

**AKTUÁLNY ROČNÝ KOMPONENT ZA ROK 2004 –
skutočné plnenie rozpočtu rozpočtovej kapitoly
Ministerstva obrany Slovenskej republiky (bod A1.3)**

Ú V O D

Zákonom č. 598/2003 Z. z. o štátnom rozpočte na rok 2004, uznesením vlády Slovenskej republiky č. 974/2003 z 14. októbra 2003 k návrhu štátneho rozpočtu Slovenskej republiky na rok 2004 boli rozpočtovej kapitole Ministerstva obrany Slovenskej republiky stanovené rozpočtové príjmy v objeme 250 000,0 tis. Sk a rozpísané záväzné ukazovatele štátneho rozpočtu na rok 2004 v oblasti výdavkov v sume 23 172 800,0 tis. Sk, z toho bežné výdavky 22 610 900,0 tis. Sk a kapitálové výdavky 561 900,0 tis. Sk. V porovnaní s rozpočtom roku 2003 došlo v základných ukazovateľoch rozpočtu rezortu ministerstva obrany na rok 2004 k zvýšeniu predpísaných príjmov o 100 000,0 tis. Sk a k nárastu schválených výdavkov o 1 498 280,0 tis. Sk, t. j. o 6,9 %.

Pridelené rozpočtové prostriedky rozpočtovej kapitole Ministerstva obrany SR boli určené na plnenie úloh súvisiacich so zabezpečením pokračovania reformy ozbrojených síl SR a ich integrácie do systému kolektívnej obrany NATO s dôrazom na profesionalizáciu, reštrukturalizáciu, modernizáciu, zefektívnenie fungovania štruktúr MO SR a Generálneho štábu ozbrojených síl SR, ochranu vzdušného priestoru, reformu vojenského vzdelávania, zmiernenie dopadov reformy ozbrojených síl SR a skvalitnenie procesu obranného plánovania.

Prostriedky, ktoré v roku 2004 rezort obrany použil, mali zároveň pozitívne efekty na ekonomiku Slovenskej republiky. Využívali produkčný potenciál slovenského priemyslu, boli významným faktorom ponuky na trhu práce a mzdové výdavky zvyšovali spotrebný dopyt a tak sa podieľali na zvýšení úrovne hrubého domáceho produktu.

1. SÚHRNNÁ CHARAKTERISTIKA A ZHODNOTENIE VÝSLEDKOV HOSPODÁRENIA ROZPOČTOVEJ KAPITOLY MO SR ZA ROK 2004

Rozpisovým listom Ministerstva financií Slovenskej republiky č. 28130/2003 z 23. decembra 2003 boli rozpočtovej kapitole Ministerstva obrany SR rozpísané záväzné ukazovatele štátneho rozpočtu na rok 2004 v oblasti príjmov v sume 250 000,0 tis. Sk a v oblasti výdavkov v sume 23 172 800,0 tis. Sk. V priebehu roka 2004 bol na základe rozpočtových opatrení Ministerstva financií SR upravený celkový objem výdavkov na sumu 23 175 671,2 tis. Sk, čím došlo k celkovému zvýšeniu predpísaných výdavkov o 2 871,2 tis. Sk, čo predstavuje zvýšenie o 0,01 %. Bežné výdavky boli v priebehu roka 2004 upravené na sumu 22 783 750,2 tis. Sk a kapitálové výdavky na sumu 391 921,0 tis. Sk. Do roku 2005 boli so súhlasom Ministerstva financií SR prevedené rozpočtové prostriedky v sume 176 037,0 tis. Sk, z toho bežné výdavky v sume 174 237,0 tis. Sk a kapitálové výdavky v sume 1 800,0 tis. Sk.

Povolené prekročenie výdavkov o mimorozpočtové zdroje k 31. 12. 2004 dosiahlo sumu 8 170,1 tis. Sk a ich skutočné čerpanie predstavovalo k uvedenému dátumu celkom 7 737,06 tis. Sk.

Celkové výdavky spolu s mimorozpočtovými prostriedkami za rozpočtovú kapitolu Ministerstva obrany SR boli v roku 2004 vo výške 22 944 236,4 tis. Sk, čo predstavovalo čerpanie 99,0 % z upraveného rozpočtu a 99,01 % zo schváleného rozpočtu. Bežné výdavky spolu s mimorozpočtovými prostriedkami boli za rozpočtovú kapitolu Ministerstva obrany SR vyčerpané vo výške 22 379 838,6 tis. Sk¹⁾, čo predstavovalo čerpanie 98,2 % z upraveného rozpočtu a 99,0 % zo schváleného rozpočtu. Kapitálové výdavky s mimorozpočtovými prostriedkami za rozpočtovú kapitolu Ministerstva obrany SR boli vyčerpané v sume 388 360,7 tis. Sk²⁾, t. j. čerpanie na 99,1 % z upraveného rozpočtu a 69,1 % zo schváleného rozpočtu.

Poznámka:

- ¹⁾ V čerpaní bežných výdavkov nie sú zahrnuté prostriedky prevedené do roku 2005 v sume 174 237,0 tis. Sk, ktoré sú vedené samostatne v kategórii 910 – prevod bežných prostriedkov.
- ²⁾ V čerpaní kapitálových výdavkov nie sú zahrnuté prostriedky prevedené do roku 2005 v sume 1 800,0 tis. Sk, ktoré sú vedené samostatne v kategórii 920 – prevod kapitálových prostriedkov.

1.1. PRÍJMY ROZPOČTOVEJ KAPITOLY MO SR

Rozpočtovej kapitole MO SR bol na rok 2004 stanovený objem príjmov v celkovej výške 250 000 tis. Sk. V priebehu roku 2004 nedošlo k navýšeniu stanoveného objemu príjmov. Skutočne dosiahnuté príjmy boli vo výške 325 324,4 tis. Sk a tvorili ich predovšetkým príjmy z odpredaja prebytočného hnutel'ného majetku (59 013,3 tis. Sk), z predaja pozemkov (5 608,1 tis. Sk), príjmy zo stravného (22 081,4 tis. Sk), príjmy z refundácií (15 780,9 tis. Sk) a dobropisov (4 995,4 tis. Sk), príjmy z prostriedkov predchádzajúceho roka (108 960,0 tis. Sk), atď.

1.2. VÝDAVKY ROZPOČTOVEJ KAPITOLY MO SR

Celkové výdavky kapitoly k 31. 12. 2004 vrátane mimorozpočtových zdrojov dosiahli čiastku 22 944 236,4 tis. Sk, čo predstavuje čerpanie 99,0 % upraveného rozpočtu.

1.2.1. Bežné výdavky

V roku 2004 boli v rozpočtovej kapitole MO SR dosiahnuté nasledovné ukazovatele v rámci bežných výdavkov:

(v tis. Sk)

BEŽNÉ VÝDAVKY (600)	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Mimo- rozpočtové prostriedky	Čerpanie	% čerpania k uprav. rozp. + mimorozp.
610	6 618 554,0	6 388 969,5		6 336 267,8	99,2
620	2 005 675,0	1 659 816,5		1 652 340,3	99,5
630	12 106 983,0	11 486 530,4	5 039,1	¹⁾ 11 166 670,2	97,2
640	1 879 688,0	3 248 409,8		3 224 536,3	99,3
650	0,0	24,00		24,1	100,4
600	22 610 900,0	22 783 750,2	5 039,1	¹⁾ 22 379 838,7	98,2

Pozn.: V čerpaní kategórie výdavkov 630 sú zahrnuté mimorozpočtové prostriedky vo výške 4 607,2 tis. Sk.

610 - Mzdy, platy a ostatné osobné vyrovnania

Rozpočtovej kapitole MO SR bol na rok 2004 stanovený záväzný limit výdavkov pre rozpočtovú kategóriu 610 - Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania vo výške 6 618 554,0 tis. Sk. Uvedený limit rozpočtových prostriedkov na mzdy, platy, služobné príjmy a OOV bol po zapracovaní všetkých rozpočtových opatrení MF SR upravený na celkový objem 6 388 969,5 tis. Sk. Platové prostriedky boli vyčerpané v sume 6 336 267,8 tis. Sk, t. j. na 99,2 % upraveného rozpočtu.

Čerpanie platových prostriedkov bolo oproti roku 2003 nižšie o 216 442,8 tis. Sk, čo predstavuje pokles o 3,3 %. Nižšie čerpanie bolo spôsobené predovšetkým nenaplnením stanovených priemerných evidenčných počtov.

620 - Poistné a príspevok zamestnávateľa do poisťovní a Národného úradu práce

Odvody poistného a príspevku zamestnávateľa do poisťovní a NÚP boli vykonávané v zmysle platných zákonov a vykonávacích predpisov. Ich čerpanie je odvodené od čerpania platových prostriedkov.

Rozpočtové prostriedky kategórie 620 – Poistné a príspevok zamestnávateľa do poisťovní a NÚP boli na rok 2004 rozpočtované v sume 2 005 675,0 tis. Sk, t.j. 30,3 % z prostriedkov na platy a mzdy. Rozpočtovaná suma bola rozpočtovými opatreniami v priebehu roka upravená na sumu 1 659 816,5 tis. Sk. Z upraveného limitu bola vyčerpaná suma 1 652 340,3 tis. Sk, t.j. čerpanie na 99,5 % z upraveného rozpočtu. Skutočné čerpanie sa znížilo oproti roku 2003 o 331 255,8 tis. Sk.

630 - Tovary a ďalšie služby

V rámci rozpisu rozpočtových prostriedkov boli na kategóriu „630 - Tovary a ďalšie služby“ stanovené rozpočtové prostriedky v sume 12 106 983,0 tis. Sk. Rozpočtovými opatreniami v priebehu roku 2004 bol uvedený limit upravený na sumu 11 486 530,4 tis. Sk, t.j. znížený o 620 452,6 tis. Sk. Čerpanie prostriedkov bolo vo výške 11 166 670,2 tis. Sk¹⁾, čo predstavuje 97,2 % upraveného rozpočtu vrátane povoleného prekročenia výdavkov o mimorozpočtové prostriedky.

640 - Bežné transfery

Na bežné transfery (vrátane príspevku na osobitný účet, transferov príspevkovým organizáciám, dotácií pre štátny podnik a občianske združenia) na rok 2004 bol stanovený limit 1 879 688,0 tis. Sk, ktorý bol rozpočtovými opatreniami upravený na sumu 3 248 409,8 tis. Sk. Uvedený upravený rozpočet bol vyčerpaný v sume 3 224 536,3 tis. Sk, čo predstavuje čerpanie na 99,3 % upraveného rozpočtu.

1.2.2. Kapitálové výdavky

V rámci rozpisu rozpočtových prostriedkov boli na kapitálové výdavky stanovené rozpočtové prostriedky v sume 561 900,0 tis. Sk. Rozpočtovými opatreniami v priebehu roka 2004 bol uvedený limit upravený na sumu 391 921,0 tis. Sk.

Kapitálové výdavky rozpočtovej kapitoly MO SR boli v roku 2004 vyčerpané vo výške 388 360,7 tis. Sk²⁾ vrátane mimorozpočtových prostriedkov, t. j. 99,1 % z upraveného rozpočtu.

(v tis. Sk)

KAPITÁLOVÉ VÝDAVKY (700)	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Mimo- rozpočtové prostriedky	Čerpanie	% čerpania
710	166 650,08	191 614,0	3 131,0	²⁾ 188 069,6	98,2
720	395 250,0	200 307,0		200 291,1	99,9
700	561 900,0	391 921,0	3 131,0	²⁾388 360,7	99,1

Pozn.: V čerpaní kategórie výdavkov 710 sú zahrnuté mimorozpočtové prostriedky vo výške 3 129,9 tis. Sk.

1.2.3 Transfery príspevkovým organizáciám

K 31.12. 2004 bolo v zriaďovateľskej pôsobnosti MO SR 15 príspevkových organizácií, z toho bolo 6 organizácií so zdravotníckym zameraním, 1 stredné odborné učilište, 1 bytová organizácia, 3 zotavovne, 3 výskumné ústavy a 1 organizácia s kultúrnym zameraním.

Zákomom NR SR č. 598/2003 Z. z. o štátnom rozpočte na rok 2004 boli pre príspevkové organizácie v pôsobnosti MO SR schválené bežné transfery vo výške 121 959 tis. Sk. Po uplatnení rozpočtových opatrení bol limit bežných transferov pre príspevkové organizácie na rok 2004 vo výške 543 960 tis. Sk.

Schválený limit kapitálových výdavkov na rok 2004 pre príspevkové organizácie bol vo výške 395 250,0 tis. Sk, po rozpočtových opatreniach bol upravený limit vo výške 200 307,0 tis. Sk. Skutočne vyčerpané bolo 200 291,1 tis. Sk, nevyčerpané zostali prostriedky vo výške 15,9 tis. Sk.

1.2.4 Dotácie nefinančným subjektom

Vojenským lesom a majetkom SR - štátny podnik, sídlo Pliešovce bola poskytnutá neinvestičná dotácia zo štátneho rozpočtu na rok 2004 v sume 24 500,0 tis. Sk. Na základe rozhodnutia MO SR o poskytnutí neinvestičnej dotácie Vojenským lesom a majetkom SR - štátny podnik, sídlo Pliešovce na rok 2004, v zmysle Výnosu Ministerstva obrany SR SELP/K-15/3-357 z 15. júla 2004 boli na úhradu zvýšenia nákladov na výrobu z titulu vojenskej prevádzky pridelené rozpočtové prostriedky v sume 21 770,0 tis. Sk a na vypracovanie a realizáciu ekologických projektov a vypracovanie lesníckych projektov bola pridelená suma 2 730,0 tis. Sk. Pridelené finančné prostriedky boli vyčerpané v plnom rozsahu.

Ďalej bola poskytnutá i dotácia pre Slovenskú autobusovú dopravu Trnava, štátny podnik, odštepny závod Senica na financovanie verejnej dopravy obvodného úradu Vojenského obvodu Záhorie. Pridelené finančné prostriedky vo výške 480,0 tis. Sk boli vyčerpané v plnom rozsahu.

Okrem vyššie uvedenej dotácie bola v roku 2004 poskytnutá i dotácia občianskym združeniam z rozpočtu rozpočtovej kapitoly MO SR v sume 500,0 tis. Sk, ktorá bola vyčerpaná v sume 472,7 tis. Sk. Nevyčerpané zostatky prostriedkov štátneho rozpočtu v sume 27,3 tis. Sk budú predmetom zúčtovania finančných vzťahov rozpočtovej kapitoly MO SR so štátnym rozpočtom za rok 2004.

1.2.5. Prevod prostriedkov do roku 2005

Na základe žiadosti správcu rozpočtovej kapitoly MO SR o udelenie súhlasu ministra financií SR podľa § 54 ods. 1 písm. f) zákona č. 303/1995 Z. z. o rozpočtových pravidlách v znení neskorších predpisov na použitie prostriedkov z roku 2004 v roku 2005 Ministerstvo financií SR udelilo súhlas s prevodom finančných prostriedkov v celkovej sume 176 037,0 tis. Sk. Ide o prostriedky určené na nákup vojenskej techniky a zabezpečenie vojenských skúšok. V zmysle pokynov Ministerstva financií SR č. 91/166-2001 sú uvedené rozpočtové prostriedky vo výške 176 037 tis. Sk prevedené do roku 2005 považované za už realizované výdavky rozpočtu rozpočtovej kapitoly MO SR za rok 2004.

(v tis. Sk)

Prevod prostriedkov	Rok 2004
	Čerpanie
900 – Prostriedky celkom	176 037,0
910 – Prevod bežných výdavkov	174 237,0
920 – Prevod kapitálových výdavkov	1 800,0

1.2.6. Mimorozpočtové prostriedky

(v tis. Sk)

KATEGÓRIA	Mimorozpočtový zdroj	Čerpanie	% čerpania
600 - Bežné výdavky	5 039,1	4 607,2	91,4
700 - Kapitálové výdavky	3 131,0	3 129,9	99,9
SPOLU	8 170,1	7 737,1	94,7

2. VYHODNOTENIE ROZPOČTOVÝCH PROGRAMOV

Rezort ministerstva obrany implementoval v roku 2004 systém programového rozpočtovania s cieľom zabezpečiť adresné, účelné a efektívne využívanie výdavkov štátneho rozpočtu. V roku 2004 boli výdavky rozpočtovej kapitoly Ministerstva obrany SR v plnej výške alokované do programov programového rozpočtovania..

(v tis. Sk)

P. č.	P R O G R A M	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Čerpanie k 31.12.2004	% čerpania
040	Riadenie a velenie	771 110,0	800 739,0	768 042,4	95,9
041	Sily vysokej pripravenosti	4 215 513,0	3 703 459,5	3 641 206,4	98,3
042	Sily nižšej pripravenosti	3 841 965,0	3 528 824,8	3 518 335,4	99,7
044	Podporné a ostatné sily	7 630 112,0	8 014 220,9	7 979 459,5	99,6
045	Rozvoj ozbrojených síl	6 495 382,0	6 951 747,0	6 880 008,2	99,0
06H02	Uchovanie výrobných schopností priem. obrany	47 600,0	47 600,0	47 584,7	99,9
08B03	Ďalší rozvoj ochrany obyv. SR proti chem. zbraňam	171 118,0	129 080,0	109 599,8	84,9
	Spolu:	23 172 800,0	23 175 671,2	22 944 236,4	99,0

Z Á V E R

Rozpis príjmov a výdavkov rozpočtovej kapitoly Ministerstva obrany SR na rok 2004 rešpektoval záväzné ukazovatele stanovené zákonom č. 598/2003 Z. z. o štátnom rozpočte na rok 2004. Proces rozpočtovania v rezorte ministerstva obrany v roku 2004 nadväzoval na procesy obranného plánovania a programovania. Základným a rozhodujúcim rezortným strednodobým plánovacím dokumentom bol Programový plán rezortu ministerstva obrany na roky 2004 – 2009, ktorý komplexne rozpracúva Dlhodobý plán štruktúry a rozvoja ozbrojených síl Slovenskej republiky – Model 2010. V roku 2004 bol rozpočet rozpočtovej kapitoly Ministerstva obrany SR rozpísaný v plnej programovej štruktúre v členení na programy programového rozpočtovania.