subjekte do príjmov štátneho rozpočtu, ako aj opatrenie na zabezpečenie správneho posudzovania odvodov poistného aj za poberateľov zákonných dôchodkov v zmysle zákona. Opatrenie na odstránenie zisteného nedostatku bolo splnené.

2. Vládny audit vykonaný Ministerstvom financií SR sekciou auditu a kontroly

Kontrolovaným subjektom bola rozpočtová organizácia – Ministerstvo obrany SR. Predmetom kontroly bolo overenie a hodnotenie dodržiavania osobitných predpisov so zameraním najmä na verejné obstarávanie, uzatvorené zmluvy, rozhodnutia vydané na základe osobitných predpisov alebo vnútorných predpisov pri finančnom riadení a iných činnostiach, overenie splnenia opatrení prijatých na nápravu nedostatkov a na odstránenie príčin ich vzniku zistených predchádzajúcim auditom a ďalšie skutočnosti ustanovené osobitnými predpismi. Auditovaným obdobím bol rok 2016.

Kontrolou bolo zistené nedodržanie pravidiel rozpočtového hospodárenia (uzatvorenie kúpnej zmluvy na nákup bez rezervovania finančných prostriedkov), nedodržanie stanoveného postupu pri verejnom obstarávaní (nepoužitie elektronického trhu pri podlimitnej zákazke, neúplná dokumentácia – chýbajúce podklady na výpočet predpokladanej hodnoty zákazky, nesprávne určená predpokladaná hodnota zákazky, nedodržanie lehoty na uvoľnenie zábezpeky, oneskorené zaslanie oznámenia o výsledku verejného obstarávania), nedôsledný výkon základnej finančnej kontroly, nezverejňovanie všetkých stanovených údajov o objednávkach a faktúrach, oneskorené zverejňovanie faktúr, nedodržanie termínu na predloženie výsledkov inventarizácie, dočasne prebytočný nehnuteľný majetok štátu bol daný do užívania pred účinnosťou zmluvy, ako aj odovzdanie prebytočného majetku štátu inému správcovi pred účinnosťou zmluvy.

Na odstránenie nedostatkov zistených vládny auditom budú prijaté opatrenia a ich vyhodnotenie bude vykonané v roku 2018.

3. Vládny audit vykonaný Úradom pre verejné obstarávanie

Kontrolovaným subjektom bola rozpočtová organizácia – Akadémia ozbrojených síl generála Milana Rastislava Štefánika Liptovský Mikuláš (AOS). Predmetom kontroly bolo overiť a hodnotiť dodržiavanie osobitných predpisov, uzatvorených zmlúv, rozhodnutí vydaných na základe osobitných predpisov pri finančnom riadení a iných činnostiach, overiť a hodnotiť ďalšie skúsenosti, ak tak ustanovuje osobitný predpis za rok 2016.

Kontrolou boli zistené nerealizované práce a dodávky materiálu, poskytnutie preddavkov, ktoré neboli písomne dohodnuté, nezverejňovanie faktúr na webovom sídle povinnej osoby,

nedostatočný výkon základnej finančnej kontroly, zúčtovanie zálohových faktúr na nesprávny účet, nevyhotovenie referencií z verejného obstarávania v stanovenej 30 dňovej lehote.

Na odstránenie nedostatkov zistených vládny auditom boli prijaté opatrenia z úrovne rektora AOS (vykonať so zamestnancami zodpovednými za zistené nedostatky zamestnanie, na ktorom budú upozornení na dodržiavanie príslušných zákonných a interných predpisov), ktoré boli k 31.12.2017 splnené. Boli vykonané zamestnania v dňoch 12.12.2017 a 15.12.2017, na ktorých boli zodpovední zamestnanci upozornení na dodržiavanie zákonov. Zamestnanci, ktorí porušili finančnú disciplínu, boli riešení ústnym pohovorom, šetrením škodovej udalosti a v jednom prípade aj ukončením pracovného pomeru.

4. Vládny audit vykonaný Úradom vládneho auditu pracoviskom Zvolen

Kontrolovaným subjektom bola rozpočtová organizácia – Centrum výcviku Lešť. Predmetom kontroly bolo overiť a hodnotiť dodržiavanie osobitných predpisov, uzatvorených zmlúv, rozhodnutí vydaných na základe osobitných predpisov pri finančnom riadení a iných činnostiach, overiť a hodnotiť ďalšie skúsenosti, ak tak ustanovuje osobitný predpis.

Kontrolou bolo zistené nezaslanie oznámenia o výsledku verejného obstarávania na ÚVO, nevyhotovenie referencií z verejného obstarávania v stanovenej 30 dňovej lehote, nevyhotovenie a nezverejnenie správy o zákazke na profile verejného obstarávateľa, nezverejňovanie faktúr na svojom webovom sídle, nezverejňovanie údajov o objednávke v požadovanom rozsahu.

Na odstránenie nedostatkov zistených vládny auditom boli prijaté opatrenia z úrovne riaditeľa CV Lešť, ktoré boli zamerané na zovšeobecnenie zistených nedostatkov a poučenie zamestnancov tak, aby sa v budúcnosti zabránilo ich opakovaniu. Z úrovne riaditeľa CV Lešť bol vydaný úlohový list s konkrétnymi povinnosťami pri procese verejného obstarávania.

5. Vládny audit vykonaný Úradom vládneho auditu pracoviskom Bratislava

Kontrolovaným subjektom bola príspevková organizácia – Bytová agentúra rezortu ministerstva obrany. Predmetom kontroly bolo overiť a hodnotiť dodržiavanie osobitných predpisov, uzatvorených zmlúv, rozhodnutí vydaných na základe osobitných predpisov pri finančnom riadení a iných činnostiach, overiť a hodnotiť ďalšie skúsenosti, ak tak ustanovuje osobitný predpis.

Kontrolou bolo zistené neurčenie predpokladanej hodnoty zákazky stanoveným spôsobom, akceptovanie neúplnej ponuky a akceptovanie ponuky doručenej po stanovenej lehote, nezverejnenie zákazky v súhrnnej správe, oneskorené zverejnenie súhrnných správ na profile verejného obstarávateľa a nedostatočné vykonanie základnej finančnej kontroly na požiadavkách na verejné obstarávanie.

Na odstránenie nedostatkov zistených vládny auditom boli prijaté opatrenia z úrovne riaditeľa BARMO, ktoré boli zamerané na zovšeobecnenie zistených nedostatkov a poučenie zamestnancov tak, aby sa v budúcnosti zabránilo ich opakovaniu. Bola vydaná nová smernica, v ktorej je definovaný spôsob určenia predpokladanej hodnoty zákazky a zároveň bola spoločnosť, ktorá zabezpečuje pre BARMO službu verejného obstarávania upozornená na dodržiavanie povinností vyplývajúcich zo zákona.

6. Vládny audit vykonaný Ministerstvom financií, sekciou auditu a kontroly

Kontrolovaným subjektom bola príspevková organizácia – Ústredná vojenská nemocnica SNP – fakultná nemocnica Ružomberok (ÚVN). Predmetom kontroly bolo overenie a hodnotenie dodržiavanie osobitných predpisov, uzatvorených zmlúv, rozhodnutí vydaných na základe osobitných predpisov alebo vnútorných predpisov pri finančnom riadení a iných činnostiach za rok 2016.

Kontrolou bolo zistené nevyhotovenie referencií z verejného obstarávania za podlimitné zákazky realizované elektronickým trhoviskom, neuvedenie sumy zábezpeky v oznámení o vyhlásení verejného obstarávania na dodávku energií, uzatvorenie zmluvy pred uplynutím zákonom stanovenej lehoty, t.j. 16 dní po oznámení o výsledku vyhodnotenia ponúk, nezverejnenie objednávok na svojom webovom sídle a nezverejnenie údajov o objednávkach v požadovanom rozsahu.

Na odstránenie nedostatkov zistených vládny auditom boli prijaté opatrenia z úrovne riaditeľa ÚVN, ktoré boli zamerané na zovšeobecnenie zistených nedostatkov a preškolenie zamestnancov tak, aby sa v budúcnosti zabránilo ich opakovaniu. Bol vydaný pokyn riaditeľa ÚVN na úpravu smernice o verejnom obstarávaní. Poučenie a preškolenie zamestnancov zodpovedných za realizáciu verejného obstarávania s dôrazom na predmetné ustanovenia zákona č. 343/2015 Z.z. o verejnom obstarávaní a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov bolo vykonané dňa 23.11.2017. Objednávky boli zverejnené v požadovanom rozsahu na webovej stránke ÚVN.

7. Vládny audit vykonaný Úradom vládneho auditu pracoviskom Zvolen

Kontrolovaným subjektom bola rozpočtová organizácia – Úrad pre obrannú štandardizáciu, kodifikáciu a štátne overovanie kvality so sídlom v Trenčíne. Predmetom kontroly bolo overenie a hodnotenie dodržiavania osobitných predpisov, uzatvorených zmlúv, rozhodnutí vydaných na základe osobitných predpisov alebo vnútorných predpisov pri finančnom riadení a iných činnostiach za rok 2016.

Kontrolou bolo zistené nezaslanie informácie Úradu pre verejné obstarávanie o uzatvorení zmluvy v stanovenej 14-dňovej lehote, nevyhotovenie referencií z verejného obstarávania v stanovenej 30-dňovej lehote a nezverejnenie zákazky v súhrnnej správe na profile verejného obstarávateľa.

Na odstránenie nedostatkov zistených vládny auditom boli prijaté opatrenia z úrovne riaditeľa ÚOŠKŠOK, ktoré boli zamerané na zovšeobecnenie zistených nedostatkov a poučenie zamestnancov tak, aby sa v budúcnosti zabránilo ich opakovaniu. Poučenie zamestnancov zodpovedných za realizáciu verejného obstarávania bolo vykonané s dôrazom na predmetné ustanovenia zákona č. 343/2015 Z.z. o verejnom obstarávaní a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov.

8. Vládny audit vykonaný Úradom vládneho auditu pracoviskom Zvolen

Kontrolovaným subjektom bola rozpočtová organizácia – Vojenské športové centrum DUKLA Banská Bystrica. Predmetom kontroly bolo overenie a hodnotenie dodržiavania osobitných predpisov, uzatvorených zmlúv, rozhodnutí vydaných na základe osobitných predpisov alebo vnútorných predpisov pri finančnom riadení a iných činnostiach za rok 2016.

Kontrolou bol zistený nesprávne zvolený postup zadávania zákazky, nezverejnenie zákazky raz štvrtťorčne na profile verejného obstarávateľa v súhrnnej správe o zákazkách s predpokladanou hodnotou zákazky rovnakou alebo vyššou než 1 000 € a nezverejnenie objednávok a faktúr na webovom sídle povinnej osoby. K porušeniu finančnej disciplíny nedošlo.

Na odstránenie nedostatkov zistených vládny auditom boli prijaté opatrenia z úrovne riaditeľa VŠC DUKLA Banská Bystrica, ktoré boli zamerané na zovšeobecnenie zistených nedostatkov a poučenie zamestnancov tak, aby sa v budúcnosti zabránilo ich opakovaniu. Poučenie zamestnancov zodpovedných za realizáciu verejného obstarávania bolo vykonané s dôrazom na predmetné ustanovenia zákona č. 343/2015 Z.z. o verejnom obstarávaní a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov.

Interné kontroly

K 31.12.2017 zamestnanci Sekcie kontroly MO SR vykonali celkom 9 ukončených interných kontrol zameraných na hospodárenie s verejnými prostriedkami a na ich vynakladanie v procese verejného obstarávania a zamestnanci Úradu správy rozpočtovej kapitoly MO SR vykonali 10 interných kontrol.

V zmysle ustanovení zákona Národnej rady Slovenskej republiky č. 10/1996 Z.z. o kontrole v štátnej správe v znení neskorších predpisov bolo vykonaných 6 kontrol a 3 kontroly boli vykonané v zmysle ustanovení zákona č. 357/2015 Z.z. o finančnej kontrole a audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov ako finančné kontroly na mieste.

Interné kontroly boli vykonané v 29 kontrolovaných zložkách.

Kontroly boli zamerané na hospodárenie s verejnými prostriedkami a na ich vynakladanie v procese verejného obstarávania, na vykonávanie finančnej kontroly, na kontrolu správnosti a náležitostí účtovných dokladov, na splnenie opatrení na nápravu zistených nedostatkov predchádzajúcimi kontrolami a na dodržiavanie všeobecne záväzných predpisov a interných predpisov pri hospodárnom a efektívnom použití verejných prostriedkov.

Na odstránenie nedostatkov zistených pri interných kontrolách bolo v roku 2017 prijatých 130 termínovaných opatrení, ktoré boli aj v roku 2017 splnené.

Jeden kontrolovaný subjekt na odstránenie zistených nedostatkov z kontroly vykonanej v roku 2017 prijal opatrenia až v roku 2018.

Na základe vykonaných finančných kontrol na mieste, týkajúcich sa splnenia opatrení prijatých na odstránenie nedostatkov z predchádzajúcich následných finančných kontrol v roku 2016, bolo prijatých 50 opatrení. Všetky boli splnené.

3. Ročná monitorovacia správa o stave plnenia zámerov, cieľov a merateľných ukazovateľov programov programovej štruktúry kapitoly MO SR za rok 2017

Finančné zdroje alokované pre kapitolu Ministerstva obrany Slovenskej republiky v roku 2017 boli použité na zabezpečenie prioritne nevyhnutného rozvoja a modernizácie Ozbrojených síl Slovenskej republiky, zákonných náležitostí súvisiacich s personálom, prevádzkových výdavkov a požiadaviek na plnenie úloh rezortu obrany na minimálne akceptovateľnej úrovni vyplývajúcej zo všeobecne právnych predpisov, medzinárodných zmlúv, záväzkov, dohôd a uznesení vlády SR.

Rezort ministerstva obrany v roku 2017 bol gestorm medzirezortného programu 06E - Podpora obrany štátu, na ktorom sa podieľal svojím podprogramom 06E0I – MO SR - Výskum a vývoj na podporu obrany štátu. Taktiež bol účastníkom medzirezortných programov svojimi podprogramami 06H02 - Hospodárska mobilizácia MO SR, 05T0B - Oficiálna rozvojová pomoc – MO SR, 0AU06 - Účasť civilných expertov na aktivitách krízového manažmentu mimo územia SR, 0D40K - SK PRES 2016 - MO SR (vyhodnotenie SK PRES) a 0DB02 - Realizácia II. etapy implementácie MZP SZO v Slovenskej republike - MO SR.

Pridelené rozpočtové prostriedky zo štátneho rozpočtu na rok 2017 boli alokované v celkovej sume **990 054 525,00 €** (po úprave **930 317 734,28 €**) do rozvoja (program 095 Rozvoj obrany a medzirezortný podprogram 06E0I) a do prevádzky (program 096 Obrana a medzirezortné podprogramy 05T0B, 06H02, 0AU06, 0D40K a 0DB02) v pomere **28,56 % ku 71,44 %** (schválený rozpočet).

K 31.12.2017 bolo vyčerpaných **930 641 286,59 €** čo je **100,03 %** k upravenému a **94,00 %** k schválenému rozpočtu. Podiel vyčerpaných finančných zdrojov na rozvoj k celkovým výdavkom kapitoly bol **23,83 %**.

Prehľad o čerpaní finančných prostriedkov podľa programovej štruktúry:

Tab.č.22

Číslo	Program	Schválený rozpočet v €	Upravený rozpočet v €	Čerpanie k 31.12.2017 v €	% čerpania k upravenému rozpočtu
095	Rozvoj obrany	282 196 053,00	221 515 267,38	221 483 555,57	99,99
096	Obrana	705 688 596,00	700 877 373,90	701 379 489,87	100,07
06E0I	MO SR - Výskum a vývoj na podporu obrany štátu	550 000,00	303 508,00	302 557,42	99,69
05T0B	Oficiálna rozvojová pomoc – MO SR	10 000,00	10 000,00	9 997,82	99,98
06H02	Hospodárska mobilizácia MO SR	1 300 000,00	7 300 000,00	7 299 922,16	100,00
0AU06	Účasť civilných expertov na aktivitách krízového manažmentu mimo územia SR	307 376,00	269 323,00	123 520,08	45,86
0D40K	SK PRES 2016 – MO SR	0,00	39 762,00	39 760,63	100,00
0DB02	Realizácia II. etapy implementácie MZP SZO v SR – MO SR	2 500,00	2 500,00	2 483,04	99,32
	Spolu:	990 054 525,00	930 317 734,28	930 641 286,59	100,03

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.

V pôsobnosti rezortu ministerstva obrany bolo k 31.12.2017 vyhodnocovaných 105 cieľov podprogramov, projektov a prvkov vyjadrených v priamych prepojeniach

na merateľné ukazovatele, z ktorých bolo 56 cieľov splnených, 22 cieľov čiastočne splnených, 27 cieľov nebolo splnených. 1 cieľ nebol v roku 2017 hodnotený.

Program: 096 - OBRANA

Schválené: UV SR č. 757/2005 z 28. 9. 2005

Doba realizácie programu: neohraničený

Celková výška pridelených FP / upravený rozpočet / vyčerpané FP
705 688 596,00 € / 700 877 373,90 € / 701 379 489,87

Zámer programu:

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

Vyhodnotenie programu:

V roku 2017 boli finančné prostriedky čerpané na prevádzku rezortu ministerstva obrany využívané efektívne a účelne. Prioritne boli zabezpečované zákonné náležitosti týkajúce sa personálu a plnenia z medzinárodných zmlúv a dohôd. Plnenie úloh OS SR bolo vykonávané na úkor postupného dočerpávania zásob. Prehľboval sa rozdiel medzi prioritnými a ostatnými spôsobilosťami OS SR s rizikom straty kľúčových spôsobilostí. Napriek uvedeným skutočnostiam OS SR úspešne zvládli v hodnotenom období zapojenie sa do operácií medzinárodného a domáceho krízového manažmentu. Boli udržiavané kritické spôsobilosti obrany štátu a plnenie prioritných úloh OS SR.

Záver programu:

Zo 46 cieľov podprogramov/prvkov hodnotených v roku 2017 bolo 28 cieľov splnených, 11 cieľov čiastočne splnených a 7 cieľov nebolo splnených.

Podprogram 09601- RIADENIE A PODPORA OBRANY

Schválený UV SR č. 757/2005 z 28. 9. 2005

Doba realizácie podprogramu: neohraničený

Celková výška pridelených FP / upravený rozpočet / vyčerpané FP
285 392 617,00 € / 286 502 195,04 € / 286 878 599,16 €

Zámer podprogramu:

Efektívny a hospodárny systém riadenia a podpory obrany Slovenskej republiky.

Vyhodnotenie podprogramu:

V hodnotenom období sa v rámci Ministerstva obrany SR a úradov a zariadení v pôsobnosti Ministerstva obrany SR uskutočnili organizačné zmeny, ktorých cieľom bolo zefektívniť a skvalitniť činnosti ministerstva. V oblasti krízového riadenia sa uskutočnilo cvičenie krízového riadenia NATO CMX 2017, čomu predchádzala realizácia 2 plánovacích konferencií v Bulharsku a Českej republike. V novembri 2017 sa uskutočnilo cvičenie ABLE STAFF 2017, ktoré bolo zamerané na precvičenie konzultácií v nukleárnej oblasti a komunikácie medzi orgánmi NATO a cvičiacimi v podmienkach Slovenskej republiky.

Príprava personálu bola zabezpečovaná formou štúdia v AOS Liptovský Mikuláš, kde k 31.12.2017 študovalo 419 študentov vo všetkých formách vysokoškolskej prípravy. Personál sa odborne vzdelával aj prostredníctvom kurzov, školení a výcvikov, ktoré zabezpečovali AOS Liptovský Mikuláš, Osobný úrad MO SR a CV Lešť. V oblasti bezpečnostnej podpory bol v hodnotenom období v rezorte ministerstva obrany zaznamenaný pokles počtu trestných vecí v porovnaní s rokom 2016. V oblasti správy nehnuteľného majetku bola pozornosť i naďalej venovaná odstraňovaniu vzniknutých havárií, ktoré by sa prejavili vo zvýšenej spotrebe energií a vody. V rámci Plánu rutínnej a štandardnej údržby bolo zrealizovaných 173 akcií a vyriešených 1 128 havárií, ktoré spôsobil zlý technický stav objektov a technických zariadení.

V rámci ostatnej podpory vo výcvikovom priestore Vojenského obvodu Lešť boli počas roka vykonané cvičenia OS SR, mimorezortných a taktiež medzinárodných jednotiek. Športovci na vrcholových športových podujatiach získali 31 medailí.

Záver podprogramu:

Z 15 cieľov prvkov podprogramu hodnotených v roku 2017 bolo 12 cieľov splnených, 1 cieľ bol čiastočne splnený a 2 ciele neboli splnené.

Vybraný cieľ:

Cieľ prvku 0960101 Riadenie obrany

Strednodobý výsledkový cieľ.

Časovo neohraničený cieľ

Zodpovedná zložka za zber údajov: služobný úrad Ministerstva obrany SR

Zabezpečiť efektivitu systému riadenia obrany s využitím dostupných zdrojov a zvyšovať jeho interoperabilitu s NATO a EÚ.

Merateľný ukazovateľ:

Tab.č.23

Názov ukazovateľa	Typ	MJ	Hodnota	R-2	R-1	R
				2015	2016	2017
Zabezpečenie efektivity systému riadenia	Výsledok	log.	Plánovaná	áno	áno	áno
			Skutočná	áno	áno	áno

Vecné hodnotenie cieľa:

Na MO SR a na úradoch a zariadeniach v pôsobnosti ministerstva obrany boli v roku 2017 vykonané viaceré organizačné zmeny a ukončená optimalizácia organizačnej štruktúry ministerstva, ktoré prispeli k zefektívneniu činnosti. V oblasti krízového riadenia sa v súlade s uznesením vlády SR č. 353/2016 k Zabezpečeniu prípravy, vykonania a vyhodnotenia cvičenia krízového riadenia NATO CMX 2017 v októbri 2017 uskutočnilo cvičenie krízového riadenia NATO CMX 2017. Cieľom cvičenia bolo precvičiť aliančné konzultácie a kolektívne prijímanie rozhodnutí podľa článku 4 a 5 Washingtonskej zmluvy. V novembri 2017 sa uskutočnilo cvičenie ABLE STAFF 2017, ktoré bolo zamerané na precvičenie konzultácií v nukleárnej oblasti a komunikácie medzi orgánmi NATO a cvičiacimi v podmienkach Slovenskej republiky.

V oblasti špecializovanej štátnej správy na úseku obrany, štátnej správy a samosprávy na území vojenských obvodov, územného plánovania a stavebného poriadku, lesného hospodárstva a poľovníctva, pracovnej zdravotnej služby, bezpečnosti a ochrany zdravia pri práci bolo zabezpečené plnenie úloh v súlade so všeobecne záväznými právnymi predpismi.

Záver:

Cieľ bol splnený.

Podprogram 09602 – VELENIE A ZARUČOVANIE OBRANY

Schválený: UV SR č. 757/2005 z 28.9.2005

Doba realizácie podprogramu: neohraničený

Celková výška pridelených FP / upravený rozpočet / vyčerpané FP

420 295 979,00 € / 414 375 178,86 € / 414 500 890,71 €

Zámer podprogramu:

Ozbrojené sily s minimálne akceptovanou úrovňou spôsobilostí.

Vyhodnotenie podprogramu:

V hodnotenom období, aj napriek limitovaným zdrojovým možnostiam, plnili príslušníci OS SR stanovené úlohy zodpovedným spôsobom. Boli udržiavané kritické spôsobilosti obrany štátu a plnenie prioritných úloh OS SR. Bol spracovaný „Projekt výstavby mechanizovanej

brigády – plnenie NC 2013 s výhľadom plnenia v rokoch 2016 – 2020“. Plnenie úloh OS SR bolo vykonávané na úkor postupného dočerpávania zásob, účelovým dopĺňovaním deklarovaných jednotiek technikou a personálom z iných súčastí OS SR. Tento spôsob síce umožňuje OS SR plniť prioritné úlohy, na druhej strane sa však prehĺbuje rozdiel medzi prioritnými a ostatnými spôsobilosťami OS SR, s veľkým rizikom straty kľúčových spôsobilostí už v krátkodobom časovom horizonte. I napriek uvedeným skutočnostiam sa OS SR v rámci limitovaných finančných zdrojov zapájali do operácií MKM a plnili aj úlohy riešenia mimoriadnych udalostí a nevojenských ohrození na území SR. Ozbrojené sily SR udržiavali a zvyšovali úroveň spôsobilostí vykonávaním národných aj medzinárodných cvičení na území aj mimo územia SR.

Záver podprogramu:

Z 31 cieľov podprogramu/prvkov hodnotených v roku 2017 bolo 16 cieľov splnených, 10 cieľov čiastočne splnených a 5 cieľov nebolo splnených.

Vybraný cieľ:

Cieľ 1 podprogramu 09602

Strednodobý výsledkový cieľ

Časovo neohraničený cieľ

Zodpovedná zložka za zber údajov: Generálny štáb OS SR

Udržať minimálne 50 % nasaditeľnosť a 10 % udržateľnosť jednotiek pozemných síl v operáciách pod vedením NATO a v ostatných operáciách.

Merateľný ukazovateľ:

Tab.č.24

Názov ukazovateľa	Typ	MJ	Hodnota	R-2	R-1	R
				2015	2016	2017
Percento nasaditeľných síl	Výsledok	%	Plánovaná	50	50	50
			Skutočná	48,21	52,39	50,5
Percento udržateľných síl	Výsledok	%	Plánovaná	10	10	10
			Skutočná	7,53	9,98	12

Vecné hodnotenie cieľa:

Plánovaná úroveň nasaditeľných a udržateľných jednotiek pozemných síl v hodnotenom období bola dosiahnutá udržiavaním minimálnej úrovne spôsobilostí definovaných v cieľoch spôsobilostí pre SR a príspevkov OS SR v medzinárodných záväzkoch, vrátane príspevkov OS SR do NATO, síl okamžitej reakcie NRF a prebiehajúcich operácií MKM.

Záver:

Cieľ 1 bol splnený.

Program: 095 - ROZVOJ OBRANY

Schválený UV SR č. 757 /2005 z 28.9.2005

Celková doba realizácie programu: neohraničený

Celková výška pridelených FP / upravený rozpočet / vyčerpané FP
282 196 053,00 € / 221 515 267,38 € / 221 483 555,57 €

Zámer programu:

Moderné, interoperabilné, primerane vyzbrojené a vybavené Ozbrojené sily SR.

Vyhodnotenie programu:

Podiel čerpania finančných prostriedkov na program 095 Rozvoj obrany k celkovému rozpočtu kapitoly MO SR bol 23,80 % (na celý rozvoj vrátane medzirezortných podprogramov bol 23,83 %). Aktuálne vyšší percentuálny podiel výdavkov na rozvojové podprogramy kapitoly je opodstatnený, nakoľko deficit v oblasti technického a materiálneho zabezpečenia OS SR

sa prehlbuje a u deklarovaných jednotiek sa dlhodobo rieši dopĺňovaním techniky z iných súčastí OS SR.

Záver programu:

Z 51 cieľov podprogramov/projektov hodnotených v roku 2017 bolo 23 cieľov splnených, 10 cieľov bolo čiastočne splnených a 18 cieľov nebolo splnených. 1 cieľ nebol v roku 2017 hodnotený.

Podprogram: 09504 - ROZVOJ INFRAŠTRUKTÚRY SÍL

Schválený UV SR č. 757/2005 z 28.9.2005

Celková doba realizácie podprogramu: neohraničený

Celková výška pridelených FP / upravený rozpočet / vyčerpané FP

36 657 506,00 € / 27 771 755,38 € / 27 741 304,00 €

Zámer podprogramu:

Moderná a hospodárna infraštruktúra zabezpečujúca potreby obrany SR.

Vyhodnotenie podprogramu:

V podprogramme bola v hodnotenom období zabezpečovaná oblasť investičnej výstavby pre OS SR a rozpočtové organizácie v rezorte obrany a majetkovoprávne vysporiadanie nehnuteľného majetku 11 projektmi. Plnenie zámeru podprogramu bolo zabezpečované viacerými organizačnými zložkami. Za hodnotené obdobie bolo v rámci podprogramu ukončených 13 investičných akcií, realizačne začaté 3 akcie a projektovo pripravené 3 akcie.

Záver podprogramu:

Zo 14 cieľov podprogramu/projektov hodnotených v roku 2017 bolo 7 cieľov splnených, 3 ciele boli čiastočne splnené a 4 ciele neboli splnené.

Vybraný cieľ:

Cieľ projektu 0950405 – Modernizácia VVP Lešť

Strednodobý výstupový cieľ

Časová ohraničenosť cieľa: ohraničený do roku 2024

Zodpovedná zložka za zber údajov: sekcia modernizácie a infraštruktúry MO SR

Do konca roku 2024 vybudovať moderné výcvikové zariadenie, ktoré významne posilní spôsobilosti Centra výcviku Lešť.

Merateľný ukazovateľ:

Tab.č.25

Názov ukazovateľa	Typ	MJ	Hodnota	R-2	R-1	R
				2015	2016	2017
Počet zabezpečovaných stavieb	Výstup	stavba	Plánovaná	1	2	2
			Skutočná	4	3	1

Vecné hodnotenie cieľa:

V roku 2017 bola rámci stanoveného cieľa do konca roka 2024 vybudovať moderné výcvikové zariadenie VVP Lešť realizovaná a ukončená jedna investičná akcia.

Záver:

Cieľ nebol splnený.

**Podprogram: 09505 - ROZVOJ VÝZBROJE, TECHNIKY
A MATERIÁLU**

Schválený UV SR č. 757/2005 z 28.9.2005

Celková doba realizácie podprogramu: neohraničený

Celková výška pridelených FP / upravený rozpočet / vyčerpané FP

182 318 022,00 € / 143 919 155,00 € / 143 919 046,47 €

Zámer podprogramu:

Moderná, interoperabilná výzbroj, technika a materiál s dôrazom na podporu deklarovaných jednotiek, operácií a úloh OS SR.

Vyhodnotenie podprogramu:

Dodávky techniky, tovarov a služieb zabezpečujúce rozvoj výzbroje, techniky a materiálu boli v hodnotenom období realizované podľa plánu. Požadované spôsobilosti pre OS SR boli zabezpečované 19 projektmi. Medzi dôležité investície v hodnotenom období patrilo uhradenie splátok na viacúčelové vrtuľníky v súlade s podpísanou zmluvou s vládou USA, na dodávku dopravných lietadiel Spartan, nákup automobilov nákladných terénnych ťažkých, modernizácia bojového prieskumného vozidla BpsV I a nákupy špeciálnej techniky pre 5. pluk špeciálneho určenia.

Záver podprogramu:

Z 19 cieľov podprogramu/projektov hodnotených v roku 2017 bolo 9 cieľov splnených, 2 ciele boli čiastočne splnené a 8 cieľov nebolo splnených. 1 cieľ nebol v roku 2017 hodnotený.

Vybraný cieľ:**Cieľ projektu 0950509 – Automobil nákladný terénny ťažký**

Strednodobý výstupový cieľ

Časová ohraničenosť cieľa: neohraničený

Zodpovedná zložka za zber údajov: sekcia modernizácie a infraštruktúry MO SR

V plánovacom období zabezpečiť dodanie automobilu nákladného terénneho ťažkého v rôznych modifikáciách na plnenie úloh OS SR.

Merateľný ukazovateľ:

Tab.č.26

Názov ukazovateľa	Typ	MJ	Hodnota	R-2	R-1	R
				2015	2016	2017
ANTT - N3G a jeho modifikácie	Výstup	ks	Plánovaná	23	17	18
			Skutočná	23	17	18

Vecné hodnotenie

Projekt bol v roku 2017 zastúpený 1 subprojektom vyzbrojovania *ANTT - N3G - TATRA T-815 a jeho modifikácie*. V roku 2017 bolo dodaných 18 ks vozidiel.

Záver:

Cieľ bol splnený.

Podprogram: 09506 - ROZVOJ KOMUNIKAČNÝCH A INFORMAČNÝCH SYSTÉMOV

Schválený UV SR č. 757/2005 z 28.9.2005

Celková doba realizácie podprogramu: neohraničený

Celková výška pridelených FP / upravený rozpočet / vyčerpané FP

26 150 111,00 € / 28 803 056,00 € / 28 801 927,98 €

Zámer podprogramu:

Moderné, interoperabilné komunikačné a informačné systémy a systémy velenia a riadenia.

Vyhodnotenie podprogramu:

Vybavenie OS SR potrebnými systémami v hodnotenom období bolo realizované 17 projektmi. Významný pokrok bol dosiahnutý v projekte MOKYS, ktorý bol po doplnení rádiových staníc zavedený do používania v OS SR. Medzi ďalšie dôležité investície v hodnotenom období patrilo zabezpečenie špeciálnych rádiových systémov, systémov jednotného komunikačného prostredia a pokračovanie obmeny pasívneho systému elektronického prieskumu.

Záver podprogramu:

Zo 17 cieľov podprogramu/projektov hodnotených v roku 2017 bolo 7 cieľov splnených, 4 ciele boli čiastočne splnené a 6 cieľov nebolo splnených.

Vybraný cieľ:**Cieľ projektu 0950608 – Automatizované systémy velenia a riadenia**

Strednodobý výsledkový cieľ

Časová ohraničenosť cieľa: neohraničený

Zodpovedná zložka za zber údajov: sekcia modernizácie a infraštruktúry MO SR

V plánovacom období zabezpečiť rozšírenie systému velenia a riadenia pre 2. mechanizovanú brigádu pozemných síl.

Merateľný ukazovateľ:

Tab.č.27

Názov ukazovateľa	Typ	MJ	Hodnota	R-2	R-1	R
				2015	2016	2017
BKRS - Bojový komunikačný rádiový systém	Výstup	ks	Plánovaná	-	5	20
			Skutočná	-	0	163*
BSVR - Brigádny systém velenia a riadenia	Výsledok	%	Plánovaná	-	10	5
			Skutočná	-	0	0

* Subprojekt BKRS bol v priebehu roka 2017 presunutý a hodnotený v inom projekte, ktorý nepatrí medzi vybrané projekty.

Vecné hodnotenie:

Bojový komunikačný rádiový systém – v roku 2017 boli zabezpečené rádiové stanice a vnútorné hovorové zariadenia na zabudovanie do určenej techniky.

Brigádny systém velenia a riadenia – v hodnotenom období bola pripravovaná náročná technická špecifikácia a požiadavka na zabezpečenie predmetu zákazky na výber dodávateľa tohto projektu.

Záver:

Cieľ 1 nebol splnený.

Podprogram 09507 – ROZVOJ CENTRÁLNEJ LOGISTIKY

Schválený MF SR č. MF/007199/2014-441 (podprogram vznikol preskupením aktivít podprogramov v rámci príslušného programu)

Celková doba realizácie podprogramu: neohraničený

Celková výška pridelených FP / upravený rozpočet / vyčerpané FP
 37 070 414,00 € / 21 021 301,00 € / 21 021 277,12 €

Zámer podprogramu:

Odborné, efektívne a hospodárne riadenie logistiky v rezorte MO SR.

Vyhodnotenie podprogramu:

Odborné, efektívne a hospodárne riadenie bolo zabezpečené dôsledným vykonávaním základnej finančnej kontroly a vydávaním odborných usmernení a pokynov. Finančné prostriedky boli v rámci podprogramu investované najmä na zabezpečenie požadovanej prevádzkyschopnosti lietadiel MiG-29.

Záver podprogramu:

Cieľ podprogramu hodnotený v roku 2017 bol čiastočne splnený.

Vybraný cieľ:

Cieľ podprogramu 09507 – Rozvoj centrálnej logistiky

Strednodobý výsledkový cieľ

Časová ohraničenosť cieľa: neohraničený

Zodpovedná zložka za zber údajov: Úrad centrálnej logistiky a správy majetku štátu MO SR

Udržať priemernú prevádzkyschopnosť lietadiel MiG-29 na požadovanej úrovni.

Merateľný ukazovateľ:

Tab.č.28

Názov ukazovateľa	Typ	MJ	Hodnota	R-2	R-1	R
				2015	2016	2017
Percento požadovanej prevádzkovej schopnosti lietadiel	Výsledok	%	Plánovaná	66,67	66,67	75,00
			Skutočná	61,52	71,68	59,79

Vecné hodnotenie:

Za účelom plnenia cieľa je uzatvorená s ruskou spoločnosťou RSK MiG Abonentná zmluva na poskytovanie pomoci pri prevádzke lietadiel MiG-29, dodanie potrebného materiálu, vykonanie komplexu opatrení a poskytnutie služieb na zabezpečenie stanovenej priemernej ročnej úrovne prevádzkyschopnosti lietadiel. Príčinou poruchovosti bol najmä vysoký počet nasatých motorov. V mesiaci december 2017 boli začaté opravy 5 ks leteckých motorov.

Záver:

Cieľ bol čiastočne splnený.

Medzirezortný program: 06E - PODPORA OBRANY

Gestor programu: MO SR

Schválený: UV SR č. 757/2005 z 28.9.2005.

Doba realizácie programu: neohraničený. Začiatok realizácie rok 2006.

Koordinátor programu: generálny riaditeľ sekcie riadenia obrany, výstavby ozbrojených síl a obranného plánovania

Zodpovedná zložka za zber údajov: sekcia riadenia obrany, výstavby ozbrojených síl a obranného plánovania

Finančné prostriedky všetkých účastníkov spolu:

Celková výška pridelených FP / upravený rozpočet* / vyčerpané FP**

4 587 409,00 € / 4 331 537,78 € / 4 330 353,20 €

* Zahnuté rozpočty 5 kapitol štátnej správy vrátane MO SR.

Zámer medzirezortného programu:

Funkčný systém obrannej infraštruktúry, podpory a činnosti Ozbrojených síl Slovenskej republiky a ozbrojených síl členských krajín NATO/EU na území Slovenskej republiky v rámci poskytovania podpory hostiteľskou krajinou – Host Nation Support (HNS).

Programová štruktúra medzirezortného programu:

Tab.č.29

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

Čerpanie FP účastníkmi programu:

Tab.č.30

Účastník programu	Schválený rozpočet 2017 (v €)	Upravený rozpočet (v €)	Čerpanie k 31.12.2017 (v €)	% čerpania k uprave- nému rozpočtu
Ministerstvo dopravy a výstavby SR	677 756,00	668 376,78	668 376,78	100,00
Ministerstvo zdravotníctva SR	220 653,00	220 653,00	220 653,00	100,00
Správa štátnych hmotných rezerv SR	3 139 000,00	3 139 000,00	3 138 766,00	99,99
Ministerstvo obrany SR	550 000,00	303 508,00	302 557,42	99,69
Ministerstvo vnútra SR	0,00	0,00	0,00	-
S P O L U	4 587 409,00	4 331 537,78	4 330 353,20	99,97

Vecné hodnotenie programu:

Medzirezortný program 06E – Podpora obrany bol v hodnotenom období priebežne plnený vo vecnom aj finančnom ukazovateli. Zámer programu bol plnený v podprogramoch medzirezortného programu v rámci udržania a v postupnom zdokonaľovaní funkčnosti systému obrannej infraštruktúry, úloh podpory a všestranného zabezpečenia činnosti OS SR a ozbrojených síl členských krajín NATO/EÚ na území SR v rámci HNS.

Záver programu:

4 podprogramy (MDVRR SR, MZ SR, SŠHR SR, MO SR) boli v hodnotenom období priebežne plnené a boli vecne vyhodnotené v rámci hodnotení plnenia stanovených cieľov v jednotlivých podprogramoch účastníkov. 1 podprogram (MV SR) nebol v roku 2017 realizovaný.

Medzirezortný podprogram:**06E01 MO SR - VÝSKUM A VÝVOJ NA PODPORU OBRANY ŠTÁTU**

Program: 06E Podpora obrany

Gestor programu 06E: MO SR

Účastník programu 06E: MO SR za podprogram 06E01

Schválený: UV SR č.766/2007

Doba realizácie podprogramu: časovo neohraničený

Výška pridelených FP / upravený rozpočet / vyčerpané FP
 550 000,00 € / 303 508,00 € / 302 557,42 €

Zámer:

Výskumno-vývojová základňa zabezpečujúca rozvoj obranných spôsobilostí OS SR pri využívaní rezortných kapacít, kapacít obranného priemyslu SR a medzinárodnej spolupráce v rámci Európskej obrannej agentúry (EDA) a NATO.

Cieľ 1:

Strednodobý výstupový cieľ

Časová ohraničenosť cieľa: neohraničený

Zodpovedná zložka za zber údajov: sekcia modernizácie a infraštruktúry MO SR

Do roku 2020 zvýšiť a následne udržiavať rozsah projektov podporujúcich EDA a STO NATO na 10 ročne.

Merateľný ukazovateľ:

Tab.č.31

Názov ukazovateľa	Typ	MJ	Hodnota	R-2	R-1	R
				2015	2016	2017
Zapojenie sa do projektov podporujúcich EDA a STO NATO	Výstup	počet	Plánovaná	7	7	4
			Skutočná	1	1	1

Vecné hodnotenie:

Na zabezpečenie cieľa boli prostredníctvom kontraktu medzi MO SR a AOS Liptovský Mikuláš riešené úlohy výskumu a vývoja v prospech MO SR. Kontraktom pre rok 2017 boli zabezpečované nasledujúce činnosti v rozsahu požiadaviek poskytovateľa:

- a) zabezpečovať medzinárodnú spoluprácu v rozsahu medzinárodných dohovorov a členstva Slovenskej republiky v NATO a EÚ/EDA,
- b) zabezpečovať prevádzku národného Distribučného informačného strediska dokumentov STO NATO.

Kontraktom pre rok 2017 bolo ďalej zabezpečené riešenie zastupovania SR v 9 pracovných paneloch STO/NATO. V rámci AVT panelu STO NATO sa začala spolupráca na medzinárodnom kanadsko - slovenskom projekte SVK-CAN-AVT-16/01 „*Evaluation of in-vehicle vibrations and their effect on vehicle structures and personnel health and performance*“. Za slovenskú stranu sú nominovaní zástupcovia AOS Liptovský Mikuláš a TU Košice.

Na podporu obrany štátu z kapitoly MO SR na základe verejnej výzvy a následne návrhu hodnotiacej komisie bolo rozhodnuté o poskytnutí dotácie. Dotácie na zapojenie sa do projektov výskumu a vývoja na podporu obrany štátu boli poskytnuté: WAY Industries, Vysokej škole bezpečnostného manažmentu Košice, Aliter Technologies a Trenčianskej Univerzite A. Dubčeka.

Záver:

Cieľ 1 nebol splnený.

Cieľ 2:

Strednodobý výstupový cieľ

Časová ohraničenosť cieľa: neohraničený

Zodpovedná zložka za zber údajov: sekcia modernizácie a infraštruktúry MO SR

Do roku 2020 zvýšiť a následne udržiavať rozsah aktivít na úseku vedeckej podpory a služieb na 10 ročne.

Merateľný ukazovateľ:

Tab.č.32

Názov ukazovateľa	Typ	MJ	Hodnota	R-2	R-1	R
				2015	2016	2017
Udržiavanie aktivít vedecko-technickej podpory a služieb	Výstup	počet	Plánovaná	8	8	8
			Skutočná	8	23	17

Vecné hodnotenie:

Kontraktom medzi MO SR a AOS Liptovský Mikuláš na riešenie úloh výskumu a vývoja v prospech MO SR pre rok 2017 bolo zabezpečené riešenie 9 projektov výskumu a vývoja a 8 štúdií realizovateľnosti na podporu obrany štátu.

Záver:

Cieľ 2 bol splnený.

Záver podprogramu:

Z 2 cieľov podprogramu bol 1 cieľ splnený a 1 cieľ nebol splnený.

Medzirezortný podprogram: 05T0B OFICIÁLNA ROZVOJOVÁ POMOC – MO SR

Program: 05T oficiálna rozvojová pomoc

Gestor programu: MZVaEZ SR

Účastník programu: MO SR za podprogram 05T0B

Schválený: NR SR Zákon č. 617/2007 Z.z. a o doplnení zákona č. 575/2001 Z.z., národný plán oficiálnej rozvojovej pomoci

Doba realizácie podprogramu: časovo neohraničený podprogram

Výška pridelených FP / (upravený rozpočet) / vyčerpané FP

10 000,00 € / 10 000,00 € / 9 997,82 €

Zámer:

Plnenie miléniových rozvojových cieľov – zmierňovanie chudoby, rozdielov v životnej úrovni, zvyšovanie zdravotníckej starostlivosti a vzdelanostnej úrovne v krajinách medzinárodného krízového manažmentu (MKM).

Cieľ:

Strednodobý výsledkový cieľ

Časová ohraničenosť cieľa: neohraničený

Zodpovedná zložka za zber údajov: Ústredie ekumenickej a pastoračnej služby MO SR

Poskytnúť ODA v krajinách pôsobenia OS SR v operáciách a misiách MKM formou realizácie rozvojových projektov alebo humanitárnej pomoci.

Merateľný ukazovateľ:

Tab.č.33

Názov ukazovateľa	Typ	MJ	Hodnota	R-2	R-1	R
				2015	2016	2017
Realizácia rozvojových projektov alebo humanitárnej pomoci	Výsledok	log.	Plánovaná	áno	áno	áno
			Skutočná	áno	áno	áno

Vecné hodnotenie cieľa:

V súlade s mechanizmom humanitárnej pomoci SR do zahraničia bola v roku 2017 trikrát poskytnutá humanitárna pomoc nasledovne:

Bosna a Hercegovina. Han Pijesak a Višegrad – 11.-12.5.2014 - materiál určený na pomoc ľuďom v ťažkých existenčných podmienkach - 4 palety oblečenia pre deti a pre dospelých zo zbierky organizovanej duchovnými EPS v OS a OZ SR, 2 palety hygienických balíčkov a 1 paleta detských plienok.

Ukrajina, Kyjev – 16.10.2017 - materiál pre detskú nemocnicu mesta Lipsičansk - 6 paliet dezinfekčných a hygienických pomôcok.

Bosna a Hercegovina, Novo Sarajevo - 14.12.2017 – materiál určený na pomoc ľuďom v ťažkých existenčných podmienkach – zbierka šatstva a hygienické balíčky.

Zároveň 27.11.2017 bol obstaraný humanitárny materiál (lekárničky) uložený v sklade HM na prípadnú AD HOC pomoc (plánované pre odovzdanie do miest pôsobenia OS SR Afganistan – základná škola v Mézare Šarif 6/2018).

Záver podprogramu:

Cieľ bol splnený.

Medzirezortný podprogram 06H02 HOSPODÁRSKA MOBILIZÁCIA MO SR

Program: 06H Hospodárska mobilizácia

Gestor programu: MH SR

Účastník programu: MO SR za podprogram 06H02

Schválený: UV SR č. 802/2007 z 19.9.2007

Doba realizácie podprogramu: časovo neohraničený podprogram
Výška pridelených FP / upravený rozpočet / vyčerpané FP
1 300 000,00 € / 7 300 000,00 € / 7 299 922,16 €

Zámer:

Plnenie úloh hospodárskej mobilizácie v pôsobnosti MO SR a uchovanie výrobných, opravárenských a iných schopností pre potreby obrany.

Cieľ:

Strednodobý výstupový cieľ

Časová ohraničenosť cieľa: neohraničený

Zodpovedná zložka za zber údajov: sekcia modernizácie a infraštruktúry MO SR

Plniť úlohy hospodárskej mobilizácie u 6 subjektov hospodárskej mobilizácie v pôsobnosti MO SR a zabezpečiť uchovanie výrobných, opravárenských a iných schopností pre potreby obrany v 2 podnikoch priemyslu Slovenskej republiky.

Merateľný ukazovateľ:

Tab.č.34

Názov ukazovateľa	Typ	MJ	Hodnota	R-2	R-1	R
				2015	2016	2017
Počet subjektov rezortu obrany a subjektov s uchovanými výrobnými schopnosťami pre potreby obrany	Výstup	Počet	Plánovaná	8	8	8
			Skutočná	8	8	11

Poznámka: 5 subjektom HM MO SR a 5 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.

Vecné hodnotenie cieľa:

V hodnotenom období bol zvýšený počet subjektov HM v pôsobnosti MH SR z 2 na 5 subjektov HM. Cieľ podprogramu k 31.12.2017 bol splnený vo vecnom aj finančnom ukazovateli v 6 subjektoch HM v pôsobnosti MO SR a v 5 subjektoch HM v pôsobnosti MH SR. Pri plnení opatrení HM v subjektoch HM v pôsobnosti MO SR bol dôraz položený na krízové plánovanie a zabezpečenie výroby a služieb pre potreby OS SR v období krízovej situácie. Subjekty HM v pôsobnosti MH SR plnili opatrenia na uchovanie výrobných, opravárenských a iných schopností. Cieľ podprogramu v 6 subjektoch HM v pôsobnosti MO SR v 5 subjektoch v pôsobnosti MH SR k 31.12.2017 bol splnený.

Záver podprogramu:

Cieľ 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

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

Doba realizácie podprogramu: časovo neohraničený

Výška pridelených FP / upravený rozpočet / vyčerpané FP
307 376,00 € / 269 323,00 € / 123 520,08 €

Zámer:

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

Cieľ:*Strednodobý výsledkový cieľ**Časová ohraničenosť cieľa: neohraničený**Zodpovedná zložka za zber údajov: odbor medzinárodných vzťahov MO SR*

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

Merateľný ukazovateľ:

Tab.č.35

Názov ukazovateľa	Typ	MJ	Hodnota	R-2	R-1	R
				2015	2016	2017
Počet pripravených a následne vyslaných expertov	Výstup	Počet	Plánovaná	2	2	2
			Skutočná	0	1	1

Vecné hodnotenie:

Na základe materiálu MO SR schváleného vládou SR dňa 28. júna 2017 pôsobil k 31.12.2017 jeden vyslaný civilný expert na Ukrajinu vykonávajúci úlohy vo Zvereneckom fonde. Finančné prostriedky z podprogramu 0AU06 boli použité na prípravu a pôsobenie vojenského pozorovateľa v misii OBSE na Ukrajinu. MO SR bude naďalej aktívne vyhľadávať možnosť nasadiť civilných expertov do aktivít MKM mimo územia SR aj v nasledujúcich rokoch.

Záver:Cieľ podprogramu nebol splnený.**Medzirezortný podprogram****0D40K - SK PRES 2016 – MO SR***Program: 0D4 SK PRES 2016**Gestor programu 0D4: MZVaEZ SR**Účastník za podprogram 0D40K: MO SR**Schválený: UV SR č. 392/2012**Doba realizácie podprogramu: neohraničený*

Celková výška pridelených FP / upravený rozpočet / vyčerpané FP
 0,00 €* / 39 762,00 € / 39 760,63 €

*Rozpočtové prostriedky boli presunuté kapitole MO SR na základe rozpočtových opatrení MF SR.

Zámer podprogramu:

Vytvorenie predpokladov pre prípravu predsedníctva SR v Rade EÚ v druhom polroku 2016 a jeho vyhodnotenie v roku 2017.

Cieľ 1:*Strednodobý výsledkový cieľ**Časová ohraničenosť cieľa: ohraničený**Zodpovedná zložka za zber údajov: kancelária štátneho tajomníka MO SR*

Zabezpečiť koncepčné, organizačné a administratívne úlohy spojené s prípravou a výkonom SK PRES EÚ 2016 v podmienkach MO SR a OS SR.

Merateľný ukazovateľ:

Tab.č.36

Názov ukazovateľa	Typ	MJ	Hodnota	R-2	R-1	R
				2015	2016	2017
Zabezpečenie úloh SK PRES 2016 v podmienkach MO SR a OS SR	Výsledok	log	Plánovaná	áno	áno	áno
			Skutočná	áno	áno	áno

*v roku 2017 - vyhodnotenie SK PRES

Vecné hodnotenie:

V januári 2017 bola vypracovaná a schválená „Komplexná informácia o vyhodnotení aktivít SK PRES“. Súčasťou materiálu boli všetky aspekty SK PRES, obsahová, organizačná, finančná, personálna i komunikačná oblasť. Finančné prostriedky naplánované na rok 2017 boli využité najmä na personálne výdavky pre zamestnancov a PrV v ústredí i v Bruseli, ktorí vykonávali úlohy spojené s SK PRES počas januára 2017. V rámci spolupráce predsedníckeho Tria (Holandské kráľovstvo - Slovenská republika - Maltská republika) poskytoval do 30.6.2017 rezort obrany zastupovanie maltského predsedníctva v pracovnej skupine Vojenského výboru EÚ prostredníctvom PrV OS SR.

Záver:

Cieľ 1 bol splnený.

Cieľ 2

Strednodobý výstupový cieľ

Časová ohraničenosť cieľa: ohraničený

Zodpovedná zložka za zber údajov: kancelária štátneho tajomníka MO SR

Budovať personálne kapacity - expertov - na prípravu a výkon SK PRES 2016 - na MO SR a stálej delegácii SR pri EU.

Merateľný ukazovateľ:

Tab.č.37

Názov ukazovateľa	Typ	MJ	Hodnota	R-2	R-1	R
				2015	2016	2017
Počet navýšených osôb na MO SR zabezpečujúcich SK PRES 2016	výstup	počet	Plánovaná	4	5	5
			Skutočná	5	5	3

Vecné hodnotenie:

Za účelom ukončenia realizácie a vyhodnotenia SK PRES boli v ústredí rezortu obrany obsadené tri pracovné miesta, čím došlo k ušetreniu finančných prostriedkov pri vykonaní zostávajúcich úloh v plnom rozsahu.

Záver:

Cieľ 2 bol splnený.

Záver podprogramu:

Z 2 cieľov podprogramu boli 2 ciele splnené.

Medzirezortný podprogram

0DB02 - REALIZÁCIA II. ETAPY IMPLEMENTÁCIE MZP SZO
(medzinárodných zdravotných predpisov Svetovej zdravotníckej organizácie) V SLOVENSKEJ REPUBLIKE – MO SR

Program: 0DB Realizácia II. etapy implementácie medzinárodných zdravotných predpisov Svetovej zdravotníckej organizácie v SR

Gestor programu 0DB: Ministerstvo zdravotníctva SR

Účastník za podprogram 0DB02: MO SR

Schválený: UV SR č. 190/2013

Doba realizácie podprogramu: neohraničený

Výška pridelených FP / upravený rozpočet / vyčerpané FP
 2 500,00 € / 2 500,00 € / 2 483,04 €

Poznámka:

Finančné zdroje alokované na medzirezortný podprogram 0DB02 predstavujú len časť finančných prostriedkov na plnenie predmetného cieľa v rámci kapitoly MO SR. Ostatné finančné zdroje sú dlhodobo vyčleňované v kapitole MO SR v programe 095 Rozvoj obrany (projekt 0950519 Komplexná zdravotná ochrana – na rok 2017

boli Rozpisom rozpočtu kapitoly MO SR schválené finančné zdroje vo výške 395 500,00 € na dodávku kontajnera pre nasaditeľný tím preventívnej medicíny. Z dôvodu zmeny technickej špecifikácie došlo k posunu termínu plnenia na rok 2018 a finančné prostriedky boli presunuté na rok 2018.

Zámer:

Zabezpečenie materiálneho a prístrojového vybavenia zdravotníckeho personálu v pôsobnosti MO SR, ktorý bude určený na plnenie podporných úloh pri vzniku udalosti podliehajúcej MZP SZO na miestach vstupu.

Cieľ:

Strednodobý výsledkový cieľ

Časová ohraničenosť cieľa: neohraničený

Zodpovedná zložka za zber údajov: Úrad hlavného lekára MO SR

Dosiahnuť a udržať pripravenosť určeného personálu rezortu obrany na vykonávanie súčinnosti pri riešení udalosti podliehajúcej MZP SZO na miestach vstupu.

Merateľný ukazovateľ:

Tab.č.38

Názov ukazovateľa	Typ	MJ	Hodnota	R-2	R-1	R
				2015	2016	2017
Percentuálne zabezpečenie materiálového a prístrojového vybavenia	Výsledok	%	Plánovaná	80	70	100
			Skutočná	10	10	60

Vecné hodnotenie:

Na základe uznesenia vlády č. 190 z 24. apríla 2013 MO SR vyčleňuje na realizáciu implementácie 2. etapy MZP SZO dvojčlenný zdravotnícky tím vybavený osobnými ochrannými prostriedkami a základnými prostriedkami na ošetrovanie osôb v karanténe. Ďalej MO SR poskytuje mobilné mikrobiologické laboratórium stupňa ochrany BSL II s personálom vybaveným osobnými ochrannými pracovnými prostriedkami umiestnené v Liptovskom Mikuláši a diagnostický tím v zložení 1 mikrobiológ a 1 laborant schopný rýchlej diagnostiky vybraných patogénnych látok. Na základe uvedeného je MO SR schopné poskytnúť dvojčlenný zdravotnícky tím vybavený osobnými ochrannými prostriedkami. Mobilné mikrobiologické laboratórium stupňa ochrany BSL II MO SR zatiaľ nie je schopné poskytnúť, nakoľko rozhodujúce prístroje na vykonanie rýchlej diagnostiky sú zastarané a absentuje 1 mikrobiológ. V hodnotenom období v rámci medzirezortného podprogramu bolo zabezpečené dodanie spotrebného laboratórneho a diagnostického materiálu.

Záver podprogramu:

Cieľ podprogramu bol častočne splnený.

ZÁVER:

Predkladaný materiál obsahuje zhrnutie zhodnotenia stavu plnenia zámerov, cieľov a merateľných ukazovateľov v systéme programového rozpočtovania kapitoly MO SR so stavom k 31. 12. 2017 do úrovne podprogramov a čiastočne do úrovne prvkov/projektov.

Celkovo bolo v roku 2017 hodnotených 105 cieľov programov, podprogramov, projektov a prvkov, vyjadrených v priamych prepojeniach na merateľné ukazovatele, z ktorých do kategórie „splnené“ bolo zaradených 56 cieľov, „častočne splnené“ 22 cieľov, „nesplnené“ 27 cieľov. 1 cieľ nebol v roku 2017 hodnotený.

4. Organizačná schéma kapitoly platná k 31.12.2017

