

---

**Návrh rozpočtu kapitoly Ministerstva financií SR  
na roky 2010 – 2012**

---

Obsah

ÚVOD .....	2
A. ROZPIS ROZPOČTU ORGANIZÁCIÍ KAPITOLY MF SR .....	2
1. PRÍJMY .....	2
2. VÝDAVKY .....	3
2.1. Bežné výdavky .....	5
2.2. Kapitálové výdavky .....	8
3. TRANSFERY V RÁMCI VEREJNEJ SPRÁVY .....	10
4. NÁVRH PROGRAMOVEJ ŠTRUKTÚRY NA ROKY 2010 AŽ 2012 .....	10
B. NEZABEZPEČENÉ POŽIADAVKY KAPITOLY MF SR .....	11
5. PRÍJMY .....	11
6. VÝDAVKY .....	12
5.1. Bežné výdavky .....	13
5.2. Kapitálové výdavky .....	16
7. NÁVRH NA PRIORITYNÝ VÝDAVKOVÝ TITUL - VÝSTAVBA CHP ČIERNA - SOLOMONOVO .....	17
ZÁVER .....	19

Zoznam príloh

Príloha č. 1 Príjmy za Ministerstvo financií SR na rok 2010
Príloha č. 2 Výdavky za Ministerstvo financií SR podľa funkčnej klasifikácie na rok 2010
Príloha č. 3 Výdavky za Ministerstvo financií SR podľa programovej klasifikácie na rok 2010
Príloha č. 4 Príjmy za Ministerstvo financií SR na rok 2011
Príloha č. 5 Výdavky za Ministerstvo financií SR podľa funkčnej klasifikácie na rok 2011
Príloha č. 6 Výdavky za Ministerstvo financií SR podľa programovej klasifikácie na rok 2011
Príloha č. 7 Príjmy za Ministerstvo financií SR na rok 2012
Príloha č. 8 Výdavky za Ministerstvo financií SR podľa funkčnej klasifikácie na rok 2012
Príloha č. 9 Výdavky za Ministerstvo financií SR podľa programovej klasifikácie na rok 2012
Príloha č. 10 Návrh výdavkov rozpočtovej kapitoly v programovej štruktúre na roky 2010 až 2012
Príloha č. 11 Vybrané ciele kapitoly MF SR na rok 2010
Príloha č. 12 Prehľad o gestoroch plnenia programov a ich častí v členení podľa organizácií kapitoly
Príloha č. 13 Návrh rozpočtu príjmov kapitoly Ministerstva financií SR na roky 2010 - 2012 (podľa organizácií)
Príloha č. 14 Návrh rozpočtu výdavkov kapitoly Ministerstva financií SR na roky 2010 - 2012 (podľa organizácií)

Zoznam tabuliek použitých v texte

Tabuľka 1 Návrh rozpočtu kapitoly MF SR na roky 2010 - 2012 (v eurách) .....	2
Tabuľka 2 Zmena limitov v porovnaní s východiskami rozpočtu kapitoly MF SR na roky 2010 až 2012 (v eurách) .....	2
Tabuľka 3 Návrh rozpočtu príjmov kapitoly MF SR na roky 2010 - 2012 (v eurách) .....	3
Tabuľka 4 Návrh rozpočtu výdavkov kapitoly MF SR na roky 2010 - 2012 (v eurách) .....	4
Tabuľka 5 Návrh rozpočtu výdavkov kapitoly MF SR podľa kategórií na roky 2010 - 2012 (v eurách) .....	4
Tabuľka 6 Návrh rozpočtu bežných výdavkov kapitoly MF SR (bez PJ) podľa kategórií na roky 2010 - 2012 (v eurách) .....	5
Tabuľka 7 Návrh rozpočtu bežných výdavkov kapitoly MF SR na roky 2010 - 2012 (v eurách) .....	5
Tabuľka 8 Návrh rozpočtu na mzdy, platy služobné príjmy a OOV kapitoly MF SR na roky 2010 - 2012 (v eurách) .....	6
Tabuľka 9 Návrh rozpočtu na poistné a príspevok do poisťovní kapitoly MF SR na roky 2010 - 2012 (v eurách) .....	6
Tabuľka 10 Návrh rozpočtu na tovary a služby kapitoly MF SR na roky 2010 - 2012 (v eurách) .....	7
Tabuľka 11 Návrh rozpočtu na bežné transfery kapitoly MF SR na roky 2010 - 2012 (v eurách) .....	8
Tabuľka 12 Návrh rozpočtu na kapitálové výdavky kapitoly MF SR na roky 2010 - 2012 (v eurách) .....	9
Tabuľka 13 Návrh rozpočtu kapitálových výdavkov kapitoly MF SR na roky 2010 - 2012 podľa programov (v eurách) .....	9
Tabuľka 14 Vybrané investičné akcie kapitoly MF SR navrhované na roky 2010 - 2012 (v eurách) .....	9
Tabuľka 15 Návrh rozpočtu Úradu pre dohľad nad výkonom auditu na roky 2010 - 2012 (v eurách) .....	10
Tabuľka 16 Požiadavky organizácií kapitoly MF SR na rozpočet príjmov na roky 2010 - 2012 (v eurách) .....	12
Tabuľka 17 Požiadavky organizácií kapitoly MF SR na rozpočet výdavkov na roky 2010 - 2012 (v eurách) .....	12
Tabuľka 18 Rozdiel návrhu rozpočtu oproti východiskám rozpočtu (v eurách) .....	12
Tabuľka 19 Požiadavky organizácií kapitoly MF SR na rozpočet bežných výdavkov na roky 2010 - 2012 (v eurách) .....	13
Tabuľka 20 Požiadavky organizácií kapitoly MF SR na rozpočet miezd, platov, služobných príjmov a OOV na roky 2010 - 2012 (v eurách) .....	13
Tabuľka 21 Požiadavky organizácií kapitoly MF SR na rozpočet poistného a príspevku do poisťovní na roky 2010 - 2012 (v eurách) .....	14
Tabuľka 22 Požiadavky organizácií kapitoly MF SR na rozpočet tovarov a služieb na roky 2010 - 2012 (v eurách) .....	15
Tabuľka 23 Požiadavky organizácií kapitoly MF SR na rozpočet bežných transferov na roky 2010 - 2012 (v eurách) .....	16
Tabuľka 24 Požiadavky organizácií kapitoly MF SR na rozpočet kapitálových výdavkov na roky 2010 - 2012 (v eurách) .....	16
Tabuľka 25 Merateľné ukazovatele naplňovania cieľa .....	17
Tabuľka 26 Predpokladané náklady na výstavbu CHP Čierna – Solomonovo (v eurách) .....	17

## ÚVOD

V súlade s § 14 zákona č. 523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy v znení neskorších predpisov a v zmysle listu Ministerstva financií SR č. MF/015267/2009-431 z 8. septembra 2009 boli rozpočtovej kapitole Ministerstva financií SR navrhnuté limity príjmov a výdavkov na roky 2010 až 2012.

Pri zostavovaní návrhu rozpočtu na roky 2010 až 2012 postupovala kapitola MF SR v súlade s Príručkou na zostavenie návrhu rozpočtu verejnej správy na roky 2010 až 2012 (Finančný spravodajca č. 4/2009) s tým, že bol vykonaný rozpis rozpočtu v Rozpočtovom informačnom systéme u všetkých organizácií kapitoly MF SR.

Súčasťou predloženého materiálu je aj komentár a pripomienky správcu kapitoly Ministerstva financií SR k nezabezpečeným požiadavkám organizácií kapitoly MF SR.

Návrh rozpočtu kapitoly MF SR zahŕňa rozpočty rozpočtových organizácií:

- Ministerstvo financií SR – úrad (MF SR – úrad),
- Platobná jednotka MF SR (PJ MF),
- Colné riaditeľstvo SR (CR SR),
- Daňové riaditeľstvo SR (DR SR),
- DataCentrum (DC),
- Správa finančnej kontroly Bratislava (SFK Bratislava),
- Správa finančnej kontroly Zvolen (SFK Zvolen),
- Správa finančnej kontroly Košice (SFK Košice),
- Štátna pokladnica (ŠP),
- Agentúra pre riadenie dlhu a likvidity (ARDaL),
- Vzdelávacie a doškoloňovacie zariadenie VS Financie Tatranská Lomnica (VDZ Financie).

Návrh rozpočtu kapitoly zahŕňa aj rozpočet na Operačný program Informatizácia spoločnosti (OPIS), ktorý je rozpočtovaný v rámci Platobnej jednotky MF SR ako súčasť rozpočtu úradu ministerstva financií.

Súčasťou rozpočtu kapitoly MF SR je poskytnutý transfer Úradu pre dohľad nad výkonom auditu a prijatý transfer od Úradu pre dohľad nad zdravotnou starostlivosťou. Obe organizácie sú Štatistickým úradom SR zaradené medzi ostatné subjekty verejnej správy.

Tabuľka 1 Návrh rozpočtu kapitoly MF SR na roky 2010 - 2012 (v eurách)

Závazný ukazovateľ	Skutočnosť	Rozpočet	Návrh rozpočtu		
	2008	2009	2010	2011	2012
Príjmy spolu	14 289 056	128 868 686	181 136 875	216 595 777	209 125 564
OPIS	1 269 279	119 839 939	171 701 858	207 160 760	199 690 547
Výdavky spolu	346 993 543	468 936 181	491 319 433	535 827 782	530 123 081
Mzdy, platy, služobné príjmy a OOV (610)	120 752 113	115 977 238	121 948 600	121 948 600	121 948 600
OPIS (EU)	0	119 839 939	171 701 858	207 160 760	199 690 547
OPIS (ŠR)	0	21 148 244	34 940 649	42 129 867	40 810 612
Kapitálové výdavky (700)	52 162 537	44 079 535	12 337 357	13 096 069	11 261 717

V porovnaní s východiskami rozpočtu kapitoly MF SR na roky 2010 až 2012, ktoré boli oznámené listom Ministerstva financií SR č. MF/015267/2009-431 zo 6. mája 2009 došlo k nasledovným úpravám limitov:

Tabuľka 2 Zmena limitov v porovnaní s východiskami rozpočtu kapitoly MF SR na roky 2010 až 2012 (v eurách)

Závazný ukazovateľ	Návrh rozpočtu – zmena		
	2010	2011	2012
Príjmy spolu	-26 294 987	-30 551 215	-38 021 428
OPIS	-26 294 987	-30 551 215	-38 021 428
Výdavky spolu	-84 718 587	-89 761 867	-95 514 642
Mzdy, platy, služobné príjmy a OOV (610)	-1 462 808	-1 470 711	-1 480 948
OPIS (EU)	-26 294 987	-30 551 215	-38 021 428
OPIS (ŠR)	0	180 619	-1 138 636
Kapitálové výdavky (700)	-28 500 000	-30 557 496	-26 277 341

*Pozn.: Kapitálové výdavky neboli vo fáze východisk rozpočtu stanovené ako záväzný ukazovateľ*

V rámci uvedených úprav bol kapitole MF SR na každý rok znížený rozpočet bežných výdavkov o približne 10% a rozpočet kapitálových výdavkov o približne 70%. Uvedené úpravy sa prejavili v znížení výdavkov na tovary a služby o približne 20%.

## A. ROZPIS ROZPOČTU ORGANIZÁCIÍ KAPITOLY MF SR

### 1. PRÍJMY

#### Rok 2010

Na rok 2010 boli pre kapitolu MF SR navrhnuté príjmy vo výške 181 136 875 eur, z toho:

- rozpočtové organizácie kapitoly vo výške 9 435 017 eur,

- OPIS vo výške 171 701 858 eur.

V porovnaní so schváleným rozpočtom na rok 2009 je rozpočet príjmov vyšší o 52 268 189 eur (t. j. o 40,6%). Rozpočet príjmov v rámci OPIS je medziročne vyšší o 51 861 919 eur (t. j. 43,3%).

Tabuľka 3 Návrh rozpočtu príjmov kapitoly MF SR na roky 2010 - 2012 (v eurách)

Organizácia	Skutočnosť	Rozpočet	Návrh rozpočtu		
	2008	2009	2010	2011	2012
Ministerstvo financií SR – úrad (bez PJ)	6 854 711	7 634 601	8 240 459	8 236 427	8 236 427
SFK Bratislava	354 294	0	0	0	0
SFK Zvolen	50 538	0	0	0	0
SFK Košice	165 930	0	0	0	0
Daňové riaditeľstvo SR	1 582 206	995 819	950 000	950 000	950 000
Colné riaditeľstvo SR	3 698 241	282 149	124 087	124 087	124 087
DataCentrum	87 102	0	0	0	0
VDZ Financie	226 427	116 178	120 471	124 503	124 503
Štátna pokladnica	328	0	0	0	0
ARDaL	0	0	0	0	0
<b>Kapitola MF SR (bez PJ)</b>	<b>13 019 777</b>	<b>9 028 747</b>	<b>9 435 017</b>	<b>9 435 017</b>	<b>9 435 017</b>
PJ MF SR (OPIS)	1 269 279	119 839 939	171 701 858	207 160 760	199 690 547
<b>Kapitola MF SR</b>	<b>14 289 056</b>	<b>128 868 686</b>	<b>181 136 875</b>	<b>216 595 777</b>	<b>209 125 564</b>

Návrh rozpočtu príjmov kapitoly MF SR na rok 2010 je uvedený v prílohe č. 1.

Organizácie kapitoly MF SR predpokladajú na rok 2010 najmä nasledovné príjmy:

- dividendy (MF SR – úrad) vo výške 7 600 000 eur od akciových spoločností Tipos (3 400 000 eur) a Slovenská konsolidačná (4 200 000 eur);
- príjmy z predaja kapitálových aktív (majetku v správe organizácií, Daňové riaditeľstvo SR, Colné riaditeľstvo SR) vo výške 638 087 eur;
- príjmy z refundácie (MF SR – úrad, Daňové riaditeľstvo SR) vo výške 310 484 eur;
- príjmy z prenajatých budov, priestorov a objektov (MF SR – úrad, Daňové riaditeľstvo SR, Colné riaditeľstvo SR) vo výške 254 891 eur;
- príjmy za predaj výrobkov, tovarov a služieb (Daňové riaditeľstvo SR, Colné riaditeľstvo SR, VDZ Financie) vo výške 131 911 eur;
- príjmy z dobropisov (MF SR – úrad, Daňové riaditeľstvo SR, Colné riaditeľstvo SR) vo výške 97 300 eur;
- za stravné (Daňové riaditeľstvo SR, VDZ Financie) vo výške 68 160 eur;
- vratky (Daňové riaditeľstvo SR) vo výške 54 550 eur;
- iné príjmy (MF SR – úrad, Daňové riaditeľstvo SR, Colné riaditeľstvo SR) vo výške 184 897 eur.

V súvislosti s realizáciou Operačného programu Informatizácia spoločnosti očakáva Platobná jednotka MF SR príjmy (prostriedky z rozpočtu Európskej únie) vo výške 171 701 858 eur.

V roku 2010 bude kapitole MF SR (organizácii MF SR – úrad) poskytnutý bežný transfer od Úradu pre dohľad nad zdravotnou starostlivosťou vo výške 85 017 eur.

## Roky 2011 a 2012

Na rok 2011 boli pre kapitolu MF SR navrhnuté príjmy vo výške 216 595 777 eur (z toho OPIS vo výške 207 160 760 eur) a na rok 2012 vo výške 209 125 564 eur (z toho OPIS vo výške 199 690 547 eur).

V medziročnom porovnaní je navrhnutý rozpočet príjmov vyšší o 35 458 902 eur (o 20,7%) v roku 2011. Dôvodom je predpokladaný nárast príjmov v rámci OPIS. Na rok 2012 predpokladá správca kapitoly MF SR nižšie príjmy o 7 470 213 eur (t. j. o 3,6%).

Návrh rozpočtu príjmov kapitoly MF SR na roky 2011 a 2012 je uvedený v prílohách č. 4 a č. 7.

## **2. VÝDAVKY**

### Rok 2010

Na rok 2010 je pre kapitolu MF SR navrhnutá výška výdavkov 491 319 433 eur, z toho:

- rozpočtové organizácie kapitoly vo výške 284 676 926 eur,
  - o bežné výdavky vo výške 272 339 569 eur,
  - o kapitálové výdavky vo výške 12 337 357 eur,
- Operačný program Informatizácia spoločnosti vo výške 206 642 507 eur:
  - o prostriedky EÚ vo výške 171 701 858 eur,
  - o spolufinancovanie z vládneho úveru vo výške 25 750 779 eur,
  - o pro-rata vo výške 9 189 870 eur.

V porovnaní so schváleným rozpočtom roku 2009 je návrh výdavkov na rok 2009 vyšší o 22 383 252 eur, t. j. o 4,8%. Nárast je spôsobený najmä vyššími výdavkami na OPIS a to o 65 654 324 eur (o 46,6%).

Výdavky na Operačný program Informatizácia spoločnosti sú rozpočtované v rámci bežných výdavkov (kategória tovary a služby) Platobnej jednotky MF SR, ktorá je súčasťou rozpočtu (VOJ) úradu ministerstva financií. Organizácie kapitoly majú v porovnaní s rokom 2009 nižší rozpočet o 43 271 072 eur, t.j. o 13,2%.

Tabuľka 4 Návrh rozpočtu výdavkov kapitoly MF SR na roky 2010 - 2012 (v eurách)

Organizácia	Skutočnosť	Rozpočet	Návrh rozpočtu		
	2008	2009	2010	2011	2012
MF SR – úrad (bez PJ)	90 003 358	86 818 992	64 625 198	69 040 878	68 895 063
SFK Bratislava	1 690 941	1 705 504	1 627 035	1 645 453	1 645 594
SFK Zvolen	1 261 826	1 305 719	1 221 167	1 228 968	1 222 430
SFK Košice	1 170 771	1 222 135	1 129 920	1 192 857	1 142 117
Daňové riaditeľstvo SR	115 463 281	106 743 401	99 274 417	100 510 936	99 175 709
Colné riaditeľstvo SR	95 847 822	97 383 906	90 445 306	84 962 617	89 646 385
DataCentrum	36 580 212	25 956 118	21 643 732	23 189 312	23 203 424
VDZ Financie	786 447	1 541 393	689 448	747 348	714 268
Štátna pokladnica	3 105 340	3 883 223	3 030 555	2 967 250	2 958 801
ARDaL	1 083 545	1 387 607	990 148	1 051 536	1 018 131
<b>Kapitola MF SR (bez PJ)</b>	<b>346 993 543</b>	<b>327 947 998</b>	<b>284 676 926</b>	<b>286 537 155</b>	<b>289 621 922</b>
PJ MF SR (OPIS, EÚ)	0	119 839 939	171 701 858	207 160 760	199 690 547
PJ MF SR (OPIS, ŠR)	0	21 148 244	25 750 779	31 096 639	29 777 385
PJ MF SR (OPIS, Pro-rata)	0	0	9 189 870	11 033 228	11 033 227
<b>Kapitola MF SR</b>	<b>346 993 543</b>	<b>468 936 181</b>	<b>491 319 433</b>	<b>535 827 782</b>	<b>530 123 081</b>

Tabuľka 5 Návrh rozpočtu výdavkov kapitoly MF SR podľa kategórií na roky 2010 - 2012 (v eurách)

	Výdavok	Skutočnosť	Rozpočet	Návrh rozpočtu		
		2008	2009	2010	2011	2012
Rozpočtové organizácie kapitoly MF SR bez PJ MF SR	600 bežné výdavky	294 831 006	283 868 463	272 339 569	273 441 086	278 360 205
	610 mzdy, platy, sl. príjmy a OOV	120 752 113	115 977 238	121 948 600	121 948 600	121 948 600
	620 poisťné a prís. do poisťovní	40 700 650	39 743 066	41 998 956	42 001 721	42 005 291
	630 tovary a služby	129 081 825	126 171 156	106 913 582	108 007 167	112 922 176
	640 bežné transfery	4 296 418	1 977 003	1 478 431	1 483 598	1 484 138
	700 kapitálové výdavky	52 162 537	44 079 535	12 337 357	13 096 069	11 261 717
	710 obst. kapitálových aktív	52 162 537	44 079 535	12 337 357	13 096 069	11 261 717
	<b>Organizácie spolu</b>	<b>346 993 543</b>	<b>327 947 998</b>	<b>284 676 926</b>	<b>286 537 155</b>	<b>289 621 922</b>
Platobná jednotka MF SR	600 bežné výdavky	0	140 988 183	206 642 507	249 290 627	240 501 159
	630 tovary a služby	0	140 988 183	206 642 507	249 290 627	240 501 159
	<b>Platobná jednotka spolu</b>	<b>0</b>	<b>140 988 183</b>	<b>206 642 507</b>	<b>249 290 627</b>	<b>240 501 159</b>
Kapitola	<b>Kapitola MF SR spolu</b>	<b>346 993 543</b>	<b>468 936 181</b>	<b>491 319 433</b>	<b>535 827 782</b>	<b>530 123 081</b>

V uvedenom objeme výdavkov sú zahrnuté najmä nasledovné tituly:

- výkon funkcií daňovej správy (daňové riaditeľstvo) vo výške 99 274 417 eur;
- elektronizácia verejnej správy a rozvoj elektronických služieb na centrálnej úrovni (OPIS) vo výške 94 681 942 eur;
- výkon funkcií colnej správy vo výške (colné riaditeľstvo) 88 688 232 eur;
- elektronizácia verejnej správy a elektronických služieb na miestnej a regionálnej úrovni (OPIS) vo výške 64 501 842 eur;
- tvorba a implementácia politík (DataCentrum, ministerstvo financií, ARDaL, Štátna pokladnica, VDZ Financie) vo výške 40 031 570 eur;
- zlepšenie systémov získavania, spracovania a ochrany obsahu zo zdrojov pamäťových a fondových inštitúcií (OPIS) vo výške 16 632 759 eur;
- digitalizácia obsahu pamäťových a fondových inštitúcií, archivovanie a sprístupňovanie digitálnych dát (OPIS) vo výške 16 632 759 eur;
- Informačný systém pre systém štátnej pokladnice (DataCentrum, ministerstvo financií, ARDaL, Štátna pokladnica) vo výške 14 608 875 eur;
- podporná infraštruktúra pre informačné systémy riadenia verejných financií (DataCentrum, ministerstvo financií, ARDaL, Štátna pokladnica) vo výške 14 608 875 eur;
- podpora rozvojových úloh v oblasti informatizácie spoločnosti (ministerstvo financií) vo výške 10 393 463 eur;
- Rozvoj a podpora trvalo udržateľného využívania infraštruktúry širokopásmového prístupu (OPIS) vo výške 7 870 537 eur;
- Jednotný systém štátneho účtovníctva a výkazníctva (ministerstvo financií) vo výške 4 812 427 eur;
- distribúcia kolkov (ministerstvo financií) vo výške 4 036 380 eur;
- výkon kontrolných a auditorských funkcií vo verejných financiách (ministerstvo financií, správy finančných kontrol) vo výške 4 028 576 eur;
- UNITAS – reforma daňovej a colnej správy, zjednotenie výberu daní, cla a poisťných odvodov (ministerstvo financií) vo výške 3 332 586 eur;
- technická pomoc pre SORO a PJ OPIS (OPIS) vo výške 2 571 701 eur;
- technická pomoc pre RO OPIS vo výške 2 571 701 eur;
- Rozpočtový informačný systém (DataCentrum, ministerstvo financií, ARDaL, Štátna pokladnica) vo výške 1 968 185 eur;
- rozvoj informačného systému výberu cla a daní v správe colných orgánov (colné riaditeľstvo) vo výške 1 757 074 eur;
- Informačný systém účtovníctva fondov (DataCentrum, ministerstvo financií, ARDaL, Štátna pokladnica) vo výške 694 495 eur.

Návrh rozpočtu výdavkov kapitoly MF SR na rok 2010 podľa funkčnej a ekonomickej klasifikácie je uvedený v prílohe č. 2 a podľa programov v prílohe č. 3.

#### Roky 2011 a 2012

Pre kapitolu MF SR je na rok 2011 navrhovaný celkový objem výdavkov vo výške 535 827 782 eur, čo je v porovnaní s rokom 2010 nárast o 44 508 349 eur, t.j. o 9,1%. Rozdiel je spôsobený najmä vyšším rozpočtom na OPIS o 42 648 120 eur, t.j. o 20,6%.

Na rok 2012 má kapitola MF SR navrhnutý objem výdavkov vo výške 530 123 081 eur. V porovnaní s rokom 2011 je menej o -5 704 701 eur, t.j. 1,1%.

Návrh rozpočtu výdavkov kapitoly MF SR na rok 2011 podľa funkčnej a ekonomickej klasifikácie je uvedený v prílohe č. 5, podľa programov v prílohe č. 6 a na rok 2012 v prílohách č. 8 a č. 9.

### 2.1. Bežné výdavky

#### Rok 2010

Na rok 2010 má kapitola MF SR navrhnutý objem bežných výdavkov vo výške 478 982 076 eur, z toho:

- organizácie kapitoly MF SR vo výške 272 339 569 eur,
- Operačný program Informatizácia spoločnosti vo výške 206 642 507 eur:
  - o prostriedky EÚ vo výške 171 701 858 eur,
  - o spolufinancovanie z vládneho úveru vo výške 25 750 779 eur,
  - o pro-rata vo výške 9 189 870 eur.

Tabuľka 6 Návrh rozpočtu bežných výdavkov kapitoly MF SR (bez PJ) podľa kategórií na roky 2010 - 2012 (v eurách)

Výdavok	Skutočnosť	Rozpočet	Návrh rozpočtu		
	2008	2009	2010	2011	2012
<b>600 bežné výdavky</b>	<b>294 831 006</b>	<b>424 856 646</b>	<b>478 982 076</b>	<b>522 731 713</b>	<b>518 861 364</b>
610 mzdy, platy, služobné príjmy a OOV	120 752 113	115 977 238	121 948 600	121 948 600	121 948 600
620 poisťné a príspevok do poisťovní	40 700 650	39 743 066	41 998 956	42 001 721	42 005 291
630 tovary a služby	129 081 825	126 171 156	106 913 582	108 007 167	112 922 176
640 bežné transfery	4 296 418	1 977 003	1 478 431	1 483 598	1 484 138

Tabuľka 7 Návrh rozpočtu bežných výdavkov kapitoly MF SR na roky 2010 - 2012 (v eurách)

Organizácia	Skutočnosť	Rozpočet	Návrh rozpočtu		
	2008	2009	2010	2011	2012
MF SR – úrad (bez PJ)	68 839 465	62 122 717	58 681 540	61 409 895	61 419 551
SFK Bratislava	1 624 553	1 645 755	1 608 841	1 627 259	1 627 400
SFK Zvolen	1 212 213	1 222 734	1 191 334	1 205 816	1 205 830
SFK Košice	1 137 609	1 139 150	1 111 726	1 151 296	1 123 923
Daňové riaditeľstvo SR	102 343 917	98 776 861	95 362 016	97 366 715	97 031 488
Colné riaditeľstvo SR	84 556 083	87 882 478	88 688 232	83 202 195	88 322 385
DataCentrum	30 635 997	25 624 178	21 504 772	23 050 352	23 064 464
VDZ Financie	735 833	711 545	656 254	680 960	681 074
Štátna pokladnica	2 769 981	3 650 865	2 551 345	2 736 761	2 874 219
ARDaL	975 355	1 092 180	983 509	1 009 837	1 009 871
<b>Kapitola MF SR (bez PJ)</b>	<b>294 831 006</b>	<b>283 868 463</b>	<b>272 339 569</b>	<b>273 441 086</b>	<b>278 360 205</b>
PJ MF SR (OPIS, EÚ)	0	119 839 939	171 701 858	207 160 760	199 690 547
PJ MF SR (OPIS, ŠR)	0	21 148 244	25 750 779	31 096 639	29 777 385
PJ MF SR (OPIS, Pro-rata)	0	0	9 189 870	11 033 228	11 033 227
<b>Kapitola MF SR</b>	<b>294 831 006</b>	<b>424 856 646</b>	<b>478 982 076</b>	<b>522 731 713</b>	<b>518 861 364</b>

V porovnaní so schváleným rozpočtom na rok 2009 je návrh rozpočtu bežných výdavkov vyšší o 54 125 430 eur, t.j. o 12,7 %. Medziročne stúpol najmä rozpočet výdavkov na OPIS a to o 65 654 324 eur (o 46,6%). Výdavky na OPIS sú rozpočtované v kategórii tovary a služby v rámci Platobnej jednotky Ministerstva financií SR. Rozpočet organizácií kapitoly je nižší o 11 528 894 eur, t.j. o 4,1%.

#### Roky 2011 a 2012

Na rok 2011 má kapitola MF SR navrhnutý objem bežných výdavkov vo výške 522 731 713 eur, čo je v porovnaní s rokom 2010 nárast o 43 749 637 eur, t.j. o 9,1%. Dôvodom medziročného rastu je rast bežných výdavkov na OPIS o 42 648 120 eur, t.j. o 20,6%. Rozpočet organizácií kapitoly je vyšší 1 101 517 eur, t.j. o 0,4%.

Objem bežných výdavkov navrhnutých pre kapitolu MF SR na rok 2012 je vo výške 518 861 364 eur. V porovnaní s rokom 2011 je nižší o 3 870 349 eur, t.j. o 0,7%. Rozpočet organizácií kapitoly je v porovnaní s predchádzajúcim rokom vyšší o 4 919 119 eur, t.j. o 1,8%. Rozpočet výdavkov na OPIS je nižší o 8 789 468 eur, t.j. o 3,5%.

## 2.1.1. Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania

### Rok 2010

Mzdy, platy, služobné príjmy a OOV sú na rok 2010 navrhnuté pre kapitolu MF SR vo výške 121 948 600 eur, čo predstavuje zvýšenie v porovnaní so schváleným rozpočtom na rok 2009 o 5 971 362 eur, t. j. o 5,1 %.

Na základe informácie zo sekcie rozpočtovej politiky MF SR je v návrhu rozpočtu kapitoly MF SR na roky 2010-2012 v kategórii mzdy, platy, služobné príjmy a OOV zohľadnený dopočet valorizácie platov zamestnancov kapitoly od 1.1. 2009 vo výške 2 - 4% (štátna služba, verejná služba, colníci), nový systém odmeňovania colníkov, zníženie mzdových prostriedkov v nadväznosti na zníženie limitu počtu zamestnancov kapitoly v súvislosti s neplnením limitu počtu zamestnancov rozpočtových organizácií nad úroveň 3% pri súčasnom zohľadnení plnenia administratívnych kapacít a osobitostí vybraných skupín zamestnancov. V návrhu rozpočtu boli čiastočne premietnuté rozpočtové opatrenia z roku 2009.

Tabuľka 8 Návrh rozpočtu na mzdy, platy služobné príjmy a OOV kapitoly MF SR na roky 2010 - 2012 (v eurách)

Organizácia	Skutočnosť	Rozpočet	Návrh rozpočtu		
	2008	2009	2010	2011	2012
MF SR – úrad (bez PJ)	12 593 582	8 871 805	9 461 870	9 461 870	9 461 870
SFK Bratislava	955 653	956 317	976 882	976 882	976 882
SFK Zvolen	701 354	698 699	713 399	713 399	713 399
SFK Košice	663 115	660 692	674 499	674 499	674 499
Daňové riaditeľstvo SR	55 667 607	53 236 873	54 328 970	54 328 970	54 328 970
Colné riaditeľstvo SR	47 234 840	48 604 402	52 761 454	52 761 454	52 761 454
DataCentrum	878 340	889 365	923 903	923 903	923 903
VDZ Financie	205 402	192 458	199 932	199 932	199 932
Štátna pokladnica	1 471 021	1 480 880	1 513 443	1 513 443	1 513 443
ARDaL	381 199	385 747	394 248	394 248	394 248
<b>Kapitola MF SR (bez PJ)</b>	<b>120 752 113</b>	<b>115 977 238</b>	<b>121 948 600</b>	<b>121 948 600</b>	<b>121 948 600</b>

Limit počtu zamestnancov kapitoly MF SR na rok 2010 je podľa informácie zo sekcie rozpočtovej politiky MF SR vo výške 11 533 osôb, z toho aparát ústredného orgánu v počte 718 osôb. V porovnaní so schváleným limitom počtu zamestnancov kapitoly MF SR na rok 2009 (11 668 osôb) ide o zníženie o 135 osôb.

Systemizácia colníkov v štátnej službe na rok 2010 je navrhnutá v počte 3 877 colníkov pri objeme finančných prostriedkov na služobné príjmy v štátnej službe vo výške 47 539 361 eur. V porovnaní so schválenou systemizáciou colníkov na rok 2009 ide o zníženie o 164 miest.

Navrhovaná plánovaná priemerná mesačná mzda na rok 2010 pre kapitolu MF SR je vo výške 881 eur, čo predstavuje v porovnaní so schválenou priemernou mesačnou mzdou na rok 2009 (828 eur) nárast o 53 eur.

N návrhu rozpočtu verejnej správy na roky 2010 až 2012 sa pre rok 2010, v súlade s návrhom zákona o štátnom rozpočte na rok 2010, rozpočtuje rast platov zamestnancov vo výške 1 % , ktorý je podľa informácie zo sekcie rozpočtovej politiky MF SR rozpočtovaný v kapitole Všeobecná pokladničná správa.

### Roky 2011 a 2012

Mzdy, platy, služobné príjmy a OOV sú navrhnuté na roky 2011 a 2012 pre kapitolu MF SR vo výške 121 948 600 eur, čo je na úrovni návrhu rozpočtu na rok 2010.

## 2.1.2. Poistné a príspevok do poisťovní

### Rok 2010

Tabuľka 9 Návrh rozpočtu na poistné a príspevok do poisťovní kapitoly MF SR na roky 2010 - 2012 (v eurách)

Organizácia	Skutočnosť	Rozpočet	Návrh rozpočtu		
	2008	2009	2010	2011	2012
MF SR – úrad (bez PJ)	4 017 764	3 100 676	3 303 797	3 306 562	3 310 132
SFK Bratislava	326 156	334 164	341 419	341 419	341 419
SFK Zvolen	240 407	244 208	249 333	249 333	249 333
SFK Košice	239 369	241 353	246 027	246 027	246 027
Daňové riaditeľstvo SR	19 221 344	18 313 481	18 987 975	18 987 975	18 987 975
Colné riaditeľstvo SR	15 666 891	16 447 910	17 771 145	17 771 145	17 771 145
DataCentrum	290 899	310 828	322 904	322 904	322 904
VDZ Financie	72 469	69 309	73 875	73 875	73 875
Štátna pokladnica	509 159	561 972	574 351	574 351	574 351
ARDaL	116 192	119 165	128 130	128 130	128 130
<b>Kapitola MF SR (bez PJ)</b>	<b>40 700 650</b>	<b>39 743 066</b>	<b>41 998 956</b>	<b>42 001 721</b>	<b>42 005 291</b>

Prostriedky kapitoly MF SR v kategórii poistné a príspevok do poisťovní sú na rok 2010 navrhnuté vo výške 41 998 956 eur v nadväznosti na navrhnutý objem mzdových prostriedkov. V porovnaní so schváleným rozpočtom na rok 2009 to predstavuje zvýšenie o 2 255 890 eur, t. j. o 5,7%.



## Roky 2011 a 2012

Na rok 2011 má kapitola MF SR navrhnutý rozpočet výdavkov v kategórii poisťovní a príspevok do poisťovní vo výške 42 001 721 eur a na rok 2012 vo výške 42 005 291 eur.

### 2.1.3. Tovary a služby

#### Rok 2010

Na rok 2010 má kapitola MF SR navrhnuté výdavky na tovary a služby vo výške 313 556 089 eur, z toho:

- rozpočtové organizácie kapitoly vo výške 106 913 582 eur,
- Operačný program Informatizácia spoločnosti vo výške 206 642 507 eur:
  - o prostriedky EÚ vo výške 171 701 858 eur,
  - o spolufinancovanie z vládneho úveru vo výške 25 750 779 eur,
  - o pro-rata vo výške 9 189 870 eur.

V porovnaní so schváleným rozpočtom na rok 2009 je rozpočet výdavkov na tovary a služby vyšší o 27 139 176 eur, t.j. o 6,9%. Medziročne stúpol najmä rozpočet výdavkov na OPIS a to o 65 654 324 eur (o 46,6%). Rozpočet organizácií kapitoly je nižší o 19 257 574 eur (t.j. o 15,3%).

Tabuľka 10 Návrh rozpočtu na tovary a služby kapitoly MF SR na roky 2010 - 2012 (v eurách)

Organizácia	Skutočnosť	Rozpočet	Návrh rozpočtu		
	2008	2009	2010	2011	2012
MF SR – úrad (bez PJ)	49 704 211	49 639 913	45 484 236	48 203 731	48 209 817
SFK Bratislava	340 604	348 636	279 380	297 338	297 199
SFK Zvolen	267 256	274 516	223 202	237 384	237 698
SFK Košice	232 142	232 457	181 765	223 373	195 640
Daňové riaditeľstvo SR	27 148 894	26 811 586	21 630 147	23 634 846	23 299 619
Colné riaditeľstvo SR	20 214 898	21 834 338	17 589 805	12 103 768	17 223 958
DataCentrum	29 453 953	24 400 750	20 234 232	21 779 812	21 793 924
VDZ Financie	457 645	449 114	381 783	406 489	406 603
Štátna pokladnica	784 751	1 601 374	456 901	641 967	779 225
ARDaL	477 471	578 472	452 131	478 459	478 493
<b>Kapitola MF SR (bez PJ)</b>	<b>129 081 825</b>	<b>126 171 156</b>	<b>106 913 582</b>	<b>108 007 167</b>	<b>112 922 176</b>
PJ MF SR (OPIS, EÚ)	0	119 839 939	171 701 858	207 160 760	199 690 547
PJ MF SR (OPIS, ŠR)	0	21 148 244	25 750 779	31 096 639	29 777 385
PJ MF SR (OPIS, Pro-rata)		0	9 189 870	11 033 228	11 033 227
<b>Kapitola MF SR</b>	<b>129 081 825</b>	<b>267 159 339</b>	<b>313 556 089</b>	<b>357 297 794</b>	<b>353 423 335</b>

V návrhu rozpočtu na tovary a služby sú zahrnuté najmä tieto výdavkové tituly:

- elektronizácia verejnej správy a rozvoj elektronických služieb na centrálnej úrovni vo výške 94 681 942 eur (OPIS);
- elektronizácia verejnej správy a elektronických služieb na miestnej a regionálnej úrovni vo výške 64 501 842 eur (OPIS);
- tvorba a implementácia politik vo výške 21 032 490 eur (DataCentrum, ministerstvo financií, ARDaL, Štátna pokladnica, VDZ Financie);
- výkon funkcií daňovej správy vo výške 21 630 147 eur (daňové riaditeľstvo);
- rozvoj a podpora trvalo udržateľného využívania infraštruktúry širokopásmového prístupu (OPIS) vo výške 7 870 537 eur (OPIS);
- výkon funkcií colnej správy vo výške 17 589 805 eur (colné riaditeľstvo);
- zlepšenie systémov získavania, spracovania a ochrany obsahu zo zdrojov pamäťových a fondových inštitúcií vo výške 16 632 759 eur (OPIS);
- digitalizácia obsahu pamäťových a fondových inštitúcií, archivovanie a sprístupňovanie digitálnych dát vo výške 16 632 759 eur (OPIS);
- Informačný systém pre systém štátnej pokladnice vo výške 14 194 084 eur (DataCentrum, ministerstvo financií, ARDaL, Štátna pokladnica);
- podporná infraštruktúra pre informačné systémy riadenia verejných financií vo výške 10 925 585 eur (DataCentrum, ministerstvo financií, ARDaL, Štátna pokladnica);
- podpora rozvojových úloh v oblasti informatizácie spoločnosti vo výške 10 308 434 eur (ministerstvo financií);
- distribúcia kolkov vo výške 4 036 380 eur (ministerstvo financií);
- technická pomoc pre SORO a PJ OP IS vo výške 2 571 701 eur (OPIS);
- Jednotný systém štátneho účtovníctva a výkazníctva vo výške 3 027 285 eur (ministerstvo financií);
- UNITAS – reforma daňovej a colnej správy, zjednotenie výberu daní, cla a poisťných odvodov vo výške 2 027 150 eur (ministerstvo financií).

## Roky 2011 a 2012

Na rok 2011 má kapitola MF SR navrhnutý rozpočet tovarov a služieb vo výške 357 297 794 eur, z toho:

- rozpočtové organizácie kapitoly vo výške 108 007 167 eur,
- Operačný program Informatizácia spoločnosti vo výške 249 290 627 eur:
  - o prostriedky EÚ vo výške 207 160 760 eur,
  - o spolufinancovanie z vládneho úveru vo výške 31 096 639 eur,
  - o pro-rata vo výške 11 033 228 eur.

V porovnaní s rokom 2010 je to viac o 43 741 705 eur (t.j. o 14,0 %). Rozpočet organizácií kapitoly je vyšší o 1 093 585 eur. Rozpočet tovarov a služieb na OPIS je vyšší o 42 648 120 eur.

- Na rok 2012 má kapitola MF SR navrhnutý rozpočet tovarov a služieb vo výške 353 423 335 eur, z toho:
- rozpočtové organizácie kapitoly vo výške 112 922 176 eur,
  - Operačný program Informatizácia spoločnosti vo výške 240 501 159 eur:
    - o prostriedky EÚ vo výške 199 690 547 eur,
    - o spolufinancovanie z vládneho úveru vo výške 29 777 385 eur,
    - o pro-rata vo výške 11 033 227 eur.

V porovnaní s rokom 2011 je to menej o 3 874 459 eur (t.j. o 1,1 %). Rozpočet organizácií kapitoly je vyšší o 4 915 009 eur. Rozpočet tovarov a služieb na OPIS je nižší o 8 789 468 eur.

#### 2.1.4. Bežné transfery

##### Rok 2010

Na rok 2010 má kapitola MF SR navrhnutý rozpočet na bežné transfery vo výške 1 483 598 eur, ktoré boli medzi organizácie kapitoly MF SR rozpísané nasledovne:

Tažba 11 Návrh rozpočtu na bežné transfery kapitoly MF SR na roky 2010 - 2012 (v eurách)

Organizácia	Skutočnosť	Rozpočet	Návrh rozpočtu		
	2008	2009	2010	2011	2012
MF SR – úrad (bez PJ)	2 523 908	431 637	437 732	437 732	431 637
SFK Bratislava	2 140	11 160	11 620	11 900	11 160
SFK Zvolen	3 196	5 400	5 700	5 400	5 400
SFK Košice	2 983	9 435	7 397	7 757	9 435
Daňové riaditeľstvo SR	306 072	414 924	414 924	414 924	414 924
Colné riaditeľstvo SR	1 439 454	565 828	565 828	565 828	565 828
DataCentrum	12 805	23 733	23 733	23 733	23 733
VDZ Financie	317	664	664	664	664
Štátna pokladnica	5 050	6 650	7 000	7 200	6 650
ARDaL	493	9 000	9 000	9 000	9 000
<b>Kapitola MF SR (bez PJ)</b>	<b>4 296 418</b>	<b>1 478 431</b>	<b>1 483 598</b>	<b>1 484 138</b>	<b>1 478 431</b>

V porovnaní so schváleným rozpočtom na rok 2009 majú organizácie kapitoly nižší rozpočet o 498 572 eur, t.j. o 25,2%.

Uvedené finančné prostriedky sú rozpočtované na nemocenské dávky, odstupné, odchodné, na peňažné náležitosti v ozbrojených silách a ozbrojených zboroch (disciplinárne odmeny colníkov, 463 042 eur), ako aj členské príspevky medzinárodným organizáciám.

Z rozpočtu úradu ministerstva financií bude v roku 2010 poskytnutý transfer Úradu pre dohľad nad výkonom auditu vo výške 262 000 eur.

##### Roky 2011 a 2012

Kapitola MF SR má navrhnutý rozpočet na bežné transfery vo výške 1 484 598 eur na rok 2011 a 1 484 138 eur na rok 2012.

Ministerstvo financií SR – úrad poskytne v rokoch 2011 a 2012 transfer Úradu pre dohľad nad výkonom auditu zhodne vo výške 268 000 eur.

#### 2.2. Kapitálové výdavky

##### Rok 2010

Na rok 2010 má kapitola MF SR navrhnutý rozpočet kapitálových výdavkov vo výške 12 337 357 eur, ktorý bol medzi organizácie kapitoly MF SR rozpísaný nasledovne:



Tabuľka 12 Návrh rozpočtu na kapitálové výdavky kapitoly MF SR na roky 2010 - 2012 (v eurách)

Organizácia	Skutočnosť	Rozpočet	Návrh rozpočtu		
	2008	2009	2010	2011	2012
MF SR – úrad (bez PJ)	21 163 893	24 696 275	5 943 658	7 630 983	7 475 512
SFK Bratislava	66 388	59 749	18 194	18 194	18 194
SFK Zvolen	49 613	82 985	29 833	23 152	16 600
SFK Košice	33 162	82 985	18 194	41 561	18 194
Daňové riaditeľstvo SR	13 119 364	7 966 540	3 912 401	3 144 221	2 144 221
Colné riaditeľstvo SR	11 291 739	9 501 428	1 757 074	1 760 422	1 324 000
DataCentrum	5 944 215	331 940	138 960	138 960	138 960
VDZ Financie	50 614	829 848	33 194	66 388	33 194
Štátna pokladnica	335 359	232 358	479 210	230 489	84 582
ARDaL	108 190	295 427	6 639	41 699	8 260
<b>Kapitola MF SR (bez PJ)</b>	<b>52 162 537</b>	<b>44 079 535</b>	<b>12 337 357</b>	<b>13 096 069</b>	<b>11 261 717</b>

V porovnaní so schváleným rozpočtom na rok 2009 je rozpočet kapitálových výdavkov nižší o 31 742 178 eur, t. j. o 72,0%.

V rámci prípravy návrhu rozpočtu verejnej správy na roky 2010 až 2012 bol kapitole MF SR znížený objem kapitálových výdavkov na nasledujúce roky zhodne o 70%. Vzhľadom na toto rozhodnutie budú organizácie kapitoly zabezpečovať svoje funkcie v oblasti obstarávania hmotného a nehmotného majetku v značne obmedzenej miere. Významným spôsobom budú obmedzené stavebné akcie daňovej a colnej správy ako i obstarania informačných technológií.

V rozpočte kapitálových výdavkov sú zabezpečené najmä nasledovné tituly:

- UNITAS – reforma daňovej a colnej správy, zjednotenie výberu daní, cla a poistných odvodov vo výške 1 305 436 eur (ministerstvo financií);
- výkon funkcií daňovej správy vo výške 3 912 401 eur (daňové riaditeľstvo);
- Jednotný systém štátneho účtovníctva a výkazníctva vo výške 1 785 142 eur (ministerstvo financií);
- Informačný systém pre systém štátnej pokladnice vo výške 414 791 eur (DataCentrum, ministerstvo financií, ARDaL, Štátna pokladnica);
- Tvorba a implementácia politik vo výške 1 670 975 eur (DataCentrum, ministerstvo financií, ARDaL, Štátna pokladnica, VDZ Financie);
- rozvoj informačného systému výberu cla a daní v správe colných orgánov vo výške 1 757 074 eur (colné riaditeľstvo);
- Rozpočtový informačný systém vo výške 1 127 715 eur (DataCentrum, ministerstvo financií, ARDaL, Štátna pokladnica);
- Informačný systém účtovníctva fondov vo výške 127 544 eur (DataCentrum, ministerstvo financií, ARDaL, Štátna pokladnica);
- podpora rozvojových úloh v oblasti informatizácie spoločnosti vo výške 85 029 eur (ministerstvo financií);
- podporná infraštruktúra pre informačné systémy riadenia verejných financií vo výške 85 029 eur (DataCentrum, ministerstvo financií, ARDaL, Štátna pokladnica).

Tabuľka 13 Návrh rozpočtu kapitálových výdavkov kapitoly MF SR na roky 2010 - 2012 podľa programov (v eurách)

Program	Stavby/stroje	Rozpočet	Návrh rozpočtu		
		2009	2010	2011	2012
072 Výber daní a ciel	Spolu	26 264 356	6 974 911	5 862 643	4 523 711
	Stavebné akcie	3 873 731	1 174 924	917 115	625 274
	Obstaranie strojov, prístrojov...	22 390 625	5 799 987	4 945 528	3 898 437
074 Tvorba metodiky, riadenie, kontrola...	Spolu	17 815 179	5 362 446	7 233 426	6 738 006
	Stavebné akcie	1 639 779	296 432	352 213	313 904
	Obstaranie strojov, prístrojov...	16 175 400	5 066 014	6 881 213	6 424 102
<b>Spolu</b>	<b>Spolu</b>	<b>38 566 025</b>	<b>12 337 357</b>	<b>13 096 069</b>	<b>11 261 717</b>
	Stavebné akcie	44 079 535	1 471 356	1 269 328	939 178
	Obstaranie strojov, prístrojov...	5 513 510	10 866 001	11 826 741	10 322 539

Tabuľka 14 Vybrané investičné akcie kapitoly MF SR navrhované na roky 2010 - 2012 (v eurách)

Číslo a názov investičnej akcie	Návrh rozpočtu			Charakter	Organ.	Prog.
	2010	2011	2012			
00079 - Softvér	2 580 651	1 750 665	1 104 619	O	DR SR	072
11519 - Jednotný systém štátneho účtovníctva - SW	1 785 142	1 796 398	2 003 008	O	MF SR	074
00977 - Nákup softvéru	1 557 074	1 560 422	1 124 000	O	CR SR	072
11625 - Nákup softvéru - APV ŠR - RIS SW	1 127 715	1 132 667	827 927	O	MF SR	074
18737 - Nákup softvéru – UNITAS	1 050 301	926 000	1 055 490	O	MF SR	072
12678 - DÚ Kežmarok – rekonštrukcia	600 146	0	0	S	DR SR	072
04627 - Nákup softvéru ŠP	414 791	2 109 731	2 066 748	O	MF SR	074
10010 - Rozvoj EXT UCT MF SR	289 426	65 777	64 436	O	MF SR	074
16359 - Správa dokumentov	270 135	218 438	213 988	O	MF SR	074
23540 - Rekonštrukcia klimatizácie	201 719	0	0	S	ŠP	074
00986 - Nákup licencií	200 000	200 000	200 000	O	CR SR	072
00129 - Kabelážne siete	160 000	160 000	160 000	O	DR SR	072
15954 - Obstaranie HW na rok 2009 a 2010	154 297	0	0	O	ŠP	074
20570 - Informačný systém účtovníctva fondov	127 544	163 755	164 118	O	MF SR	074
00128 - Nákup výpočtovej techniky	100 000	100 000	100 000	O	DR SR	072
15946 - Licencie na SW	90 000	0	0	O	ŠP	074

Číslo a názov investičnej akcie	Návrh rozpočtu			Charakter	Organ.	Prog.
	2010	2011	2012			
18738 - Nákup hardvéru – UNITAS	85 045	32 000		O	MF SR	072
18742 - SW - Informatizácia spoločnosti	85 029	109 169	106 945	O	MF SR	074
21389 - Integračná platforma	85 029	109 169	106 945	O	MF SR	074
10088 - DÚ Rožňava – rekonštrukcia	77 608	0	0	S	DR SR	072
23542 - Rozšírenie funkcionality CEDIS	70 000	23 021	47 448	O	MF SR	074
01483 – Rekonštrukcia a modernizácia počítač. sietí	69 163	88 799	86 989	O	MF SR	074
23533 - Stavebné úpravy pre DO	66 387	108 843	66 388	S	DR SR	072
01406 - Nákup VT- PC, notebook	51 232	65 777	64 436	O	MF SR	074
18228 - Rekonštrukcia VT servre OIP	51 232	65 777	64 436	O	MF SR	074
15968 - DÚ Lučenec – rekonštrukcia	49 791	448 118	0	S	DR SR	072
18744 - Informačný portál MF SR	43 547	55 910	115 229	O	MF SR	074
16362 – Implementácia proces. riadenia IT (ITIL)	43 547	55 910	54 771	O	MF SR	074
00125 - Nákup osobných automobilov	30 000	163 331	101 218	O	DR SR	074
21514 - DR SR - p.BB – rekonštrukcia - čiastočná	9 958	156 011	0	S	DR SR	072
16388 - Rekonštrukcia fasády budovy	0	218 340	213 892	S	MF SR	074
21505 - DR SR - pracovisko Nitra - rekonštrukcia	0	19 916	285 364	S	DR SR	072
00070 - DÚ Martin - novostavba	0	0	99 582	S	DR SR	072
16356 - Rekonštrukcia výťahu - Paternoster	0	163 755	0	S	MF SR	074
21178 - Licencie a SW - rok 2011 a ďalšie roky	0	149 373	3 194	O	ŠP	074
21525 - Dokúpenie pozemku pod budovou	0	66 388	33 194	S	ŠP	074
21180 - HW na rok 2011 a ďalšie roky	0	38 173	66 388	O	ŠP	074

Pozn.: S – stavebné investičné akcie; O – obstaranie strojov, prístrojov a zariadení (vrátane IT)

#### Roky 2011 a 2012

Kapitola MF SR má navrhnutý rozpočet kapitálových výdavkov na rok 2011 vo výške 13 096 069 eur, čo je v porovnaní s rokom 2010 viac o 758 712 eur, t.j. o 6,1%.

Na rok 2011 má kapitola MF SR navrhnuté kapitálové výdavky vo výške 11 261 717 eur. V porovnaní s predchádzajúcim rokom je to menej o 1 834 352 eur, t.j. o 14,0%.

### 3. TRANSFERY V RÁMCI VEREJNEJ SPRÁVY

V rokoch 2010 až 2012 bude kapitole MF SR (organizácii MF SR – úrad) poskytnutý bežný transfer od Úrad pre dohľad nad zdravotnou starostlivosťou v nasledovných výškach:

- rok 2010: 85 017 eur,
- rok 2011: 85 017 eur,
- rok 2012: 85 017 eur.

Organizácia je Štatistickým úradom SR zaradená medzi ostatné subjekty verejnej správy. Dôvodom prijatia transferu je zabezpečenie centrálneho financovania multilicenčnej zmluvy Microsoft Enterprise Agreement v zmysle uznesenia vlády SR č. 950 zo 17. decembra 2008.

Z rozpočtu kapitoly MF SR (organizácie MF SR – úrad) bude poskytnutý bežný transfer Úradu pre dohľad nad výkonom auditu, ktorý bol Štatistickým úradom SR zaradený medzi ostatné subjekty verejnej správy v nasledovných výškach:

- rok 2010: 262 000 eur,
- rok 2011: 268 000 eur,
- rok 2012: 268 000 eur.

Ministerstvo financií SR navrhlo Úradu pre výkon nad dohľadom auditu nasledovný rozpočet:

Tabuľka 15 Návrh rozpočtu Úradu pre dohľad nad výkonom auditu na roky 2010 - 2012 (v eurách)

Ukazovateľ	2010	2011	2012
Príjmy	712 000	718 000	718 000
Transfer zo ŠR	262 000	268 000	268 000
Výdavky	712 000	718 000	718 000
Prebytok (v metodike ESA 95)	0	0	0

### 4. NÁVRH PROGRAMOVEJ ŠTRUKTÚRY NA ROKY 2010 AŽ 2012

Výdavky kapitoly MF SR tvoria najmä výdavky na mzdy a poistné zamestnancom organizácií kapitoly, výdavky na tovary a služby a kapitálové výdavky vynakladané na zabezpečenie činnosti organizácií. Osobitnú skupinu tvoria výdavky, ktoré kapitola vynakladá na zabezpečenie funkcionality informačných systémov verejných financií nadrezortného charakteru. Súčasťou výdavkov kapitoly sú aj prostriedky rozpočtované v rámci programového obdobia 2007 – 2013 na Operačný program informatizácia spoločnosti (ďalej OP IS).

Pri zostavovaní programovej štruktúry sa prihliadalo na rozhodujúce činnosti, ktoré kapitola plní v oblasti financií, správy daní, colníctva, finančnej kontroly, vládneho auditu, vnútorného auditu a informatizácie spoločnosti. Na základe uvedeného sa v kapitole MF SR navrhujú dva programy:

- 072 Výber daní a cla;
- 074 Tvorba metodiky, riadenie, kontrola, vládny audit a vnútorný audit verejných financií.

#### **Program 072 Výber daní a cla**

Na plnení programu participuje Daňové riaditeľstvo SR a Colné riaditeľstvo SR v rozsahu svojej pôsobnosti. Za oblasť reformy daňovej a colnej správy sa na programe podieľa Ministerstvo financií SR. Program je členený na tri podprogramy:

- podprogram 072 01: Výber daní;
- podprogram 072 02: Výber cla a daní v správe colných orgánov;
- podprogram 072 03: UNITAS - Reforma daňovej a colnej správy, zjednotenie výberu daní, cla a poistných odvodov

#### **Program 074 Tvorba metodiky, riadenie, kontrola, vládny audit a vnútorný audit verejných financií**

Program zahŕňa aktivity najmä Ministerstva financií SR v oblasti metodickej, riadiacej, auditorskej a kontrolnej činnosti a je členený na štyri podprogramy:

- podprogram 074 01: Tvorba a implementácia politík
- podprogram 074 03: Kontrola, vládny audit a vnútorný audit
- podprogram 074 04: Výkon ďalších funkcií Ministerstva financií SR
- podprogram 074 06: Informačné systémy riadenia verejných financií nadrezortného charakteru.

Na plnení programu ministerstva sa podieľajú aj organizácie, ktoré boli zriadené na vykonávanie úloh ústredného orgánu v uvedených oblastiach (Správa finančnej kontroly, DataCentrum, Štátna pokladnica, Agentúra pre riadenie dlhu a likvidity a Vzdelávacie a doškoľovacie zariadenie VS Financie Tatranská Lomnica).

Do navrhovanej programovej štruktúry je na základe uznesenia vlády SR č. 372/2006 zapracovaný podprogram medzirezortného programu 09703 – Príspevky Slovenskej republiky do medzinárodných organizácií – MF SR, ktorého gestorom je Ministerstvo zahraničných vecí SR.

Na základe uznesenia vlády SR č. 1007/2007 sú v návrhu programovej štruktúry zaradené štyri podprogramy medzirezortného programu 0A9 – Medzirezortný program Operačný program Informatizácia spoločnosti, ktorého gestorom je Úrad vlády SR:

- podprogram 0A9 01: Elektronizácia verejnej správy a rozvoj elektronických služieb
- podprogram 0A9 02: Rozvoj pamäťových a fondových inštitúcií a obnova ich národnej infraštruktúry
- podprogram 0A9 03: Zvýšenie prístupnosti k širokopásmovému internetu
- podprogram 0A9 04: Technická pomoc

Návrh programovej štruktúry kapitoly MF SR na roky 2010 až 2012, vrátane zámerov, cieľov, merateľných ukazovateľov a komentárov je uvedený v prílohe č. 10. V prílohe č. 10 sú uvádzané len tie programové časti, na ktorých sú alokované finančné prostriedky.

V programovej štruktúre kapitoly MF SR je navrhovaných 5 vybraných (strategických) cieľov rezortu zameraných na skvalitnenie výsledkov činností v oblasti výberu daní a cla a v oblasti verejných financií, ktoré sú uvedené v prílohe č. 11.

Prehľad gestorov jednotlivých častí programov je uvedený v prílohe č. 12.

## **B. NEZABEZPEČENÉ POŽIADAVKY KAPITOLY MF SR**

### **5. PRÍJMY**

Správca rozpočtovej kapitoly Ministerstva financií SR upozorňuje, že plnenie rozpočtu príjmov je podmienené:

- výškou prijatých dividend akciových spoločností Tipos, Slovenská záručná a rozvojová banka a Slovenská konsolidačná,
- možnosťou predat' prebytočný nehnuteľný majetok v správe organizácií kapitoly (najmä Daňového riaditeľstva SR a Colného riaditeľstva SR) a prípadným záujmom o tento majetok.

#### Rok 2010

Na rok 2010 žiada správca kapitoly znížiť rozpočet príjmov o 634 000 eur. Dôvodom je nadhodnotený návrh príjmov Daňového riaditeľstva SR, ktoré nepredpokladá príjmy z predaja majetku na úrovni predchádzajúcich rokov.

Tabuľka 16 Požiadavky organizácií kapitoly MF SR na rozpočet príjmov na roky 2010 - 2012 (v eurách)

Organizácia	Rozpočet		Návrh rozpočtu				
	2009	2010	Žiadosť o zníženie	2011	Žiadosť o zníženie	2012	Žiadosť o zníženie
MF SR – úrad (bez PJ)	7 634 601	8 240 459	0	8 236 427	0	8 236 427	0
SFK Bratislava	0	0	0	0	0	0	0
SFK Zvolen	0	0	0	0	0	0	0
SFK Košice	0	0	0	0	0	0	0
Daňové riaditeľstvo SR	995 819	950 000	634 000	950 000	657 000	950 000	614 000
Colné riaditeľstvo SR	282 149	124 087	0	124 087	0	124 087	0
DataCentrum	0	0	0	0	0	0	0
VDZ Financie	116 178	120 471	0	124 503	0	124 503	0
Štátna pokladnica	0	0	0	0	0	0	0
ARDaL	0	0	0	0	0	0	0
<b>Kapitola MF SR (bez PJ)</b>	<b>9 028 747</b>	<b>9 435 017</b>	<b>634 000</b>	<b>9 435 017</b>	<b>657 000</b>	<b>9 435 017</b>	<b>614 000</b>
PJ MF SR (OPIS)	119 839 939	171 701 858	0	207 160 760	0	199 690 547	0
<b>Kapitola MF SR</b>	<b>128 868 686</b>	<b>181 136 875</b>	<b>634 000</b>	<b>216 595 777</b>	<b>657 000</b>	<b>209 125 564</b>	<b>614 000</b>

#### Roky 2011 a 2012

Na roky 2011 a 2012 žiada Daňové riaditeľstvo SR znížiť rozpočet príjmov o 657 000 eur a o 614 000 eur. Dôvody sú totožné s rokom 2010.

#### 6. VÝDAVKY

- Organizácie kapitoly MF SR žiadajú o zvýšenie limitu výdavkov na rok 2010 o 210 508 821 eur, z toho:
- bežné výdavky o 71 935 883 eur,
  - kapitálové výdavky o 138 572 938 eur.

Tabuľka 17 Požiadavky organizácií kapitoly MF SR na rozpočet výdavkov na roky 2010 - 2012 (v eurách)

Organizácia	Rozpočet		Návrh rozpočtu				
	2009	2010	Žiadosť o zvýšenie	2011	Žiadosť o zvýšenie	2012	Žiadosť o zvýšenie
MF SR – úrad (bez PJ)	86 818 992	64 625 198	158 862 737	69 040 878	147 442 483	68 895 063	59 417 342
SFK Bratislava	1 705 504	1 627 035	276 402	1 645 453	256 672	1 645 594	257 300
SFK Zvolen	1 305 719	1 221 167	219 443	1 228 968	217 166	1 222 430	213 377
SFK Košice	1 222 135	1 129 920	242 555	1 192 857	268 556	1 142 117	233 292
Daňové riaditeľstvo SR	106 743 401	99 274 417	26 976 602	100 510 936	26 777 056	99 175 709	32 045 208
Colné riaditeľstvo SR	97 383 906	90 445 306	11 094 211	84 962 617	12 736 885	89 646 385	8 507 440
DataCentrum	25 956 118	21 643 732	11 438 419	23 189 312	11 508 908	23 203 424	11 552 678
VDZ Financie	1 541 393	689 448	115 272	747 348	120 566	714 268	130 452
Štátna pokladnica	3 883 223	3 030 555	583 284	2 967 250	299 618	2 958 801	193 430
ARDaL	1 387 607	990 148	699 896	1 051 536	413 569	1 018 131	424 067
<b>Kapitola MF SR (bez PJ)</b>	<b>327 947 998</b>	<b>284 676 926</b>	<b>210 508 821</b>	<b>286 537 155</b>	<b>200 041 479</b>	<b>289 621 922</b>	<b>112 974 586</b>

V rámci tvorby rozpočtu verejnej správy na roky 2010 až 2012 boli kapitole MF SR znížené výdavky rozpočtu v nasledovných výškach:

Tabuľka 18 Rozdiel návrhu rozpočtu oproti východiskám rozpočtu (v eurách)

Ukazovateľ	2010	2011	2012
Bežné výdavky	-29 923 600	-28 833 775	-30 077 237
Mzdy, platy, služobné príjmy a OOV	-1 462 808	-1 470 711	-1 480 948
Poistné a príspevok do poisťovní	-482 733	-482 733	-482 733
Tovary a služby	-27 548 059	-26 450 331	-27 683 556
Bežné transfery	-430 000	-430 000	-430 000
Kapitálové výdavky	-28 500 000	-30 557 496	-26 277 341
<b>Kapitola MF SR (bez OPIS)</b>	<b>-58 423 600</b>	<b>-59 391 271</b>	<b>-56 354 578</b>
PJ MF SR (OPIS)	-26 294 987	-30 370 596	-39 160 064
<b>Kapitola MF SR</b>	<b>-84 718 587</b>	<b>-89 761 867</b>	<b>-95 514 642</b>

#### Roky 2011 a 2012

- Organizácie kapitoly MF SR žiadajú zvýšenie rozpočtu na rok 2011 o 200 041 479 eur, z toho:
- bežné výdavky o 64 887 848 eur,
  - kapitálové výdavky o 135 153 631 eur.

- Na rok 2012 organizácie žiadajú zvýšenie rozpočtu o 112 974 586 eur, z toho:
- bežné výdavky o 278 360 205 eur,
  - kapitálové výdavky o 41 705 769 eur.

## 5.1. Bežné výdavky

### Rok 2010

- Organizácie kapitoly MF SR žiadajú na rok 2010 zvýšenie rozpočtu bežných výdavkov o 71 935 883 eur, z toho:
- mzdy, platy, služobné príjmy a OOV o 4 641 066 eur ,
  - poistné a príspevok do poisťovní o 1 622 144 eur,
  - tovary a služby o 64 503 278 eur,
  - bežné transfery o 1 169 395 eur.

Tabuľka 19 Požiadavky organizácií kapitoly MF SR na rozpočet bežných výdavkov na roky 2010 - 2012 (v eurách)

Organizácia	Rozpočet		Návrh rozpočtu				
	2009	2010	Žiadosť o zvýšenie	2011	Žiadosť o zvýšenie	2012	Žiadosť o zvýšenie
MF SR – úrad (bez PJ)	62 122 717	58 681 540	39 559 086	61 409 895	35 428 318	61 419 551	37 742 877
SFK Bratislava	1 645 755	1 608 841	261 402	1 627 259	241 672	1 627 400	242 300
SFK Zvolen	1 222 734	1 191 334	199 485	1 205 816	197 166	1 205 830	197 677
SFK Košice	1 139 150	1 111 726	227 555	1 151 296	203 930	1 123 923	218 292
Daňové riaditeľstvo SR	98 776 861	95 362 016	15 504 789	97 366 715	13 950 940	97 031 488	16 952 007
Colné riaditeľstvo SR	87 882 478	88 688 232	4 304 211	83 202 195	2 945 885	88 322 385	4 042 440
DataCentrum	25 624 178	21 504 772	11 245 439	23 050 352	11 315 928	23 064 464	11 359 698
VDZ Financie	711 545	656 254	115 272	680 960	120 566	681 074	130 452
Štátna pokladnica	3 650 865	2 551 345	263 284	2 736 761	249 618	2 874 219	163 430
ARDaL	1 092 180	983 509	255 360	1 009 837	233 825	1 009 871	219 644
<b>Kapitola MF SR (bez PJ)</b>	<b>283 868 463</b>	<b>272 339 569</b>	<b>71 935 883</b>	<b>273 441 086</b>	<b>64 887 848</b>	<b>278 360 205</b>	<b>71 268 817</b>

### Roky 2011 a 2012

- Na rok 2011 žiadajú organizácie kapitoly MF SR zvýšenie rozpočtov bežných výdavkov o 64 887 848 eur, z toho na:
- mzdy, platy, služobné príjmy a OOV o 5 910 308 eur,
  - poistné a príspevok do poisťovní o 2 065 742 eur,
  - tovary a služby o 55 705 092 eur,
  - bežné transfery o 1 206 706 eur.

Platobná jednotka MF SR (OPIS) žiada o zvýšenie rozpočtu na rok 2011 vo výške 12 892 883 eur na uplatnenie princípu pro rata.

- Na rok 2012 žiadajú organizácie kapitoly MF SR zvýšenie rozpočtov bežných výdavkov o 71 268 817 eur, z toho na:
- mzdy, platy, služobné príjmy a OOV o 7 230 921 eur,
  - poistné a príspevok do poisťovní o 2 527 303 eur,
  - tovary a služby o 60 300 680 eur,
  - bežné transfery o 1 209 913 eur.

### 5.1.1. Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania

#### Rok 2010

Na rok 2010 žiada správca kapitoly MF SR zvýšenie rozpočtu na mzdy, platy, služobné príjmy a OOV o 4 641 066 eur.

Tabuľka 20 Požiadavky organizácií kapitoly MF SR na rozpočet miezd, platov, služobných príjmov a OOV na roky 2010 - 2012 (v eurách)

Organizácia	Rozpočet		Návrh rozpočtu				
	2009	2010	Žiadosť o zvýšenie	2011	Žiadosť o zvýšenie	2012	Žiadosť o zvýšenie
MF SR – úrad (bez PJ)	8 871 805	9 461 870	882 401	9 461 870	1 997 498	9 461 870	3 156 261
SFK Bratislava	956 317	976 882	129 580	976 882	129 580	976 882	129 580
SFK Zvolen	698 699	713 399	109 540	713 399	109 540	713 399	109 540
SFK Košice	660 692	674 499	116 710	674 499	116 710	674 499	116 710
Daňové riaditeľstvo SR	53 236 873	54 328 970	3 382 855	54 328 970	3 537 000	54 328 970	3 698 850
Colné riaditeľstvo SR	48 604 402	52 761 454	0	52 761 454	0	52 761 454	0
DataCentrum	889 365	923 903	0	923 903	0	923 903	0
VDZ Financie	192 458	199 932	19 980	199 932	19 980	199 932	19 980
Štátna pokladnica.	1 480 880	1 513 443	0	1 513 443	0	1 513 443	0
ARDaL	385 747	394 248	0	394 248	0	394 248	0
<b>Kapitola MF SR (bez PJ)</b>	<b>115 977 238</b>	<b>121 948 600</b>	<b>4 641 066</b>	<b>121 948 600</b>	<b>5 910 308</b>	<b>121 948 600</b>	<b>7 230 921</b>

#### Ministerstvo financií SR

Organizácia žiada zvýšenie rozpočtu na mzdy, platy, služobné príjmy a OOV o 882 401 eur na zabezpečenie narastajúcich úloh.

#### SFK Bratislava

Organizácia žiada zvýšenie rozpočtu na mzdy, platy, služobné príjmy a OOV o 129 580 eur na zatriedenie vládnych audítorov do vyššej platovej triedy.

#### SFK Zvolen

Organizácia žiada zvýšenie rozpočtu na mzdy, platy, služobné príjmy a OOV o 109 540 eur na:

- zatriedenie zamestnancov (vládnych audítorov, štátnych zamestnancov) do vyššej platovej triedy,
- na odmeňovanie zamestnancov vykonávajúcich následnú finančnú kontrolu prostriedkov poskytovaných z EÚ.

#### SFK Košice

Organizácia žiada zvýšenie rozpočtu na mzdy, platy, služobné príjmy a OOV o 116 710 eur na zatriedenie zamestnancov oddelenia vládneho auditu do vyššej platovej triedy (z triedy 7 do triedy 9).

#### Daňové riaditeľstvo SR

Organizácia žiada zvýšenie rozpočtu na mzdy, platy, služobné príjmy a OOV o 3 382 855 eur na:

- zabezpečenie úprav platových tried zamestnancov daňovej správy,
- vyplatenie odmien pri životnom jubileu a pri odchode do dôchodku,
- zabezpečenie stabilizácie zamestnancov daňovej správy.

#### VDZ Financie Tatranská Lomnica

Organizácia žiada zvýšenie rozpočtu na mzdy, platy, služobné príjmy a OOV o 19 980 eur na udržanie a posilnenie hmotnej zainteresovanosti zamestnancov.

#### Roky 2011 a 2012

Na roky 2011 a 2012 žiadajú organizácie kapitoly MF SR zvýšenie rozpočtu na mzdy, platy, služobné príjmy a OOV o 5 910 308 eur a o 7 230 921 eur. Dôvody sú totožné s rokom 2010.

### 5.1.2. Poistné a príspevok do poisťovní

#### Rok 2010

Organizácie kapitoly MF SR žiadajú zvýšenie rozpočtu na rok 2010 v kategórii poistné a príspevok do poisťovní vo výške 1 622 144 eur v nadväznosti na požiadavky organizácií na zvýšenie limitu výdavkov na mzdy, platy, služobné príjmy a OOV.

Tabuľka 21 Požiadavky organizácií kapitoly MF SR na rozpočet poistného a príspevku do poisťovní na roky 2010 - 2012 (v eurách)

Organizácia	Rozpočet	Návrh rozpočtu					
	2009	2010	Žiadosť o zvýšenie	2011	Žiadosť o zvýšenie	2012	Žiadosť o zvýšenie
MF SR – úrad (bez PJ)	3 100 676	3 303 797	308 399	3 306 562	698 123	3 310 132	1 103 118
SFK Bratislava	334 164	341 419	45 288	341 419	45 288	341 419	45 288
SFK Zvolen	244 208	249 333	38 284	249 333	38 284	249 333	38 284
SFK Košice	241 353	246 027	40 790	246 027	40 790	246 027	40 790
Daňové riaditeľstvo SR	18 313 481	18 987 975	1 182 308	18 987 975	1 236 182	18 987 975	1 292 748
Colné riaditeľstvo SR	16 447 910	17 771 145	0	17 771 145	0	17 771 145	0
DataCentrum	310 828	322 904	0	322 904	0	322 904	0
VDZ Financie	69 309	73 875	7 075	73 875	7 075	73 875	7 075
Štátna pokladnica.	561 972	574 351	0	574 351	0	574 351	0
ARDaL	119 165	128 130	0	128 130	0	128 130	0
<b>Kapitola MF SR (bez PJ)</b>	<b>39 743 066</b>	<b>41 998 956</b>	<b>1 622 144</b>	<b>42 001 721</b>	<b>2 065 742</b>	<b>42 005 291</b>	<b>2 527 303</b>

#### Roky 2011 a 2012

Na rok 2011 žiadajú organizácie kapitoly zvýšenie rozpočtu prostriedkov na poistné a príspevok do poisťovní vo výške 2 065 742 eur a na rok 2012 vo výške 2 527 303 eur. Dôvody sú totožné s požiadavkou na rok 2010.

### 5.1.3. Tovary a služby

Pri rozpise výdavkov v kategórii tovary a služby organizácie rozpočtovali nevyhnutné výdavky na zabezpečenie bežnej prevádzky na úkor kapitálových výdavkov.



Rok 2010

Tabuľka 22 Požiadavky organizácií kapitoly MF SR na rozpočet tovarov a služieb na roky 2010 - 2012 (v eurách)

Organizácia	Rozpočet		Návrh rozpočtu				
	2009	2010	Žiadosť o zvýšenie	2011	Žiadosť o zvýšenie	2012	Žiadosť o zvýšenie
MF SR – úrad (bez PJ)	49 639 913	45 484 236	37 628 891	48 203 731	31 955 991	48 209 817	32 703 585
SFK Bratislava	348 636	279 380	86 534	297 338	66 804	297 199	67 432
SFK Zvolen	274 516	223 202	51 661	237 384	49 342	237 698	49 853
SFK Košice	232 457	181 765	70 055	223 373	46 430	195 640	60 792
Daňové riaditeľstvo SR	26 811 586	21 630 147	10 939 626	23 634 846	9 177 758	23 299 619	11 960 409
Colné riaditeľstvo SR	21 834 338	17 589 805	3 874 211	12 103 768	2 515 885	17 223 958	3 612 440
DataCentrum	24 400 750	20 234 232	11 245 439	21 779 812	11 315 928	21 793 924	11 359 698
VDZ Financie	449 114	381 783	88 217	406 489	93 511	406 603	103 397
Štátna pokladnica	1 601 374	456 901	263 284	641 967	249 618	779 225	163 430
ARDaL	578 472	452 131	255 360	478 459	233 825	478 493	219 644
<b>Kapitola MF SR (bez PJ)</b>	<b>126 171 156</b>	<b>106 913 582</b>	<b>64 503 278</b>	<b>108 007 167</b>	<b>55 705 092</b>	<b>112 922 176</b>	<b>60 300 680</b>

Na rok 2010 žiadajú organizácie kapitoly MF SR zvýšenie rozpočtu tovarov a služieb o 64 503 278 eur.

Už pri rozpise východísk na rok 2010 požiadali organizácie o zvýšenie rozpočtu na tovary a služby vo výške 36 955 219 eur, najmä na zabezpečenie nasledovných výdavkových titulov:

- Licencie Microsoft pre rezorty vo výške 12 700 627 eur (MF SR - úrad);
- Externé právne služby na arbitráže vo výške 10 910 215 eur (MF SR - úrad);
- telekomunikačné služby zabezpečujúce priame a chránené linky medzi ŠP a koncovými užívateľmi vo výške 6 788 784 eur (DataCentrum);
- výpočtová technika vo výške 1 380 949 eur (DR SR);
- údržba softvéru vo výške 1 158 750 eur (DR SR);
- interiérové vybavenie vo výške 816 574 eur (DR SR);
- všeobecný materiál vo výške 573 394 eur (DR SR);
- poplatky a odvody vo výške 462 195 eur (DR SR);
- poštové a telekomunikačné služby vo výške 423 629 eur (DR SR);
- štúdie, expertízy, posudky vo výške 341 692 eur (DR SR);
- školenie, kurzy vo výške 267 680 eur (DR SR);
- špeciálne služby vo výške 206 872 eur (DR SR);
- dopravné vo výške 172 150 eur (DR SR);
- pozáručný servis softvéru a hardvéru vo výške 116 179 eur (Štátna pokladnica);
- softvér vo výške 99 581 eur (DR SR);
- zriadenie vysoko špecializovaného pracoviska pre produkčný systém WSS - dodávateľským spôsobom vo výške 98 770 eur (ARDaL);
- údržba budov a objektov vo výške 59 863 eur (DR SR);
- vodné, stočné vo výške 59 033 eur (DR SR);
- príprava a získanie certifikátu – zabezpečenie požiadaviek pre splnenie ISO/IEC 27001 a ISO/IEC 27002 v rámci systému manažérstva informačnej bezpečnosti vo výške 57 007 eur (ARDaL);
- údržba budovy vo výške 46 471 eur (Štátna pokladnica);
- údržba prevádzkových strojov vo výške 45 008 eur (DR SR);
- nájomné za nájom vo výške 36 712 eur (DR SR);
- poisťné vo výške 28 141 eur (DR SR);
- cestovné náhrady vo výške 22 998 eur (DR SR);
- údržba a oprava autoparku vo výške 10 293 eur (SFK Košice);
- bezpečnostný projekt vo výške 10 000 eur (SFK Bratislava);
- prídely do sociálneho fondu vo výške 7 692 eur (DR SR);
- propagácia a reklama vo výške 7 665 eur (DR SR);
- výmena podlahových krytín vo výške 6 500 eur (SFK Bratislava);
- materiál vo výške 5 660 eur (SFK Košice);
- pracovná zdravotná služba vo výške 5 000 eur (SFK Bratislava).

V rámci prípravy návrhu rozpočtu verejnej správy na roky 2010 až 2012 bol kapitole MF SR znížený objem bežných výdavkov na tovary a služby o ďalších 27 548 059 eur.

#### Roky 2011 a 2012

Na roky 2011 a 2012 žiadajú organizácie kapitoly MF SR zvýšiť rozpočty na tovary a služby o 55 705 092 eur a o 60 300 680 eur. Dôvody sú totožné s rokom 2010.

#### 5.1.4. Bežné transfery

##### Rok 2010

Na rok 2010 žiadajú organizácie kapitoly zvýšiť bežné transfery o 1 169 395 eur.

Tabuľka 23 Požiadavky organizácií kapitoly MF SR na rozpočet bežných transferov na roky 2010 - 2012 (v eurách)

Organizácia	Rozpočet		Návrh rozpočtu				
	2009	2010	Žiadosť o zvýšenie	2011	Žiadosť o zvýšenie	2012	Žiadosť o zvýšenie
MF SR – úrad (bez PJ)	510 323	437 732	739 395	437 732	776 706	431 637	779 913
SFK Bratislava	6 638	11 620	0	11 900	0	11 160	0
SFK Zvolen	5 311	5 700	0	5 400	0	5 400	0
SFK Košice	4 648	7 397	0	7 757	0	9 435	0
Daňové riaditeľstvo SR	414 921	414 924	0	414 924	0	414 924	0
Colné riaditeľstvo SR	995 828	565 828	430 000	565 828	430 000	565 828	430 000
DataCentrum	23 235	23 733	0	23 733	0	23 733	0
VDZ Financie	664	664	0	664	0	664	0
Štátna pokladnica	6 639	7 000	0	7 200	0	6 650	0
ARDaL	8 796	9 000	0	9 000	0	9 000	0
<b>Kapitola MF SR (bez PJ)</b>	<b>1 977 003</b>	<b>1 483 598</b>	<b>1 169 395</b>	<b>1 484 138</b>	<b>1 206 706</b>	<b>1 478 431</b>	<b>1 209 913</b>

V rozpočte organizácie MF SR - úrad nie sú finančne zabezpečené dotácie na informatizáciu spoločnosti a projekt STORK vo výške 739 395 eur.

#### Roky 2011 a 2012

Na roky 2011 a 2012 žiadajú organizácie kapitoly zvýšiť rozpočet na bežné transfery o 1 206 706 eur a o 1 209 913 eur. Ide najmä o zabezpečené dotácie na informatizáciu spoločnosti a projekt STORK (MF SR – úrad.)

V porovnaní s východiskami rozpočtu na roky 2010 až 2012 bol kapitole MF SR znížený objem finančných prostriedkov na bežné transfery na každý rok o 430 000 eur. Úprava sa týkala rozpočtu colného riaditeľstva.

## 5.2. Kapitálové výdavky

#### Rok 2010

Na rok 2010 žiadajú organizácie kapitoly MF SR zvýšenie rozpočtu kapitálových výdavkov o 138 572 938 eur.

Tabuľka 24 Požiadavky organizácií kapitoly MF SR na rozpočet kapitálových výdavkov na roky 2010 - 2012 (v eurách)

Organizácia	Rozpočet		Návrh rozpočtu				
	2009	2010	Žiadosť o zvýšenie	2011	Žiadosť o zvýšenie	2012	Žiadosť o zvýšenie
MF SR – úrad (bez PJ)	24 696 275	5 943 658	119 303 651	7 630 983	112 014 165	7 475 512	21 674 465
SFK Bratislava	59 749	18 194	15 000	18 194	15 000	18 194	15 000
SFK Zvolen	82 985	29 833	19 958	23 152	20 000	16 600	15 700
SFK Košice	82 985	18 194	15 000	41 561	64 626	18 194	15 000
Daňové riaditeľstvo SR	7 966 540	3 912 401	11 471 813	3 144 221	12 826 116	2 144 221	15 093 201
Colné riaditeľstvo SR	9 501 428	1 757 074	6 790 000	1 760 422	9 791 000	1 324 000	4 465 000
DataCentrum	331 940	138 960	192 980	138 960	192 980	138 960	192 980
VDZ Financie	829 848	33 194	0	66 388	0	33 194	0
Štátna pokladnica	232 358	479 210	320 000	230 489	50 000	84 582	30 000
ARDaL	295 427	6 639	444 536	41 699	179 744	8 260	204 423
<b>Kapitola MF SR (bez PJ)</b>	<b>44 079 535</b>	<b>12 337 357</b>	<b>138 572 938</b>	<b>13 096 069</b>	<b>135 153 631</b>	<b>11 261 717</b>	<b>41 705 769</b>

Pri rozpise východísk požiadali organizácie o zvýšenie kapitálového rozpočtu vo výške 110 072 938 eur najmä z nasledovných dôvodov:

- výstavba nových finančných úradov v sídle VÚC vo výške 92 943 000 eur (MF SR - úrad);
- Jednotný systém štátneho účtovníctva a výkazníctva vo výške 3 283 048 eur (MF SR - úrad);
- Informačný systém štátnej pokladnice vo výške 2 225 209 eur (MF SR - úrad);
- Rozpočtový informačný systém vo výške 1 803 426 eur (MF SR - úrad);
- nehmotné práva vo výške 1 579 873 eur (DR SR);
- obstaranie softvéru vo výške 1 181 703 eur (DR SR);
- DÚ Bratislava III - nákup časti budovy vo výške 1 161 787 eur (DR SR);
- DR SR Banská Bystrica - rekonštrukcia a nadstavba Nová 13 vo výške 730 275 eur (DR SR);
- rekonštrukcia fasády budovy vo výške 663 880 eur (MF SR - úrad);
- nákup výpočtovej techniky vo výške 514 922 eur (DR SR);
- DÚ Bratislava IV - novostavba vo výške 397 330 eur (DR SR);
- Rozvoj Externého účtovníctva vo výške 384 030 eur (MF SR - úrad);
- Správa dokumentov vo výške 335 822 eur (MF SR - úrad);
- technické zhodnotenie VT vo výške 331 939 eur (DR SR);
- prístupové a dochádzkové systémy pre DO vo výške 330 001 eur (DR SR);
- upgrade systému Wall Street Suite - Trema (WSS) z verzie 6.5.11 na 7.2. vo výške 309 400 eur (ARDaL);
- rekonštrukcia vodovodných a kanalizačných stúpačiek v kanceláriách MF SR vo výške 248 950 eur (MF SR - úrad);
- DÚ Bratislava III - rekonštrukcia vo výške 209 120 eur (DR SR);
- systémový softvér - licencie vo výške 185 885 eur (DR SR);
- DÚ Dubnica nad Váhom - novostavba vo výške 136 020 eur (DR SR);
- DÚ Dunajská Streda – čiastočná rekonštrukcia vo výške 135 000 eur (DR SR);

- budova na nám. L. Štúra, Žilina - čiastočná rekonštrukcia vo výške 132 776 eur (DR SR);
- p DR SR Trenčín - novostavba - ZIV vo výške 109 540 eur (DR SR);
- DÚ Prešov I - rekonštrukcia spevnenie plôch a oplotenia vo výške 82 985 eur (DR SR);
- DÚ Šurany – čiastočná rekonštrukcia vo výške 75 000 eur (DR SR);
- DÚ Pezinok - rekonštrukcia sociálnych zariadení vo výške 49 790 eur (DR SR);
- doplnenie technického vybavenia pre zamestnancov OA vo výške 45 000 eur (MF SR - úrad);
- Ústredný portál VS informatizácia - licencie vo výške 41 767 eur (MF SR - úrad);
- OMK Prešov - rekonštrukcia a nadstavba vo výške 41 492 eur (DR SR);
- nákup licencií vo výške 33 612 eur (MF SR - úrad);
- chladiace jednotky pre DO vo výške 33 194 eur (DR SR);
- DÚ Myjava – čiastočná rekonštrukcia vo výške 33 194 eur (DR SR);
- DÚ Trebišov – čiastočná rekonštrukcia vo výške 30 000 eur (DR SR);
- inštalácia produkčného systému WSS do nového prostredia virtualizácie; konsolidácia IS vo výške 29 750 eur (ARDaL);
- chata Kováčová – čiastočná rekonštrukcia vo výške 25 000 eur (DR SR);
- zmena rozhrania finančného plánu do WSS, SAP XI vo výške 23 800 eur (ARDaL);
- rozhranie na aukčný systém vo výške 20 230 eur (ARDaL);
- Batch rozhranie na Reuters/Bloomberg trhové dáta vo výške 19 040 eur (ARDaL);
- Ústredný portál VS informatizácia vo výške 18 061 eur (MF SR - úrad);
- DÚ Topoľčany – čiastočná rekonštrukcia vo výške 18 000 eur (DR SR);
- DÚ Štúrovo - odstránenie stavieb vo výške 16 600 eur (DR SR);
- DÚ Šaštín Stráže – čiastočná rekonštrukcia vo výške 15 000 eur (DR SR);
- DÚ Senica – odkúpenie garáže vo výške 14 937 eur (DR SR);
- zmena nastavenia finančných nástrojov vo výške 13 090 eur (ARDaL);
- rozhranie na BSSE vo výške 11 900 eur (ARDaL);
- rozšírenie funkcionality CEDIS a pripojenie s ITMS vo výške 8 800 eur (MF SR - úrad);
- budovanie Public Key Infrastructure vo výške 8 758 eur (ARDaL);
- budovanie bezpečnostných prvkov IKT vo výške 8 568 eur (ARDaL);
- Integrovaná platforma vo výške 8 061 eur (MF SR - úrad);
- DÚ Trebišov - odkúpenie garáží vo výške 6 639 eur (DR SR);
- DÚ Ružomberok – odkúpenie garáže vo výške 5 643 eur (DR SR);
- Informačný systém účtovania fondov vo výške 2 091 eur (MF SR - úrad).

V rámci prípravy návrhu rozpočtu verejnej správy na roky 2010 až 2012 bol kapitole MF SR znížený objem kapitálových výdavkov o ďalších 28 500 000 eur v roku 2010.

#### Roky 2011 a 2012

Na roky 2011 a 2012 žiadajú organizácie kapitoly MF SR zvýšiť rozpočty kapitálových výdavkov o 135 153 631 eur a o 41 705 769 eur.

### 7. NÁVRH NA PRIORITNÝ VÝDAVKOVÝ TITUL - VÝSTAVBA CHP ČIERNA - SOLOMONOVO

**Program 072** Výber daní a ciel

**Podprogram 07202** Výber ciel a daní v správe colných orgánov

**Prvok 0720202** Výkon funkcií colnej správy

#### Výstavba cestného hraničného priechodu Čierna- Solomonovo

Trvanie 01.2010 – 05.2014

Plánované výdavky celkom : 52 549 682,70 eur (1 583 111 740,- Sk)

#### Cieľ 2:

Zrealizovať výstavbu nového CHP Čierna – Solomonovo.

Tabuľka 25 Merateľné ukazovatele napĺňania cieľa

MU: zrealizovanie MJ: áno		Zrealizovanie výstavby CHP Čierna – Solomonovo.							
Báza rok		Rok R-3	Rok R-2	Rok R-1	Rok R	Rok R+1	Rok R+2	Rok R+3	Rok R+4
Báza		2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014
	Plán								Áno
0	Skutočnosť								

Tabuľka 26 Predpokladané náklady na výstavbu CHP Čierna – Solomonovo (v eurách)

	2010	2011	2012	2013	2014	Spolu
Nákup pozemkov	1 738 030,70	1 738 030,70	-	-	-	3 476 061,40
Prípravná a projektová dokum.	440 300,00	476 000,00	440 300,00	71 400,00	71 400,00	1 499 400,00
Realizácia nových stavieb	-	-	8 002 053,30	23 771 862,00	15 800 306,00	47 574 221,30
<b>Spolu</b>	<b>2 178 330,70</b>	<b>2 214 030,70</b>	<b>8 442 353,30</b>	<b>23 843 262,00</b>	<b>15 871 706,00</b>	<b>52 549 682,70</b>

Výstavba CHP Čierna – Solomonovo vyplynula zo spoločných rokovaní zmiešaných medzirezortných komisíí zástupcov SR a Ukrajiny o rozvoji hraničných priechodov na spoločnej ukrajinsko-slovenskej hranici, ktoré sa uskutočnili v

dňoch 21.-22.3.1994 a 24.-25.5.1994. Na základe uvedených rokovaní CR SR spracovalo materiál Konceptia výstavby a rekonštrukcie hraničných priechodov na štátnej hranici s Ukrajinou, ktorý bol predložený na schválenie vláde SR a ktorý bol schválený uznesením vlády č.1070 zo dňa 18.10.1994. Súčasťou tohto materiálu bolo zabezpečenie výstavby CHP Čierna – Solomonovo so začiatkom výstavby 04/1995 a s termínom ukončenia do 05/1996 s predpokladanými nákladmi 30 mil. Sk. Už v predmetnom materiáli sa konštatovalo, že CHP Čierna – Solomonovo bude zriadený pre nákladnú automobilovú dopravu výhradne s využitím terminálu kombinovanej dopravy s prepojením na železničnú dopravu v železničnej stanici Dobrá.

V súvislosti s uvedeným uznesením vlády SR č.1070 bola následne v roku 1995 začatá prípravná fáza predmetnej výstavby, ktorá pozostávala z výkupov pozemkov v lokalite umiestnenia tohto CHP a vypracovania investičného zámeru, ktorého súčasťou bol lokálny program. Zároveň s uvedenými činnosťami bola zabezpečená i príslušná investorská – inžinierska agenda.

Následne v ďalšom časovom období bolo uskutočnených viacero rokovaní na úrovni medzirezortných expertných skupín, na ktorých bola zo strany MDPaT SR neustále predkladaná požiadavka na zabezpečenie výstavby predmetného CHP hlavne z dôvodu už začatej realizácie terminálu kombinovanej dopravy v Dobrej, ktorého výstavbu zabezpečoval práve rezort MDPaT SR.

V dňoch 6. a 7.3.1997 sa v Užhorode uskutočnilo pracovné stretnutie predsedov a členov vlád SR a Ukrajiny. Z uvedeného rokovania bola spracovaná správa, ktorá bola MZV SR predložená na schválenie vládou SR. Správa o priebehu a výsledkoch pracovného stretnutia bola schválená uznesením vlády SR č.266 zo dňa 15.4.1997, ktoré ukladá okrem iného úlohu podpredsedovi vlády a ministrom financií pripraviť do prevádzky hraničný priechod Čierna – Stráž pre kombinovanú dopravu.

Dňa 31.1.2004 MZV Ukrajiny zaslalo veľvyslanectvu SR v Kyjeve verbálnu nótu č.72/23-432-576, ktorou ukrajinská strana navrhla v zmysle Zmluvy medzi vládou SR a vládou Ukrajiny o HP na spoločných štátnych hraniciach, podpísanej dňa 15.6.1995 v Kyjeve, otvorenie nového medzinárodného priechodu Čierna – Solomonovo. Na základe uvedeného sa dňa 16.3.2004 uskutočnilo rokovanie Zmiešanej medzirezortnej komisie SR, ktorá uložila CR SR zvolať rokovanie s ukrajinskou stranou vo veci doriešenia otázok spojených s charakterom a výstavbou predmetného CHP. Uvedená úloha vyplynula i z 1. zasadnutia Slovensko – ukrajinskej medzivládnej komisie pre cezhraničnú spoluprácu, ktoré sa uskutočnilo v dňoch 6. až 7.5.2004 na Zemplínskej Šírave.

Po vstupe SR do Európskej únie Colné riaditeľstvo SR spracovalo návrh koncepcie výstavby a rekonštrukcie colných priechodov na vonkajších hraniciach EÚ na obdobie rokov 2005 – 2010, ktorý bol schválený uznesením vlády SR č.266 z 13.4.2005. Súčasťou tohto materiálu je i výstavba CHP Čierna – Solomonovo v predpokladanej výške nákladov 135 000 tis. Sk s termínom ukončenia do konca roku 2009. Zároveň sa v uvedenom materiáli uvádza, že výstavba nových hraničných priechodov na úseku štátnej hranice s Ukrajinou je podmienená uzatvorením vzájomnej dohody SR a Ukrajiny a výmenou diplomatických nôt. Táto dohoda bude určovať charakter a rozsah jednotlivých nových hraničných priechodov.

Ďalšie prerokovanie uvedenej problematiky v súvislosti s výstavbou CHP Čierna – Solomonovo bolo uskutočnené v Užhorode dňa 7.9.2005 na Zasadnutí spoločnej Slovensko – ukrajinskej medzirezortnej komisie pre otázky hraničných priechodov. Z uvedeného zasadnutia vyplynulo, že výstavba tohto CHP má medzinárodný význam z dôvodu, že tento CHP bude súčasťou európskeho cestného koridoru. Z dôvodu vyjadrenia zástupcov ukrajinskej komisie v súvislosti s problémom financovania predmetnej výstavby na ukrajinskom území slovenská delegácia navrhla ukrajinskej strane spoločný výkon služby na slovenskom území. Z uvedeného návrhu vyplýva, že slovenská strana vybuduje kompletnú infraštruktúru predmetného CHP na území SR. Zástupcovia ukrajinskej delegácie tento návrh podporili a prijali.

V dňoch 15. až 16.2.2006 sa v Bratislave uskutočnilo rokovanie expertov SR a Ukrajiny o Dohode medzi vládou SR a Kabinetom ministrov Ukrajiny o výstavbe nového cestného hraničného priechodu Čierna – Solomonovo (ďalej v texte len „Dohoda“), na ktorom bol vypracovaný návrh medzinárodnej Dohody, ktorý bol dňa 15.8.2007 uznesením vlády SR č. 674 schválený. Uvedená Dohoda bola v Bratislave dňa 11.10.2007 podpísaná prezidentmi SR a Ukrajiny. Dohoda medzi vládou SR a Kabinetom ministrov Ukrajiny o výstavbe nového cestného hraničného priechodu Čierna – Solomonovo nadobudla platnosť dňa 5.7.2008 v súlade s čl.2 ods. 1 tejto Dohody. Dohoda má charakter medzivládnej dohody. V čl. 1 predmetnej bilaterálnej Dohody v bode 3 sa slovenská strana zaviazala, že vybuduje na území svojho štátu infraštruktúru potrebnú pre spoločnú kontrolu kontrolných orgánov oboch strán, ktorá sa bude vykonávať na základe osobitnej zmluvy. Následne v bode 5 predmetného článku sa strany zaviazali zabezpečiť investičnú prípravu infraštruktúry podľa bodu 3 a 4 tohto článku v lehote do 3 rokov odo dňa nadobudnutia platnosti tejto dohody. Z uvedeného vyplýva, že nový CHP Čierna – Solomonovo by mal byť otvorený a uvedený do prevádzky v júli 2011.

Z protokolu zo šiesteho zasadnutia Slovensko – ukrajinskej medzivládnej komisie pre cezhraničnú spoluprácu uskutočneného v dňoch 13.-14.decembra 2007 v bode 1 komisia odporúča začať výstavbu CHP Čierna – Solomonovo. Na základe uvedeného sa dňa 20.2.2008 uskutočnilo spoločné rokovanie zástupcov slovenskej a ukrajinskej strany v súvislosti so začatím prípravy výstavby predmetného CHP. Následne dňa 19.6.2008 na CHP Vyšné Nemecké sa uskutočnilo 1.zasadnutie spoločnej Slovensko – ukrajinskej expertnej komisie k výstavbe cestného hraničného priechodu Čierna – Solomonovo, na ktorom bol prerokovaný charakter pripravovaného CHP a dohodnutý postup predkladania požiadaviek v súvislosti s vypracovaním lokálneho programu predmetnej výstavby. Na uvedenom zasadnutí bola prerokovaná otázka uzatvorenia pripravovanej osobitnej zmluvy o spoločnom výkone služby, ktorej prijatie vyplýva z bilaterálnej Dohody čl. 1 bod 3. Uvedená osobitná zmluva o spoločnom výkone služby, ktorej prijatie zastrešuje MV SR nebola do dnešného dňa uzatvorená.

Na základe predložených požiadaviek jednotlivých zástupcov kontrolných zložiek SR a Ukrajiny bol spracovaný lokálny program predmetnej stavby, ktorý bol viac krát konzultovaný a pripomienkovaný týmito zástupcami. Na základe schváleného lokálneho programu CR SR zabezpečilo spracovanie štúdie predmetnej stavby, z ktorej vyplýva technický popis, charakter a kategória CHP, členenie stavby na stavebné objekty, vecné a časové väzby na súvisiace investície a predpokladané celkové náklady stavby v cenovej úrovni 2008, ktoré predstavujú čiastku 52 549 682,7 eur (1 583 111 740,-Sk).

V uvedených celkových nákladoch stavby sú zahrnuté náklady na činnosti spojené s majetkovopravným vysporiadaním dotknutého územia, výkupy pozemkov, prieskumy územia, inžinierska činnosť, projektová činnosť, zabezpečenie stavebných prác, technický dozor investora, zabezpečenie porealizačných činností.

V súčasnosti je množné konštatovať, že ak by sa s prípravou a realizáciou výstavby začalo v mesiaci január 2010, ukončenie celého procesu je možné očakávať v máji 2014. Na základe uvedeného je potrebné, aby Ministerstvo financií SR prideliť Colnému riaditeľstvu SR, ako investorovi celej výstavby potrebné finančné prostriedky na rok 2010, ako aj na ďalšie roky.

## ZÁVER

Plnenie príjmov rozpočtových organizácií kapitoly MF SR bude v roku 2010 ovplyvnené príjmom finančných prostriedkov z dividend spoločností, ktorých je ministerstvo financií akcionárom. V súčasnosti sa predpokladajú príjmy z dividend od akciových spoločností Típos a Slovenská konsolidačná. Slovenská záručná a rozvojová banka vyplatenie dividend v roku 2010 nepredpokladá. Výška dividend, ktoré budú akciové spoločnosti vyplácať, závisí od hospodárskeho výsledku uvedených spoločností za rok 2009.

Daňové riaditeľstvo SR a Colné riaditeľstvo SR predpokladajú aj príjmy z predaja kapitálových aktív. Ide o jednorazové príjmy, ktorých plnenie závisí od záujmu o prebytočný majetok týchto organizácií.

Počas tvorby rozpočtu na roky 2010 až 2012 bolo kapitole MF SR oznámené zníženie rozpočtu v porovnaní s východiskami na roky 2010 až 2012 o približne 10% bežných výdavkov a 70% kapitálových výdavkov. Uvedené úpravy sa prejavili v znížení výdavkov na tovary a služby o približne 20%.

Správca rozpočtovej kapitoly MF SR si uvedomuje potrebu súčinnosti rezortu pri plnení deficitu rozpočtu verejnej správy, ktorý je ovplyvnený výpadkom príjmov z dôvodu globálnej finančnej a hospodárskej krízy. Výšku navrhovaných limitov výdavkov na roky 2010 až 2012 však považuje za nedostatočnú. V prípade nezohľadnenia rozpočtových požiadaviek budú organizácie kapitoly MF SR zabezpečovať svoje funkcie v značne obmedzenej miere a to najmä v oblasti obstarávania hmotného a nehmotného majetku a prevádzky informačných systémov nadrezortného charakteru.

Nedostatočný objem finančných prostriedkov sa týka i aktivít vyplývajúcich z Programového vyhlásenia vlády SR, napr. UNITAS – reforma daňovej a colnej správy, zjednotenie výberu daní, cla a poistných odvodov, projekt zavedenia jednotného systému štátneho účtovníctva a výkazníctva, podpora rozvojových úloh v oblasti informatizácie spoločnosti, informačné systémy riadenia verejných financií nadrezortného charakteru a pod.

V požiadavkách organizácií na jednotlivé roky nie je zahrnuté zabezpečenie projektu „Výstavba colného hraničného prechodu Čierna - Solomonovo“. Správca rozpočtovej kapitoly navrhuje jeho zaradenie medzi prioritné výdavkové tituly. Jeho realizácia vyplýva z Programového vyhlásenia vlády SR a uznesení vlády SR.