

Príloha č. 1

Rozpočtovanie príjmov a výdavkov ostatných subjektov verejnej správy v metodike ESA 95

Rozpočtovanie príjmov a výdavkov ostatných subjektov verejnej správy v metodike ESA 95

1. Obce a vyššie územné celky

Rozpočty miest, obcí a vyšších územných celkov (ďalej len „VÚC“) sú významnou súčasťou rozpočtu verejnej správy, pričom výsledok hospodárenia územnej samosprávy má nezanedbateľný vplyv aj na celkový fiškálny rámec.

Splnenie rozpočtového cieľa v oblasti deficitu verejnej správy na rok 2014 formulovaného v rozpočte verejnej správy na roky 2014 až 2016 si vyžaduje úsporné vynakladanie finančných prostriedkov aj v oblasti výdavkov subjektov územnej samosprávy tak, aby sa splnili zámery stabilizácie a zabezpečila nevyhnutná konsolidácia verejných financií.

V oblasti príjmov sa vychádza z novembrovej prognózy daňových príjmov verejnej správy na roky 2014 až 2016. V oblasti výdavkov návrh rozpočtu obcí aj VÚC na rok 2014 vychádza zo schváleného rozpočtu na rok 2013.

Finančné vzťahy štátu k rozpočtom obcí a VÚC sa budú realizovať predovšetkým prostredníctvom podielu na dani z príjmov fyzických osôb a prostredníctvom dotácií z príslušných kapitol štátneho rozpočtu, ako napr. financovanie kompetencii preneseného výkonu štátnej správy a ďalšie úlohy spojené najmä s realizáciou projektov v rámci štrukturálnych fondov EÚ, napr. v súvislosti s podporou regionálneho rozvoja obcí a VÚC, ochrany životného prostredia, so vzdelávaním a pod. Niektoré špecifické potreby obcí - zachovanie a obnova kultúrnych pamiatok v niektorých mestách a individuálne potreby obcí budú financované formou dotácií zo štátneho rozpočtu rozpočtovaných v kapitole Všeobecná pokladničná správa.

V nadväznosti na vyššie uvedené v hospodárení obcí sa v roku 2014 predpokladá prebytok v metodike ESA 95 vo výške 22 357 tis. eur a v hospodárení VÚC prebytok 15 019 tis. eur.

1.1. Obce

Predpokladá sa, že obce v rozpočte roku 2014 dosiahnu celkové príjmy vo výške 3 962 366 tis. eur a celkové výdavky v sume 3 564 009 tis. eur. Po odpočítaní príjmových a výdavkových finančných operácií sa predpokladajú príjmy v sume 3 384 366 tis. eur a výdavky 3 332 009 tis. eur. Po zohľadnení predpokladaných zmien stavu záväzkov a pohľadávok (-30 000 tis. eur) je prebytok v metodike ESA 95 vyčíslený vo výške 22 357 tis. eur.

Daňové príjmy sa očakávajú v roku 2014 v sume 1 808 455 tis. eur, ktoré obce získajú z výnosu dane z príjmov fyzických osôb, z výnosu dane z nehnuteľností, z výnosu daní za špecifické služby (ostatné miestne dane a poplatok za komunálne odpady), z výnosu dane z úhrad za dobývací priestor a zo sankcií uložených v daňovom konaní. Novelou zákona č. 564/2004 Z. z. o rozpočtovom určení výnosu dane z príjmov územnej samospráve a o zmene a doplnení niektorých zákonov došlo k zvýšeniu podielu z výnosu tejto dane obciam zo 65,4 % na 67 % na rok 2014. Z výnosov týchto daní bude zabezpečované financovanie samosprávnych pôsobností obcí.

Predpoklad vývoja jednotlivých druhov daňových príjmov v rokoch 2014 až 2016 do rozpočtov obcí v porovnaní s rozpočtom verejnej správy a očakávanou skutočnosťou na rok 2013 a skutočnosťou za roky 2011 a 2012 je nasledovný:

v tis. eur	2011 S	2012 S	2013 R	2013 OS	2014 N	2015 N	2016 N
Daňové príjmy spolu	1 618 979	1 674 254	1 733 873	1 720 904	1 808 455	1 858 553	1 945 369
z toho: prevod DPFO vrátane sankcií	1 179 096	1 196 948	1 256 004	1 230 476	1 301 596	1 334 708	1 403 966
daň z nehnuteľností	274 564	304 479	302 706	315 284	326 473	338 059	350 056
daň za špecifické služby	164 824	172 188	174 738	174 738	179 980	185 380	190 941
daň za dobývací priestor	495	639	425	406	406	406	406

V rámci nedaňových príjmov sa uvažuje, že obce dosiahnu v roku 2014 sumu 478 000 tis. eur. Ide najmä o príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku v sume 153 000 tis. eur, a to z nájomného z prenajatých pozemkov, budov, strojov a zariadení, čiastku 152 000 tis. eur z administratívnych a iných poplatkov a platieb (správne poplatky, za ubytovacie a stravovacie služby, zo vstupného, za relácie v miestnom rozhlase a pod.) a z iných nedaňových príjmov a úrokov z vkladov v sume 53 000 tis. eur. Predpokladá sa, že kapitálové príjmy dosiahnu výšku 120 000 tis. eur, a to najmä z predaja budov, bytov a z predaja pozemkov.

Transfery zo štátneho rozpočtu, zo štátnych fondov, z rozpočtov iných obcí na činnosť spoločných úradov obcí a z rozpočtov VÚC na riešenie spoločných úloh sa očakávajú v objeme 1 097 911 tis. eur, z toho bežné transfery 809 302 tis. eur a kapitálové transfery 288 609 tis. eur.

Transfery zo štátneho rozpočtu do rozpočtov obcí sa v roku 2014 očakávajú v celkovej sume 1 045 272 tis. eur z týchto kapitol:

- Ministerstva školstva, vedy, výskumu a športu SR – v celkovej sume 10 859 tis. eur na financovanie projektov zo štrukturálnych fondov vrátane spolufinancovania v rámci Operačného programu Vzdelávanie.
- Ministerstva vnútra SR – v sume 675 873 tis. eur. Na prenesený výkon štátnej správy sú určené finančné prostriedky v celkovej sume 662 983 tis. eur, z toho na činnosť matričných úradov v sume 5 841 tis. eur a na hlásenie a evidenciu občanov a register občanov podľa zákona č. 153/1998 Z. z. 1 798 tis. eur a na financovanie regionálneho školstva v sume 654 837 tis. eur a činnosti na úseku ochrany prírody, ovzdušia, vôd a protipovodňovej ochrany v sume 507 tis. eur. Z ostatných finančných prostriedkov poskytnutých obciam (12 890 tis. eur) budú financované voľby do orgánov samosprávy obcí, ochrana a udržiavanie vojnových hrobov a azylová politika.
- Ministerstva dopravy, výstavby a regionálneho rozvoja SR – suma 25 733 tis. eur. Na financovanie preneseného výkonu štátnej správy je určená suma 6 503 tis. eur, z toho v oblasti pozemných komunikácií – špeciálnych stavebných úradov v sume 285 tis. eur a na úseku stavebného poriadku a bývania v sume 6 218 tis. eur. Ostatné prostriedky v sume 19 230 tis. eur sú určené na podporu územného rozvoja miest a obcí (180 tis. eur) a kapitálové transfery v sume 19 050 tis. eur sú určené na náhradné nájomné byty za reštituované byty.
- Ministerstva životného prostredia SR – celková suma 61 438 tis. eur. Dotácie sú smerované na budovanie protipovodňového predpovedného a varovného systému, ochranu a regeneráciu prírodného prostredia a krajiny, ochranu ovzdušia, na

minimalizáciu nepriaznivých vplyvov zmeny klímy, integrovanú ochranu a racionálne využívanie vôd a technickú pomoc.

- Ministerstva hospodárstva SR – do rozpočtov obcí budú smerovať finančné prostriedky v sume 28 040 tis. eur. Ide o finančné prostriedky na kapitálové výdavky na podporu služieb pre podnikateľov Operačného programu konkurencieschopnosť a hospodársky rast a na verejné osvetlenie pre mestá a obce a poskytovanie poradenstva v oblasti energetiky.
- Ministerstva práce, sociálnych vecí a rodiny SR – v sume 67 043 tis. eur, ktoré budú poskytované obciam na výkon osobitného príjemcu, výdavky na stravu a na školské potreby pre deti v hmotnej núdzi a na financovanie zariadení sociálnych služieb.
- Ministerstva kultúry SR – v celkovej sume 1 524 tis. eur na financovanie projektov podporovaných zo schémy grantového systému na programy – obnovme si svoj dom, podpora návštevnosti kultúrnych podujatí, nehmotné kultúrne dedičstvo, aktivity v oblasti pamäťových inštitúcií a iné kultúrne aktivity v rámci grantového systému.
- Ministerstva pôdohospodárstva a rozvoja vidieka SR – v sume 170 048 tis. eur na spolufinancovanie spoločných projektov SR a EÚ v oblasti podpory regionálneho rozvoja miest a obcí a na financovanie programov európskej územnej spolupráce.
- Všeobecná pokladničná správa – finančné prostriedky v sume 4 714 tis. eur sú určené na financovanie individuálnych potrieb obcí a na záchranu a obnovu kultúrnych pamiatok.

Do rozpočtov obcí sa predpokladajú poskytnúť v roku 2014 finančné prostriedky z fondov v celkovej sume 19 338 tis. eur, z toho z Environmentálneho fondu v sume 19 100 tis. eura a z Audiovizuálneho fondu 238 tis. eur.

Príjmové finančné operácie sa predpokladajú v roku 2014 v celkovej sume 578 000 tis. eur. Predpokladá sa, že obce z prostriedkov peňažných fondov prevedú do príjmov rozpočtu sumu 185 000 tis. eur, zo zostatku prostriedkov z predchádzajúcich rokov v sume 67 000 tis. eur, z predaja majetkových účastí a zo splátok poskytnutých pôžičiek získajú sumu 10 000 tis. eur a prijmú úvery na plnenie svojich investičných zámerov v sume 316 000 tis. eur.

Vývoj príjmovej a výdavkovej časti rozpočtu obcí na roky 2014 až 2016 v porovnaní s rozpočtom verejnej správy a očakávanou skutočnosťou za rok 2013 a skutočnosťou za roky 2011 a 2012 je nasledovný:

v tis. eur	2011 S	2012 S*	2013 R	2013 OS	2014 N	2015 N	2016 N
Príjmy obcí spolu	3 998 577	3 784 563	3 971 428	3 986 814	3 962 366	3 786 477	3 647 869
<i>z toho:</i>							
▪ daňové príjmy	1 618 979	1 674 254	1 733 873	1 720 904	1 808 455	1 858 553	1 945 369
▪ nedaňové príjmy	411 852	501 053	471 276	471 276	478 000	473 000	480 000
▪ granty a transfery	1 453 242	1 310 702	1 307 279	1 335 634	1 097 911	1 059 924	822 500
▪ zo splátok tuzemských úverov, pôžičiek a z predaja majetk. účastí (FO)	29 757	5 600	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000
▪ zostatok prostr. z predch. rokov a prevod prostriedkov z peňažných fondov a ost.(FO)	150 680	114 135	233 000	233 000	252 000	165 000	165 000
▪ prijaté úvery (FO)	334 067	178 819	216 000	216 000	316 000	220 000	225 000
Výdavky obcí spolu	3 848 533	3 627 095	3 641 253	3 701 386	3 564 009	3 375 909	3 354 908
<i>z toho:</i>							
▪ mzdy a odvody	1 278 602	1 309 136	1 236 924	1 285 532	1 302 412	1 275 821	1 275 821
▪ tovary a služby	940 607	1 026 594	848 009	920 946	874 228	901 632	916 233
▪ bežné transfery	354 451	371 983	368 423	389 817	375 791	383 307	390 973
▪ splácanie úrokov	29 655	29 577	28 000	28 000	29 000	30 000	31 000
▪ kapitálové výdavky	861 541	667 453	884 897	802 091	750 578	553 149	508 882
▪ úvery a účasť na majetku (FO)	12 136	11 394	15 000	15 000	12 000	12 000	12 000
▪ splácanie istiny (FO)	371 541	210 958	260 000	260 000	220 000	220 000	220 000
Celkový prebytok obcí	150 044	157 468	330 175	285 428	398 357	410 568	292 961
<i>vyúčtenie finančných operácií</i>	<i>-130 827</i>	<i>-76 202</i>	<i>-184 000</i>	<i>-184 000</i>	<i>-346 000</i>	<i>-163 000</i>	<i>-168 000</i>
<i>z toho:</i>							
▪ vylúčenie príjmových FO	-514 504	-298 554	-459 000	-459 000	-578 000	-395 000	-400 000
▪ vylúčenie výdavkových FO	383 677	222 352	275 000	275 000	232 000	232 000	232 000
<i>zahrnutie časového rozlíšenia a ostatné úpravy</i>	<i>-88 310</i>	<i>1 016</i>	<i>-10 000</i>	<i>-10 000</i>	<i>-30 000</i>	<i>-10 000</i>	<i>-10 000</i>
Schodok/prebytok obcí (ESA 95)	-69 093	82 282	136 175	91 428	22 357	237 568	114 961

Poznámka: * vrátane finančných transakcií sledovaných na mimorozpočtových účtoch

Celkové príjmy obcí v roku 2014 oproti rozpočtu verejnej správy na rok 2013 sú nižšie o 0,2 %, a to z dôvodu poklesu grantov a transferov o 16,0 % v nadväznosti na nižšie rozpočtované kapitálové transfery z jednotlivých kapitol štátneho rozpočtu. Na druhej strane sa predpokladá nárast daňových príjmov o 4,3 %, nedaňových príjmov o 1,4 % a príjmových finančných operácií o 25,9 %. V rozpočtoch obcí na rok 2014 možno predpokladať nad rámec vyššie uvedených príjmov zvýšené granty na financovanie úloh cezhraničnej spolupráce vo výške 92 547 tis. eur a v roku 2015 vo výške 64 006 tis. eur z kapitoly Ministerstva pôdohospodárstva a rozvoja vidieka SR.

V roku 2015 oproti roku 2014 sa v celkových príjmoch očakáva pokles o 4,4 % a v roku 2016 oproti roku 2015 je predpokladaný pokles o 3,7 % najmä z dôvodu nižších grantov a transferov súvisiacich so skutočnosťou, že rezorty ešte nerozpočtujú zapojenie zdrojov EÚ v rámci nového programového obdobia a z dôvodu poklesu príjmových finančných operácií. V daňových príjmoch v roku 2015 oproti roku 2014 sa očakáva nárast o 2,8 % a v roku 2016 oproti roku 2015 o 4,7 %.

V projektovaných výdavkoch rozpočtov obcí sa v roku 2014 v porovnaní s rokom 2013 rozpočtujú osobné výdavky na úrovni rozpočtu roku 2013 zvýšené o 5 % pre zamestnancov regionálneho školstva a osobné výdavky v dôsledku dohôd v rámci kolektívneho vyjednávania na rok 2014, výdavky na tovary a služby oproti roku 2013 sú zvýšené o 3,1 % z titulu zmien v poskytnutých transferoch zo štátneho rozpočtu, zvýšenie bežných transferov o 2,0 % a zníženie kapitálových výdavkov o 15,2 % v nadväznosti na nižšie granty a transfery. V ďalších rokoch 2015 a 2016 je predmetný medziročný nárast bežných výdavkov v roku 2015 oproti 2014 o 0,4 % a v roku 2016 oproti 2015 o 0,9 %. V kapitálových výdavkoch je medziročný pokles z dôvodu nižších kapitálových transferov rozpočtovaných zo štátneho rozpočtu na financovanie projektov EÚ v novom programovom období.

1.2. Vyššie územné celky

Predpokladá sa, že VÚC v roku 2014 dosiahnu celkové príjmy vo výške 1 146 889 tis. eur a celkové výdavky v sume 1 090 440 tis. eur. Po odpočítaní príjmových a výdavkových finančných operácií sa predpokladajú príjmy v sume 1 069 889 tis. eur a výdavky 1 058 164 tis. eur. Po zohľadnení časového rozlíšenia z titulu daňových príjmov (970 tis. eur) a predpokladaných zmien stavu záväzkov a pohľadávok (2 324 tis. eur) je vyčíslený prebytok v metodike ESA 95 vo výške 15 019 tis. eur.

Daňové príjmy sa očakávajú v roku 2014 v celkovej sume 569 004 tis. eur, ktoré VÚC získajú z výnosu dane z príjmov fyzických osôb (425 464 tis. eur) a z výnosu dane z motorových vozidiel v sume 143 540 tis. eur vrátane sankcií uložených v daňovom konaní.

Predpoklad vývoja daňových príjmov VÚC v porovnaní s očakávanou skutočnosťou na rok 2013, a skutočnosťou za roky 2011 a 2012 v rokoch 2014 až 2016 je nasledovný:

v tis. eur	2011 S	2012 S	2013 R	2013 OS	2014 N	2015 N	2016 N
Daňové príjmy spolu vrátane sankcií	523 985	535 727	554 287	550 795	569 004	594 337	622 047
z toho: prevod DPFO	394 515	401 102	420 588	412 035	425 464	446 905	470 084
daň z motorových vozidiel	129 470	134 625	133 699	138 760	143 540	147 432	151 963

Nedaňové príjmy sa získajú z činnosti organizácií v zriaďovateľskej pôsobnosti VÚC na úseku sociálneho zabezpečenia, na úseku školstva, dopravy, z kapitálových príjmov a z úrokov z prostriedkov vlastného hospodárenia. Uvažuje sa v roku 2014 s ich celkovou výškou 84 000 tis. eur, ktorá by sa mala dosiahnuť z administratívnych a iných poplatkov a platieb v sume 62 000 tis. eur, a to najmä na úseku sociálneho zabezpečenia, z úhrad platených občanmi umiestnenými v zariadeniach sociálnych služieb, za poskytované služby, ako sú stravovanie, bývanie a zaopatrenie, na úseku školstva z príjmov získaných z poplatkov zo zápisného a školného v základných umeleckých školách, za ubytovanie v domovoch mládeže, z nájomného a pod. Z hospodárenia s majetkom samosprávnych krajov, z úrokov z vlastných prostriedkov, z vkladov, z hospodárenia s vlastnými prostriedkami sa predpokladajú príjmy v sume 9 000 tis. eur a iné nedaňové príjmy v sume 6 000 tis. eur. Z kapitálových príjmov (z predaja majetku) sa predpokladá ziskat' 7 000 tis. eur.

Transfery zo štátneho rozpočtu sa rozpočtujú v roku 2014 v celkovej sume 416 885 tis. eur, čo predstavuje bežné transfery v sume 415 385 tis. eur a kapitálové transfery v sume 1 500 tis. eur. Transfery zo štátneho rozpočtu do rozpočtov VÚC sa očakávajú z kapitoly:

- Ministerstva školstva, vedy, výskumu a športu SR v sume 414 432 tis. eur, z toho na financovanie preneseného výkonu štátnej správy na úseku stredných škôl, ku ktorým zriaďovateľskú funkciu plnia VÚC v sume 402 296 tis. eur, na financovanie projektov z Operačného programu Vzdelávanie v sume 10 636 tis. eur a na riešenie havarijných stavov škôl v sume 1 500 tis. eur,
- Ministerstva zdravotníctva SR v sume 2 453 tis. eur ako bežný transfer na podporu ďalšieho vzdelávania v zdravotníctve.

Príjmové finančné operácie sa predpokladajú v sume 77 000 tis. eur, a to z prevodov prostriedkov z peňažných fondov v sume 26 000 tis. eur, zo zostatku prostriedkov z predchádzajúcich rokov v sume 16 000 tis. eur a z prijatých úverov v sume 35 000 tis. eur.

Vývoj príjmovej a výdavkovej časti rozpočtu VÚC na roky 2014 až 2016 v porovnaní s rozpočtom verejnej správy a s očakávanou skutočnosťou na rok 2013 a so skutočnosťou v rokoch 2011 a 2012 je nasledovný:

v tis. eur	2011 S	2012 S*	2013 R	2013 OS	2014 N	2015 N	2016 N
Príjmy VÚC spolu	1 315 251	1 202 605	1 141 670	1 216 194	1 146 889	1 173 818	1 198 431
<i>z toho:</i>							
▪ daňové príjmy	523 985	535 727	554 287	550 795	569 004	594 337	622 047
▪ nedaňové príjmy	78 793	101 363	89 000	89 000	84 000	85 000	87 000
▪ granty a transfery	485 977	481 149	406 509	484 525	416 885	409 481	404 384
▪ zo splátok tuzemských úverov, pôžičiek a z predaja majetk. účastí (FO)	4 446	426	0	0	0	0	0
▪ zostatok prostr. z predch. rokov a prevod prostriedkov z peňažných fondov (FO)	51 735	52 857	58 000	58 000	42 000	50 000	50 000
▪ prijaté úvery (FO)	170 315	31 083	33 874	33 874	35 000	35 000	35 000
Výdavky VÚC spolu	1 250 035	1 162 919	1 067 139	1 142 016	1 090 440	1 117 373	1 124 692
<i>z toho:</i>							
▪ mzdy a odvody	340 667	345 882	319 124	347 222	334 222	334 222	334 222
▪ tovary a služby	210 422	223 821	199 323	231 019	201 226	201 346	210 351
▪ bežné transfery	409 408	421 095	400 408	400 408	403 316	407 382	419 610
▪ splácanie úrokov	8 259	8 392	8 000	8 000	8 000	8 000	8 000
▪ kapitálové výdavky	122 376	134 336	105 343	120 426	111 400	136 570	122 656
▪ úvery a účasť na majetku (FO)	1 382	2 387	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000
▪ splácanie istiny (FO)	157 521	27 006	33 941	33 941	31 276	28 853	28 853
Celkový prebytok VÚC	65 216	39 686	74 531	74 178	56 449	56 445	73 739
<i>vylúčenie finančných operácií</i>	<i>-67 593</i>	<i>-54 973</i>	<i>-56 933</i>	<i>-56 933</i>	<i>-44 724</i>	<i>-55 147</i>	<i>-55 147</i>
<i>z toho:</i>							
▪ vylúčenie príjmových FO	-226 496	-84 366	-91 874	-91 874	-77 000	-85 000	-85 000
▪ vylúčenie výdavkových FO	158 903	29 393	34 941	34 941	32 276	29 853	29 853
<i>zahrnutie časového rozlíšenia a ostatné úpravy</i>	<i>6 512</i>	<i>16 664</i>	<i>-4 688</i>	<i>-3 226</i>	<i>3 294</i>	<i>15 376</i>	<i>1 447</i>
Schodok/prebytok VÚC (ESA 95)	4 135	1 377	12 910	14 019	15 019	16 674	20 039

Poznámka: * vrátane finančných transakcií sledovaných na mimorozpočtových účtoch

Celkové príjmy VÚC v roku 2014 sú oproti rozpočtu verejnej správy na rok 2013 vyššie o 0,5 %. Predpokladá sa rast daňových príjmov o 2,7 %, grantov a transferov o 2,6 %, ale pokles nedaňových príjmov o 5,6 %, príjmov z finančných operácií o 16,2 %.

V roku 2015 sa oproti roku 2014 a v roku 2016 oproti roku 2015 v celkových príjmoch očakáva nárast o 2,3 % z dôvodu nárastu daňových príjmov. Daňové príjmy sa očakávajú v roku 2015 oproti roku 2014 vyššie o 4,5 % a v roku 2016 oproti roku 2015 vyššie o 4,7 %.

V projektovaných výdavkoch rozpočtov VÚC sa v roku 2014 v porovnaní s rokom 2013 rozpočtujú osobné výdavky na úrovni rozpočtu roku 2013 zvýšené o 5 % pre zamestnancov regionálneho školstva (rovnako aj v ďalších rokoch), výdavky na tovary a služby sa rozpočtujú cca na úrovni roku 2013 upravené o zmenu poskytnutých transferov zo štátneho rozpočtu, zvýšenie bežných transferov o 0,7 % a zvýšenie kapitálových výdavkov o 5,7 %.

V ďalších rokoch 2015 a 2016 je premietnutý medziročný nárast bežných výdavkov v roku 2015 oproti 2014 o 0,4 % a v roku 2016 oproti 2015 o 2,2 %. Návrh rozpočtu kapitálových výdavkov vychádza zo schváleného rozpočtu verejnej správy na roky 2013 až 2015 a zámerov VÚC v tejto oblasti.

2. Sociálna poisťovňa

Rozpočet Sociálnej poisťovne v roku 2014 vychádza z očakávanej skutočnosti Sociálnej poisťovne v roku 2013, zo septembrovej makroekonomickej prognózy a novembrovej prognózy daňových príjmov Ministerstva financií SR.

Vývoj príjmovej a výdavkovej časti rozpočtu Sociálnej poisťovne na roky 2014 až 2016 je v porovnaní s predchádzajúcimi rokmi nasledovný:

v tis. eur	2011 S	2012 S	2013 R	2013 OS	2014 R	2015 N	2016 N
Príjmy Sociálnej poisťovne spolu	6 689 514	6 964 731	7 254 768	7 188 015	7 428 126	7 669 170	7 938 744
z toho:							
▪ daňové príjmy (príjmy z poistného)	4 756 053	4 965 454	5 946 303	5 909 948	5 862 181	6 080 300	6 317 517
z toho: ekonomicky aktívne osoby	4 256 265	4 465 555	5 264 052	5 190 684	5 361 948	5 569 267	5 793 946
dlžné poistné	311 441	248 274	230 058	228 211	242 110	246 232	250 675
otvorenie II. piliera	0	43 496	212 244	239 727	0	0	0
štát	179 645	189 739	233 504	234 410	241 207	247 885	255 980
SP - platba do SP (za poberateľov úrazovej renty)	1 956	2 030	2 000	2 000	2 000	2 000	2 000
pokuty a penále	6 746	16 360	4 445	14 916	14 916	14 916	14 916
▪ nedaňové príjmy (úroky a iné príjmy)	19 840	16 131	15 574	20 167	15 950	16 250	16 500
▪ granty a transfery – ŠFA (ŠR)	1 446 193	1 408 333	721 565	714 496	1 038 854	1 028 680	1 054 074
z toho: na krytie deficitu účtu dôchodkového poistenia	1 446 193	1 408 333	721 565	714 496	1 038 854	1 028 680	1 054 074
transfer z ESF	0	0	0	0	0	0	0
▪ zostatok prostriedkov z predch. rokov (FO)	435 667	556 881	541 472	531 639	499 506	532 303	538 943
▪ prijaté úvery, pôžičky a návratné fin. výpomoci	0	0	0	0	0	0	0
▪ úver z garančného poistenia (FO)	31 761	17 932	29 854	11 766	11 635	11 637	11 710
Výdavky Sociálnej poisťovne spolu	6 132 633	6 433 092	6 705 243	6 688 515	6 895 823	7 130 227	7 391 783
z toho:							
▪ výdavky poistenia	5 978 833	6 286 979	6 564 415	6 543 919	6 770 641	7 004 246	7 264 963
▪ výdavky správneho fondu	116 238	112 636	118 300	126 000	106 000	106 000	106 000
z toho:							
mzdy	53 579	52 346	52 881	53 229	53 323	54 678	54 678
poistné	20 381	19 935	20 581	20 604	20 564	20 763	20 763
tovary a služby	38 325	37 974	39 530	43 951	27 770	26 546	26 408
bežné transfery	2 914	1 153	1 115	906	679	487	487
obstarávanie kapitálových aktív	1 039	1 227	4 193	7 310	3 664	3 526	3 664
▪ úver poskytnutý z garančného fondu (FO)	37 562	33 477	22 528	18 596	19 182	19 981	20 820
Celková bilancia Sociálnej poisťovne	556 881	531 639	549 525	499 500	532 303	538 943	546 961
▪ vylúčenie finančných operácií	-429 866	-541 336	-548 798	-524 808	-491 959	-523 959	-529 832
z toho:							
▪ vylúčenie príjmových FO	-467 428	-574 813	-571 326	-543 404	-511 141	-543 940	-550 652
▪ vylúčenie výdavkových FO	37 562	33 477	22 528	18 596	19 182	19 981	20 820
časové rozlíšenie príjmov z poistného	24 835	87 773	31 980	19 869	11 543	16 527	17 416
zmena stavu pohľadávok (bez pohľadávok na poistnom)	-1 951	-24	0	0	0	0	0
zmena stavu záväzkov	25 065	14 761	0	0	0	0	0
kapitálové transfery z dôvodu predpokladaných nevyužitých pohľadávok GP	-5 801	-3 370	7 326	-6 831	-7 547	-8 344	-9 110
ostatné úpravy (výdavky nezachytené vo výkaze o príjmoch a výdavkoch)	4 310	1 965	0	0	0	0	0
Prebytok (+) /schodok (-) SP (ESA 95)	173 473	91 408	40 033	-12 270	44 340	23 167	25 435

Celkové príjmy na rok 2014 sa rozpočtujú v sume 7,43 mld. eur, čo oproti schválenému rozpočtu na rok 2013 predstavuje nárast o 2,39 %. Rozpočet premieta očakávaný prevod finančných prostriedkov z roku 2013 vo výške 500 mil. eur. Objemovo najväčšiu položku predstavujú daňové príjmy, ktorých podiel na celkových príjmoch v sledovanom období predstavuje cca 78,9 %. Tieto príjmy zahŕňajú aj príjmy z poistného od

ekonomicky aktívnych osôb, u ktorých sa oproti schválenému rozpočtu na rok 2013 predpokladá nárast o 1,86 %.

Na rok 2014 sa výška poistného plateného štátom predpokladá v sume 241 mil. eur, čo oproti schválenému rozpočtu na rok 2013 predstavuje nárast o 3,30 %.

Na zabezpečenie platobnej schopnosti Sociálnej poisťovne sa predpokladá poskytnutie prostriedkov zo štátneho rozpočtu v sume 1,04 mld. eur v roku 2014, v roku 2015 v sume 1,03 mld. eur a v roku 2016 v sume 1,05 mld. eur. Zohľadňuje sa predikcia príjmov a výdavkov poistenia, pričom výška transferu zabezpečuje optimálny disponibilný zostatok prostriedkov s cieľom zabezpečiť plynulé vyplácanie všetkých obligatórných výdavkov, ktoré administruje Sociálna poisťovňa.

v tis. eur	2011 S	2012 S	2013 R	2013 OS	2014 N	2015 N	2016 N
Výdavky spolu	6 132 633	6 433 092	6 705 243	6 664 068	6 895 823	7 130 227	7 391 783
v tom:							
Výdavky poistenia spolu	5 978 833	6 286 979	6 564 415	6 522 632	6 770 641	7 004 246	7 264 963
v tom:							
výdavky nemocenského poistenia	381 436	428 160	452 273	405 976	431 983	446 524	462 180
výdavky dôchodkového poistenia	5 391 079	5 639 830	5 894 581	5 895 427	6 113 163	6 333 527	6 584 543
výdavky poistenia v nezamestnanosti	163 334	175 773	171 896	177 020	179 221	176 960	169 965
výdavky úrazového poistenia	42 984	43 216	45 665	44 209	46 274	47 235	48 275
Výdavky garančného poistenia	37 562	33 477	22 528	15 436	19 182	19 981	20 820
Výdavky správneho fondu	116 238	112 636	118 300	126 000	106 000	106 000	106 000

Celkové výdavky na rok 2014 sa rozpočtujú v sume 6,90 mld. eur, čo oproti schválenému rozpočtu na rok 2013 predstavuje nárast o 2,84 %, v absolútnom vyjadrení o 191 mil. eur.

Výdavky na nemocenské dávky, ktoré sa rozpočtujú v rámci výdavkov sociálneho poistenia, vychádzajú z predpokladu, že percento pracovnej neschopnosti pre chorobu a úraz bude na úrovni očakávanej skutočnosti v roku 2013, t. j. 3,5 %.

Od roku 2013 sa dôchodky zvyšujú o pevnú sumu určenú percentom z priemernej mesačnej sumy jednotlivých druhov dôchodkov. Uvedené percento závisí od priemerného medziročného rastu spotrebiteľských cien a medziročného rastu priemernej mesačnej mzdy, pre rok 2014 po zohľadnení 60% medziročného rastu spotrebiteľských cien a 40% medziročného rastu priemernej mesačnej mzdy v národnom hospodárstve za prvý polrok 2013 predstavuje 2,30 %.

Výdavky správneho fondu na rok 2014 sa rozpočtujú v sume 106 mil. eur, čo oproti schválenému rozpočtu na rok 2013 predstavuje pokles o 10,4 %, t. j. v absolútnom vyjadrení o 12,3 mil. eur. Výška výdavkov správneho fondu na rok 2014 zabezpečuje plnenie úloh súvisiacich s činnosťou jednotlivých organizačných zložiek Sociálnej poisťovne.

Celkový hotovostný prebytok Sociálnej poisťovne sa v roku 2014 predpokladá vo výške 532 mil. eur, v roku 2015 sa predpokladá celkový prebytok na úrovni 539 mil. eur a v roku 2016 vo výške 547 mil. eur. V metodike ESA 95 je predpokladaný prebytok hospodárenia Sociálnej poisťovne v roku 2014 vo výške 44,3 mil. eur, v roku 2015 prebytok vo výške 23,2 mil. eur a v roku 2016 prebytok vo výške 25,4 mil. eur.

3. Verejné zdravotné poistenie

Návrh rozpočtu zohľadňuje septembrovú makroekonomickú prognózu a novembrovú prognózu daňových príjmov Ministerstva financií SR a zároveň zákon č. 153/2013 Z. z. o národnom zdravotníckom informačnom systéme a o zmene a doplnení niektorých zákonov, ktorým sa od 1. júla 2013 zaviedol nový príspevok na činnosť Národného centra zdravotníckych informácií.

Vývoj príjmovej a výdavkovej časti rozpočtu verejného zdravotného poistenia na roky 2014 až 2016 je v porovnaní s predchádzajúcimi rokmi nasledovný:

v tis. eur	2011 S	2012 S	2013 R	2013 OS	2014 N	2015 N	2016 N
Príjmy verejného zdravotného poistenia spolu	3 692 869	4 028 936	4 133 774	4 211 992	4 283 609	4 397 338	4 547 551
<i>z toho:</i>							
▪ daňové príjmy, z toho:	3 584 837	3 818 959	3 931 414	3 895 631	3 919 359	4 012 306	4 162 359
ekonomicky aktívne osoby (EAO)	2 354 985	2 392 971	2 625 428	2 548 949	2 661 887	2 774 933	2 890 797
platba štátu (preddavky)	1 197 816	1 268 096	1 263 888	1 263 888	1 204 409	1 180 470	1 210 393
ročné zúčtovanie poisťného od EAO	18 531	34 846	19 584	52 229	50 811	54 651	58 917
ročné zúčtovanie poisťného od štátu	9 733	90 108	19 214	19 214	0	0	0
sankcie súvisiace s poisťným	3 772	2 009	3 300	2 252	2 252	2 252	2 252
odplata za postúpenie pohľadávky ZP	0	30 929	0	9 100	0	0	0
▪ nedaňové príjmy	24 447	26 185	18 500	18 500	34 135	34 917	35 077
▪ transfery v rámci VS	161	107	175	118	115	115	115
▪ zostatok prostriedky z predchádzajúcich rokov (FO)	83 424	183 685	183 685	297 743	330 000	350 000	350 000
Výdavky verejného zdravotného poistenia spolu	3 509 184	3 731 193	3 950 089	3 881 992	3 933 609	4 047 338	4 197 551
<i>z toho:</i>							
▪ výdavky poistenia	3 363 138	3 506 046	3 781 236	3 655 967	3 755 500	3 865 686	4 009 568
▪ výdavky na prevádzkové činnosti štátnej zdravotnej poisťovne	65 869	144 703	90 732	83 495	84 909	86 969	90 235
▪ úhrada za správu verejného zdravotného poistenia	41 589	52 434	49 462	49 462	53 565	54 866	56 986
▪ príspevok na činnosť UDZS*	15 103	15 756	16 121	16 156	16 669	16 746	17 143
▪ príspevok na činnosť OS ZZS**	11 747	12 254	12 538	12 566	12 965	13 024	13 333
▪ príspevok na činnosť NCZI***	0	0	0	14 421	10 001	10 047	10 286
▪ iné úhrady - záväzky				49 925			
▪ výdavkové finančné operácie	11 738	0	0	0	0	0	0
Celkový prebytok verejného zdravotného poistenia	183 685	297 743	183 685	330 000	350 000	350 000	350 000
<i>vylúčenie finančných operácií</i>	<i>-71 686</i>	<i>-183 685</i>	<i>-183 685</i>	<i>-297 743</i>	<i>-330 000</i>	<i>-350 000</i>	<i>-350 000</i>
▪ vylúčenie príjmových FO	-83 424	-183 685	-183 685	-297 743	-330 000	-350 000	-350 000
▪ vylúčenie výdavkových FO	11 738	0	0	0	0	0	0
zahrnutie časového rozlíšenia	11 751	-1 481	16 249	14 686	8 317	7 123	9 052
<i>ostatné úpravy****</i>	<i>-16 722</i>	<i>41 014</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Prebytok/schodok verejného zdravotného poistenia (ESA 95)	107 028	153 591	16 249	46 943	28 317	7 123	9 052

* UDZS - Úrad pre dohľad nad zdravotnou starostlivosťou

** OS ZZS - operačné strediská záchrannej zdravotnej služby

*** NCZI - Národné centrum zdravotníckych informácií

**** ostatné úpravy - zmena stavu vybraných aktív a pasív, ostatné úpravy pre metodiku ESA 95

Celkové príjmy v systéme verejného zdravotného poistenia sa na rok 2014 predpokladajú vo výške 4,28 mld. eur, čo predstavuje 3,62 % rast oproti schválenému rozpočtu na rok 2013. Na rok 2015 sa celkové príjmy predpokladajú v objeme 4,40 mld. eur s medziročným rastom 2,65 % a na rok 2016 v objeme 4,55 mld. eur s medziročným rastom 3,42 %.

Rozpočet príjmov z poistného od ekonomicky aktívnych osôb nadväzuje na novembrovú prognózu daňových príjmov. Príjmy od ekonomicky aktívnych osôb vrátane ročného zúčtovania poistného v roku 2014 rastú oproti schválenému rozpočtu na rok 2013 o 2,56 % na úroveň 2,71 mld. eur. V roku 2015 sa výška príjmov od ekonomicky aktívnych osôb predpokladá na úrovni 2,83 mld. eur s medziročným rastom o 4,31 % a v roku 2016 na úrovni 2,95 mld. eur s medziročným rastom 4,25 %.

Preddavky na poistné platené štátom, určené pre zákonom vymedzené kategórie osôb, sa na rok 2014 rozpočtujú v sume 1,20 mld. eur. Na rok 2015 sa poistné platené štátom navrhuje vo výške 1,18 mld. eur a na rok 2016 na úrovni 1,21 mld. eur.

Do súhrnu daňových príjmov verejného zdravotného poistenia sa započítavajú každoročne aj sankcie súvisiace so zdravotným poistením vo výške 2,25 mil. eur. Nedaňové príjmy sa predpokladajú na rok 2014 na úrovni 34,1 mil. eur. V príjmovej časti rozpočtu verejného zdravotného poistenia je započítaný transfer z Ministerstva zdravotníctva SR v ročnej výške 115 tis. eur na úhradu neodkladnej zdravotnej starostlivosti v súlade so zákonom č. 580/2004 Z. z. o zdravotnom poistení. Súčasťou celkových príjmov verejného zdravotného poistenia je aj zostatok prostriedkov z predchádzajúcich rokov.

Celkové výdavky verejného zdravotného poistenia sa na rok 2014 predpokladajú na úrovni 3,93 mld. eur. Na rok 2015 sa celkové výdavky predpokladajú v objeme 4,05 mld. eur a na rok 2016 v objeme 4,20 mld. eur.

V súlade s legislatívnou úpravou zdravotného poistenia je ako bežný transfer vo výdavkoch verejného zdravotného poistenia zapracovaný príspevok na činnosť Úradu pre dohľad nad zdravotnou starostlivosťou, príspevok na činnosť operačných stredísk tiesňového volania záchranej zdravotnej služby a príspevok na činnosť Národného centra zdravotníckych informácií. Výška príspevkov na rok 2014 vychádza z predpokladaného výberu poistného zdravotnými poisťovňami v roku 2013.

Výdavky na prevádzkové činnosti štátnej zdravotnej poisťovne a výdavky súkromných zdravotných poisťovní na správu verejného zdravotného poistenia zahŕňajú predpoklad bežných aj kapitálových výdavkov na prevádzkové činnosti zdravotných poisťovní kryté príjmom z výberu poistného.

Prebytok v metodike ESA 95 sa v roku 2014 predpokladá na úrovni 28,3 mil. eur, v roku 2015 sa predpokladá prebytok na úrovni 7,12 mil. eur a v roku 2016 na úrovni 9,05 mil. eur.

4. Štátne fondy

4.1. Štátny fond rozvoja bývania

Prostredníctvom Štátneho fondu rozvoja bývania (ďalej len „ŠFRB“) sa uskutočňuje financovanie štátnej podpory pri rozširovaní a zveľaďovaní bytového fondu.

v tis. eur	2011 S	2012 S	2013 R	2013 OS	2014 N	2015 N	2016 N
Príjmy ŠFRB spolu	160 896	170 563	176 702	192 387	175 862	176 689	180 961
z toho:							
• nedaňové príjmy, z toho:	33 243	30 847	31 600	29 705	30 830	31 230	31 630
pokuty, penále a iné	243	93	0	95	0	0	0
úroky z domácich pôžičiek	29 083	29 763	29 600	29 340	30 080	30 380	30 680
iné nedaňové príjmy	3 917	991	2 000	270	750	850	950
• granty a transfery, z toho:	54 904	54 904	66 433	66 433	54 904	54 904	54 904
transfery v rámci VS	54 904	54 904	66 433	66 433	54 904	54 904	54 904
• príjmy z transakcií s fin. akt. a pas., z toho (FO)	72 749	84 811	78 669	96 249	90 128	90 555	94 427
zo splácania úverov, pôžičiek, NFV	61 249	68 574	66 198	75 650	76 574	81 974	87 174
zostatok prostriedkov. z predchádzajúcich rokov	11 500	16 237	12 471	20 599	13 554	8 581	7 253
Výdavky ŠFRB spolu	144 659	149 966	169 216	178 833	167 281	169 436	171 711
z toho:							
• bežné výdavky	3 805	7 625	3 856	3 855	3 781	3 766	3 761
mzdy	736	733	756	901	756	756	756
poistné	288	293	310	310	310	310	310
tovary a služby	2 732	6 591	2 735	2 589	2 675	2 675	2 675
bežné transfery	49	8	55	55	40	25	20
• kapitálové výdavky	310	375	831	472	400	370	350
obstarávanie kapitálových aktív	225	324	400	400	400	370	350
kapitálové transfery	85	51	431	72	0	0	0
• výdavky z transakcií s fin. akt. a pas., z toho: (FO)	140 544	141 966	164 529	174 506	163 100	165 300	167 600
úvery a účasť na majetku	140 544	141 966	164 529	174 506	163 100	165 300	167 600
Celkový prebytok ŠFRB	16 237	20 596	7 486	13 554	8 581	7 253	9 250
vylúčenie finančných operácií	67 795	57 155	85 860	78 257	72 972	74 745	73 173
z toho:							
• vylúčenie príjmových (FO)	-72 749	-84 811	-78 669	-96 249	-90 128	-90 555	-94 427
• vylúčenie výdavkových (FO)	140 544	141 966	164 529	174 506	163 100	165 300	167 600
<i>medziročná zmena stavu pohľadávok</i>	<i>403</i>	<i>742</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>medziročná zmena stavu záväzkov</i>	<i>-59</i>	<i>34</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Prebytok ŠFRB (ESA 95)	84 376	78 527	93 346	91 811	81 553	81 998	82 423

Príjmy ŠFRB v roku 2014 predstavujú celkovú výšku 176 mil. eur, pričom transfer zo štátneho rozpočtu je rozpočtovaný vo výške 54,9 mil. eur a vlastné zdroje v sume 121 mil. eur. Vlastné príjmy ŠFRB sa navrhujú najmä zo splácania úverov v sume 76,6 mil. eur, z úrokov z poskytnutých úverov vo výške 30,1 mil. eur a 14,3 mil. eur tvoria ostatné príjmy. Rozpočtované príjmy v roku 2014 v porovnaní so schváleným rozpočtom roku 2013 sú nižšie o 840 tis. eur, t. j. o 0,48 %. Pokles príjmov je najmä z dôvodu zníženia transferu zo štátneho rozpočtu o 11,5 mil. eur v nadväznosti na nerozpočtovanie zdrojov z EÚ a spolufinancovania a nižších iných nedaňových príjmov o 1,25 mil. eur. Zároveň sú vyššie rozpočtované príjmy z úrokov o 480 tis. eur, zo splácania úverov o 10,4 mil. eur a zostatku prostriedkov z predchádzajúceho roka o 1,08 tis. eur.

Výdavky ŠFRB v roku 2014 sa rozpočtujú v sume 167 mil. eur a v porovnaní so schváleným rozpočtom roku 2013 sú nižšie o 1,94 mil. eur, teda o 1,14 % z dôvodu zníženia výdavkov na tovary a služby o 60,0 tis. eur, bežných transferov o 15,0 tis. eur, kapitálových výdavkov o 431 tis. eur a výdavkov na poskytovanie úverov o 1,43 mil. eur. Z rozpočtovaných výdavkov roku 2014 je čiastka 163 mil. eur vyčlenená na poskytovanie úverov, z toho 110 mil. eur na výstavbu bytov, 50,8 mil. eur na obnovu bytových domov

a 2,10 mil. eur na výstavbu zariadení sociálnych služieb. Ostatné výdavky sú rozpočtované na činnosti súvisiace so zabezpečením správy fondu a bankových služieb.

Celkový hotovostný prebytok ŠFRB sa rozpočtuje v roku 2014 v sume 8,58 mil. eur a oproti schválenému rozpočtu na rok 2013 je vyšší o 1,10 mil. eur, čo predstavuje 14,6 %. V metodike ESA 95 sa na rok 2014 prebytok hospodárenia ŠFRB kvantifikuje v sume 81,6 mil. eur a v porovnaní so schváleným rozpočtom roku 2013 je nižší o 11,8 mil. eur, t. j. o 12,6 % v nadväznosti na vyššie príjmy zo splácania úverov a nižšie poskytnuté úvery.

4.2. Národný jadrový fond

Účelom zriadenia Národného jadrového fondu na vyradovanie jadrových zariadení a na nakladanie s vyhoretým jadrovým palivom a rádioaktívnymi odpadmi (ďalej len „NJF“) je sústreďovať a spravovať finančné prostriedky určené najmä na záverečnú časť jadrovej energetiky, na nakladanie s jadrovými materiálmi a rádioaktívnymi odpadmi, ktorých pôvodca nie je známy (ďalej len „ZRAM“) a na záverečnú časť nakladania s inštitucionálnymi rádioaktívnymi odpadmi.

v tis. eur	2011 S	2012 S	2013 R	2013 OS	2014 N	2015 N	2016 N
Prijmy NJF spolu	873 546	993 853	1 154 719	1 169 849	1 285 935	1 435 956	1 606 194
z toho:							
▪ nedaňové príjmy, z toho:	136 866	167 711	129 151	113 179	104 496	122 807	141 420
pokuty a penále	115	0	0	265	0	0	0
úroky z domácich pôžičiek a vkladov	23 741	28 427	25 580	30 530	31 900	33 600	35 300
príspevky od prevádzkovateľov JZ, z toho:	61 620	68 220	97 737	72 785	72 596	89 207	106 120
3. a 4. blok EMO	0	0	20 635	0	0	18 876	33 400
odvod od prevádzk. prenos. a distr. sústav	51 383	70 750	5 834	9 553	0	0	0
poplatky - nakladanie s IRAO	0	306	0	44	0	0	0
ostatné príjmy	7	8	0	2	0	0	0
▪ granty a transfery, z toho:	109	252	58 678	88 672	73 696	77 214	78 818
zo ŠR, z toho:	109	252	58 678	58 672	73 696	77 214	78 818
z MH SR z odv. od prev. prenos. a distr. sústav	0	0	58 333	58 333	73 344	76 848	78 445
ZRAM neznámeho pôvodu	109	252	345	339	352	366	373
iné granty (dobrovoľný príspevok JAVYS, a.s.)	0	0	0	30 000	0	0	0
▪ príjmy z transakcií s fin. akt. a pas.(FO), v tom:	736 571	825 890	966 890	967 998	1 107 743	1 235 935	1 385 956
zostatok prostriedkov z predch. rokov	736 571	825 890	966 890	967 998	1 107 743	1 235 935	1 385 956
Výdavky NJF spolu	47 656	25 855	32 128	62 106	50 000	50 000	50 000
z toho:							
▪ bežné výdavky	44 530	25 295	27 628	62 046	49 848	44 237	44 237
mzdy	173	175	210	210	210	210	210
poistné	129	133	136	136	144	144	144
tovary a služby	305	307	357	357	359	359	359
bežné transfery, z toho:	43 923	24 680	26 925	61 343	49 135	43 524	43 524
odvod do príjmov MH SR	0	0	2 128	2 107	0	0	0
▪ kapitálové výdavky	3 126	560	4 500	60	152	5 763	5 763
obstarávanie kapitálových aktív	0	0	2	2	2	2	2
kapitálové transfery	3 126	560	4 498	58	150	5 761	5 761
▪ výdavky z transakcií s fin. akt. a pas. (FO)	0	0	0	0	0	0	0
Celkový prebytok NJF	825 890	967 998	1 122 591	1 107 743	1 235 935	1 385 956	1 556 194
vylúčenie finančných operácií	-736 571	-825 890	-966 890	-967 998	-1 107 743	-1 235 935	-1 385 956
z toho:							
vylúčenie príjmových (FO)	-736 571	-825 890	-966 890	-967 998	-1 107 743	-1 235 935	-1 385 956
ostatné úpravy	10 541	2 083	0	0	0	0	0
Prebytok NJF (ESA 95)	99 860	144 191	155 701	139 745	128 192	150 021	170 238

Príjmy NJF na rok 2014 sú oproti schválenému rozpočtu na rok 2013 vyššie o 131 mil. eur, t. j. o 11,4 %. Dôvodom medziročného zvýšenia príjmov je najmä rast príjmov prostriedkov z predchádzajúcich rokov o 141 mil. eur.

Príjmy bežného roka 2014 v sume 178 mil. eur poklesli oproti predchádzajúcemu roku o 9,64 mil. eur, t. j. o 5,13 %. Tento vývoj ovplyvnilo na jednej strane zvýšenie príjmov z MH SR z odvodu od prevádzkovateľov prenosových a distribučných sústav, ako aj úrokov z vkladov a na druhej strane pokles príjmov z príspevkov od prevádzkovateľov jadrových zariadení o 25,1 mil. eur najmä z dôvodu nerozpočtovania príjmov z 3. a 4. bloku Jadrovej elektrárne Mochovce, poklesu ceny elektriny a odvodu od prevádzkovateľov prenosových a distribučných sústav.

Výdavky NJF na rok 2014 sú oproti schválenému rozpočtu na rok 2013 vyššie o 17,9 mil. eur, t. j. o 55,6 %. Výdavky na mzdy na rok 2014 sú rozpočtované na rovnakej úrovni ako v schválenom rozpočte na rok 2013. Vyššie poistné v roku 2014 oproti

schválenému rozpočtu na rok 2013 o 8 tis. eur a vyššie tovary a služby o 2 tis. eur sú rozpočtované z dôvodu nárastu Rady správcov o 1 člena a zrealnenia poistného.

Bežné transfery na rok 2014 oproti schválenému rozpočtu na rok 2013 rastú o 22,2 mil. eur, t. j. o 82,5 % z dôvodu celkového medziročného nárastu výdavkov NJF, ako aj nárastu bežných transferov na úkor kapitálových výdavkov. Výdavky budú oprávneným žiadateľom poskytnuté v súlade s platnými predpismi na projekty záverečnej časti jadrovej energetiky.

Kapitálové výdavky na rok 2014 oproti schválenému rozpočtu na rok 2013 klesajú o 4,35 mil. eur, t. j. o 96,6 % z dôvodu zvýšenia bežných transferov.

Výdavky NJF sú navrhované najmä na vyrad'ovanie jadrových elektrární A-1 a V-1, vrátane nakladania s rádioaktívnymi odpadmi z tohto vyrad'ovania, ukladanie upravených rádioaktívnych odpadov z vyrad'ovania jadrových elektrární v republikovom úložisku rádioaktívnych odpadov, skladovanie vyhoreného jadrového paliva v samostatných jadrových zariadeniach a správu NJF. V príjmoch aj výdavkoch NJF je rozpočtovaný aj transfer zo štátneho rozpočtu na ZRAM.

Celkový prebytok rozpočtu NJF na rok 2014 je oproti schválenému rozpočtu na rok 2013 vyšší o 113 mil. eur, t. j. o 10,1 %. Prebytok rozpočtu v metodike ESA 95 na rok 2014 v sume 128 mil. eur je nižší o 27,5 mil. eur, t. j. o 17,7 % oproti schválenému rozpočtu na rok 2013.

V roku 2014 sa očakáva dobrovoľný príspevok JAVYS, a. s. do NJF vo výške 10,0 mil. eur, ktorý sa prejaví v skutočnom plnení príjmov a výdavkov tohto fondu.

4.3. Environmentálny fond

Prostriedky Environmentálneho fondu (ďalej len „EF“) by mali v roku 2014 slúžiť na podporu zníženia znečistenia odpadových vôd, zásobovanie obyvateľstva pitnou vodou z obecných vodovodov, zlepšenie kvality ovzdušia, rozvoj odpadového hospodárstva, ochranu prírody ako aj odstraňovanie následkov havárií. EF bude v uvedenom období poskytovať aj návratnú podporu prostredníctvom úverov určených na ekologické projekty.

Vývoj príjmovej a výdavkovej časti rozpočtu EF na roky 2014 až 2016 je nasledovný:

v tis. eur	2011 S	2012 S	2013 R	2013 OS	2014 N	2015 N	2016 N
Príjmy EF spolu	125 001	136 404	230 228	158 209	188 742	226 988	265 234
<i>z toho:</i>							
▪ daňové príjmy	1 186	1 021	1 010	1 010	1 010	1 010	1 010
▪ nedaňové príjmy, z toho:	36 985	47 499	143 339	57 831	61 960	61 980	61 980
z úhrad za vydobyté nerasty	2 219	2 516	2 250	2 500	2 450	2 460	2 460
administ. poplatky a iné poplatky a platby	33 639	32 475	35 069	35 209	35 309	35 309	35 309
príjem z predaja kapitál. aktív (z emis. kvót), v tom:	0	12 193	105 000	19 492	23 331	23 331	23 331
- príjmy z predaja emisných kvót EAU (nové obdobie)	0	12 193	105 000	11 799	23 331	23 331	23 331
- príjmy z predaja emisných kvót AAU (staré obdobie)	0	0	0	7 694	0	0	0
úroky z tuzem. úverov, pôžičiek, vkladov a ážio	755	288	910	520	760	770	770
iné nedaňové príjmy	372	27	110	110	110	110	110
▪ transfery zo ŠR	8 493	0	0	0	0	0	0
▪ príjmy z transakcií s fin. akt. a pas., z toho: (FO)	78 337	87 884	85 879	99 367	125 772	163 998	202 244
zo splátok tuzem. úverov, pôž. a NFV (FO)	2 000	2 564	32 100	6 635	2 100	2 100	2 100
zost. prostr. z predch. rokov (FO)	76 337	85 320	53 779	92 732	123 672	161 898	200 144
Výdavky EF spolu	39 681	43 672	26 844	34 538	26 844	26 844	26 844
<i>z toho:</i>							
▪ bežné výdavky, z toho:	5 164	9 131	5 330	13 024	5 330	5 330	5 330
mzdy a odvody	792	729	808	808	808	808	808
tovary a služby (prev. náklady)	235	236	359	359	359	359	359
vrátenie príjmov minulých rokov	2 074	2 715	2 650	2 650	2 650	2 650	2 650
bežné transfery	2 062	5 451	1 513	9 207	1 513	1 513	1 513
▪ kapitálové výdavky, z toho:	33 918	27 955	18 514	18 514	18 514	18 514	18 514
obstarávanie kapitálových aktív	45	843	14	14	14	14	14
kapitálové transfery	33 873	27 112	18 500	18 500	18 500	18 500	18 500
▪ výdavky z transakcií s fin. akt. a pas., z toho: (FO)	599	6 586	3 000	3 000	3 000	3 000	3 000
úvery, pôžičky a NFV v rámci VS (FO)	599	6 586	3 000	3 000	3 000	3 000	3 000
Celková bilancia EF	85 320	92 732	203 384	123 671	161 898	200 144	238 390
<i>vylúčenie finančných operácií</i>	<i>-77 738</i>	<i>-81 298</i>	<i>-82 879</i>	<i>-96 367</i>	<i>-122 772</i>	<i>-160 998</i>	<i>-199 244</i>
<i>z toho:</i>							
▪ vylúčenie príjmových FO	-78 337	-87 884	-85 879	-99 367	-125 772	-163 998	-202 244
▪ vylúčenie výdavkových FO	599	6 586	3 000	3 000	3 000	3 000	3 000
<i>ostatné úpravy</i>	<i>-1 331</i>	<i>1 188</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
Prebytok (+)/schodok (-) EF (ESA 95)	6 251	12 622	120 505	27 304	39 126	39 146	39 146

Objem príjmov je rozpočtovaný na rok 2014 v celkovej výške 189 mil. eur, ktorý má byť dosiahnutý výlučne z vlastných zdrojov, bez dotácií zo štátneho rozpočtu. Tento objem klesá oproti schválenému rozpočtu roku 2013 o 18,0 %. Dôvodom poklesu je nižšia úroveň rozpočtovaných príjmov z predaja emisných kvót na úrovni 23,3 mil. eur, z dôvodu aplikácie zákona č. 414/2012 Z. z. o obchodovaní s emisnými kvótami, ktorý stanovil, že výnos z dražieb emisných kvót je z 20 % príjmom EF a 80 % výnosu plynie priamo do kapitoly MŽP SR. Suma príjmov z predaja emisných kvót zahŕňa predpokladaný nárast týchto príjmov vo výške 2,33 mil. eur. V nadväznosti na Program ESO sa počíta so zvýšenými príjmami o 200 tis. eur z úhrad za vydobyté nerasty. Príjmy z administratívnych poplatkov

(poplatkov a platieb za vypúšťanie odpadových vôd do povrchových vôd, za odber podzemnej vody, za znečisťovanie ovzdušia, pokuty za porušenie predpisov, príjmy z prieskumných území a ostatné) by mali v roku 2014 dosiahnuť 35,3 mil. eur.

Výdavky fondu sú rozpočtované na rok 2014 v celkovej výške 26,8 mil. eur, čím je zachovaná úroveň schváleného rozpočtu roku 2013. Na rovnakej úrovni sú rozpočtované transfery vo výške 20 mil. eur určené príjemcom dotácií v oblasti životného prostredia. Rozpočet výdavkov určených na správu fondu sa navrhuje vo výške 1,19 mil. eur. Osobné výdavky EF, ako aj výdavky na tovary a služby na roky 2014 až 2016 sú rozpočtované na úrovni roku 2013.

Celkový hotovostný prebytok EF sa rozpočtuje v roku 2014 vo výške 162 mil. eur. V metodike ESA 95 prebytok hospodárenia EF v roku 2014 dosahuje 39,1 mil. eur.

5. Slovenský pozemkový fond

v tis. eur	2011 S	2012 S	2013 R	2013 OS	2014 N	2015 N	2016 N
Príjmy SPF spolu	30 625	45 164	18 420	34 595	19 980	19 230	19 230
z toho:							
▪ nedaňové príjmy, z toho:	23 114	28 242	18 320	19 577	19 940	19 230	18 230
príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku	11 298	10 596	9 180	9 080	11 070	11 570	11 570
administ. poplatky a iné poplatky a platby	124	288	110	120	160	160	160
kapitálové príjmy	10 182	15 981	8 220	9 675	7 680	6 550	6 550
úroky z tuzem. úverov, pôž., NFV a vkladov	870	567	810	202	330	330	330
iné nedaňové príjmy	640	810	0	500	700	620	620
▪ príjmy z transakcií s fin. akt. a pas. (FO), z toho:	7 511	16 922	100	15 018	40	0	0
príjmy z predaja maj. účasti (FO)	0	2 890	0	1	0	0	0
príjmy z privatizácie (FO)	290	271	100	100	40	0	0
zost. prostr. z predch. rokov (FO)	2 215	4 481	0	9 117	0	0	0
iné príjmové FO	5 006	9 280	0	5 810	0	0	0
Výdavky SPF spolu	13 205	15 178	12 695	14 594	12 116	13 971	13 971
z toho:							
▪ bežné výdavky, z toho:	12 253	13 876	11 675	13 239	11 908	13 701	13 601
mzdy a odvody	5 306	5 284	5 469	5 469	5 129	5 469	5 469
tovary a služby	2 974	4 919	4 080	3 866	3 612	4 006	3 998
bežné transfery (reštitúcie a fin. náhrady)	3 973	3 673	2 126	3 904	3 167	4 226	4 134
▪ kapitálové výdavky	283	197	1 900	350	208	270	370
▪ ostatné výdavkové finančné operácie (FO)	669	1 105	0	1 005	0	0	0
Celková bilancia SPF	17 420	29 986	5 725	20 001	7 864	5 259	5 259
vylúčenie finančných operácií	-6 842	-15 817	-100	-14 013	-40	0	0
z toho:							
▪ vylúčenie príjmových (FO)	-7 511	-16 922	-100	-15 018	-40	0	0
▪ vylúčenie výdavkových (FO)	669	1 105	0	1 005	0	0	0
ostatné úpravy	-368	-416	0	0	0	0	0
Prebytok (+)/schodok (-) SPF (ESA 95)	10 210	13 753	5 625	5 988	7 824	5 259	5 259

Celkové príjmy Slovenského pozemkového fondu (ďalej len „SPF“) na rok 2014 rozpočtované v objeme 19 980 tis. eur sú oproti schválenému rozpočtu na rok 2013 vyššie o 1 560 tis. eur, t. j. o 8,5 %. Ich výšku ovplyvňuje vývoj príjmov z podnikania a vlastníctva majetku, vývoj kapitálových príjmov, príjmov z úrokov a prehodnotenie prístupu pri rozpočtovaní ostatných nedaňových príjmov z náhrad z poistného plnenia, z dobropisov, z vratiek a iných príjmov.

Rozhodujúcou položkou v príjmovej časti rozpočtu SPF sú príjmy z podnikania a vlastníctva majetku, a to hlavne príjmy za nájomné zo spravovaných pozemkov. Na rok 2014 sa rozpočtujú v objeme 11 000 tis. eur, čo v porovnaní so schváleným rozpočtom na rok 2013 predstavuje zvýšenie o 2 000 tis. eur, t. j. o 22,2 % z dôvodu zvýšenia ročnej sadzby nájomného z 1,5 na 2,2 percenta z hodnoty prenajímanej pôdy. Druhú rozhodujúcu položku v príjmovej časti rozpočtu SPF predstavujú kapitálové príjmy z predaja fondom spravovaných pozemkov a nehmotných aktív v objeme 7 680 tis. eur. Pokles ich rozpočtovaného objemu v roku 2014 v porovnaní so schváleným rozpočtom na rok 2013 o 6,6 %, t. j. o 540 tis. eur je ovplyvnený kvantifikovaným odhadom vývoja predaja pôdy v súvislosti s výstavbou diaľnic podľa Národnej diaľničnej spoločnosti, a. s. Príjmy z úrokov z termínovaných vkladov a z účtov finančného hospodárenia na rok 2014 sa rozpočtujú v objeme 330 tis. eur. V porovnaní so schváleným rozpočtom na rok 2013 sú nižšie o 480 tis. eur, z titulu poklesu úrokových sadzieb poskytovaných Štátnou pokladnicou.

Celkové výdavky SPF na rok 2014 sú rozpočtované na úrovni 12 116 tis. eur, čo v porovnaní so schváleným rozpočtom na rok 2013 predstavuje pokles výdavkov o 4,6 %, t. j. o sumu 579 tis. eur. Dominantné postavenie v rámci rozpočtovaných výdavkov majú objemom 11 908 tis. eur bežné výdavky, ktorých financovanie pre SPF vyplýva z príslušných právnych predpisov upravujúcich jeho postavenie a činnosti. Ide o výdavky určené na zabezpečenie financovania činnosti SPF, plnenia reštitučných nárokov oprávnených osôb a usporiadania vlastníctva k pozemkom. Výdavky na mzdy a odvody sa rozpočtujú vo výške 5 129 tis. eur, čo v porovnaní so schváleným rozpočtom na rok 2013 predstavuje pokles výdavkov o 6,2 %, t. j. o sumu 340 tis. eur z titulu zníženia počtu zamestnancov. Bežné transfery, ktoré slúžia prevažne na plnenie reštitučných nárokov sa rozpočtujú vo výške 3 167 tis. eur, čo je oproti schválenému rozpočtu roku 2013 o 1 041 tis. eur viac. Kapitálové výdavky rozpočtované v objeme 208 tis. eur sú v porovnaní so schváleným rozpočtom na rok 2013 nižšie o 812 tis. eur, t. j. o 79,6 %.

Prebytok SPF v roku 2014 rozpočtovaný na hotovostnej báze sa predpokladá v objeme 7 864 tis. eur, na roky 2015 a 2016 v objeme 5 259 tis. eur. V metodike ESA 95 sa predpokladá prebytok v roku 2014 na úrovni 7 824 tis. eur, v rokoch 2015 a 2016 na úrovni 5 259 tis. eur.

6. Fond národného majetku Slovenskej republiky

v tis. eur	2011 S	2012 S	2013 R	2013 OS	2014 N	2015 N	2016 N
Príjmy FNM SR spolu	733 663	676 780	494 855	688 410	861 756	435 847	409 102
z toho:							
▪ ost.nedaň.príjmy (úroky a iné príjmy)	4 165	274	302	331	82	66	65
▪ príjmy z dividend	474 752	609 078	441 171	567 936	823 764	414 129	394 165
▪ príjmy z transakcií s fin. akt. a pas., z toho: (FO)	254 746	67 428	53 382	120 143	37 910	21 652	14 872
príjmy z privatizácie (FO)	44	45	17	0	0	0	0
ostatné finančné operácie (FO)	1	11	0	100	0	0	0
zostatok pros. z predch. rokov (FO)	254 700	67 372	53 365	120 043	37 910	21 652	14 872
Výdavky FNM SR spolu	666 292	556 737	459 052	602 485	840 104	420 975	399 075
z toho:							
▪ transfer do ŠFA	652 920	535 864	441 171	567 936	823 764	384 129	394 165
▪ výdavky spojené s činnosťou FNM SR	2 194	2 527	2 693	2 693	2 071	2 071	2 071
▪ úhrada nákladov spojených s privatizáciou	1 107	420	820	2 288	776	718	659
▪ výdavky spojené s reštitučnými nárokmi	321	220	766	766	766	766	766
▪ úhrada nákladov v dôsl. odstúp. od zmluvy	85	0	152	1 752	72	50	45
▪ na ďalšie účely (osobitný predpis) CP fyz. osoby	8 292	12 691	5 400	16 000	6 500	800	200
▪ úhrada nákladov spojených s ukonč. činn. fondu	0	0	0	2 000	1 000	2 000	868
▪ výdavky FNM SR (§ 15)	0	0	1 400	1 400	524	140	0
▪ výdavky FNM SR (§ 30)	1 143	2 228	6 000	4 400	4 000	30 000	0
▪ ostatné	1	645	3	3	2	2	2
▪ splátka dlhopisov FNM SR	228	262	316	316	299	299	299
- z toho: úrok	26	37	29	29	43	43	43
istina (FO)	88	111	165	165	133	133	133
daň	1	1	6	6	4	4	4
poplatok	113	113	116	116	119	119	119
▪ účasť na majetku a iné FO (FO)	0	1 880	330	1 330	330	0	0
▪ nákup maj. účastí, na kt. má fond predkupné právo (FO)	0	0	0	1 600	0	0	0
▪ ostatné výdavkové fin. operácie (FO)	0	0	1	1	0	0	0
Celková bilancia FNM SR	67 371	120 043	35 803	85 925	21 652	14 872	10 027
vylúčenie finančných operácií	-254 658	-65 437	-52 886	-117 047	-37 447	-21 519	-14 739
z toho:							
▪ vylúčenie príjmových (FO)	-254 746	-67 428	-53 382	-120 143	-37 910	-21 652	-14 872
▪ vylúčenie výdavkových (FO)	88	1 991	496	3 096	463	133	133
zahrnutie položiek časového rozlíšenia	-600	-615	0	0	0	0	0
▪ časové rozlíšenie výdavkov (§ 15)	0	0	0	0	0	0	0
▪ časové rozlíšenie výdavkov (§ 30)	0	0	0	0	0	0	0
ostatné úpravy	-99 794	-77 154	0	-446 544	0	0	0
Prebytok (+)/schodok (-) FNM SR (ESA 95)	-287 681	-23 163	-17 083	-477 666	-15 795	-6 647	-4 712

Príjmy Fondu národného majetku Slovenskej republiky (ďalej len „FNM SR“) sú na rok 2014 rozpočtované v sume 861 756 tis. eur. Najvýznamnejšou príjmovou položkou sú príjmy z dividend od spoločností s majetkovou účasťou FNM SR, ktorých výška závisí od vývoja hospodárskeho výsledku a od spôsobu rozdelenia zisku v týchto spoločnostiach. V roku 2014 sa objem dividend predpokladá vo výške 823 764 tis. eur, čo je oproti schválenému rozpočtu na rok 2013 viac o 382 593 tis. eur. V návrhu rozpočtu na roky 2014 až 2016 sú rozpočtované iba riadne dividendy. Predpokladá sa, že všetky príjmy z dividend budú v rokoch 2014 až 2016 transferované prostredníctvom štátnych finančných aktív do príjmov štátneho rozpočtu, okrem roku 2015, kedy si FNM SR ponechá časť príjmu z

dividend vo výške 30 000 tis. eur na úhradu predpokladaných záväzkov. Príjmy z privatizácie sa nerozpočtujú.

Výdavky FNM SR sú na rok 2014 rozpočtované vo výške 840 104 tis. eur. V porovnaní so schváleným rozpočtom na rok 2013 dochádza v roku 2014 k nárastu celkového objemu výdavkov, a to hlavne z dôvodu vyššieho transferu do štátnych finančných aktív. Celkovo dochádza k medziročnému nárastu o 381 052 tis. eur. Ostatné výdavky FNM SR tvoria výdavky spojené s jeho činnosťou a výdavky, ktoré FNM SR vyplývajú zo zákona č. 92/1991 Zb. (napr. úhrada nákladov v dôsledku odstúpenia od zmluvy, zvýšenie základného imania a pod.).

Výdavky spojené s činnosťou FNM SR sú v roku 2014 po zapracovaní úsporných opatrení rozpočtované vo výške 2 071 tis. eur, čo predstavuje pokles oproti schválenému rozpočtu na rok 2013 o 622 tis. eur, t. j. o 23,1 %, a to hlavne z dôvodu nižších osobných výdavkov, výdavkov na tovary a služby a kapitálových výdavkov.

Cieľom navrhovaného rozpočtového hospodárenia FNM SR v rokoch 2014 až 2016 je zabezpečiť dostatok zdrojov na realizáciu úhrad splátok verejného dlhu v pôsobnosti FNM SR. Úhrady verejného dlhu budú pozostávať hlavne z úhrad podľa § 30 zákona č. 92/1991 Zb., t. j. z úhrad záväzkov FNM SR vyplývajúcich z kúpnych zmlúv, z úhrad vyplývajúcich zo zákonného ručenia FNM SR podľa § 15 zákona a z úhrad výdavkov spojených s reštitučnými nárokmi. Výdavky podľa § 30 poklesli oproti schválenému rozpočtu na rok 2013 o 2 000 tis. eur. Výdavky spojené s prevodom cenných papierov od fyzických osôb na FNM SR a nákladov spojených s ich nadobudnutím v objeme 6 500 tis. eur sú oproti schválenému rozpočtu na rok 2013 vyššie o 1 100 tis. eur. Rozpočet verejnej správy na roky 2014 až 2016 počítá aj s výdavkami spojenými s ukončením činnosti FNM SR, ktoré sú v roku 2014 rozpočtované v objeme 1 000 tis. eur. V prípade prijatia rozhodnutia o zrušení FNM SR bude riešený presun kompetencií aj s rozpočtom na niektorý z ústredných orgánov štátnej správy.

Celkový hotovostný prebytok hospodárenia FNM SR sa na rok 2014 predpokladá vo výške 21,7 mil. eur, na rok 2015 vo výške 14,9 mil. eur a na rok 2016 vo výške 10,0 mil. eur, pričom v metodike ESA 95 sa predpokladá schodok v roku 2014 na úrovni 15,8 mil. eur, v roku 2015 vo výške 6,6 mil. eur a v roku 2016 na úrovni 4,7 mil. eur.

7. Slovenská konsolidačná, a. s.

v tis. eur	2011 S	2012 S	2013 R	2013 OS	2014 N	2015 N	2016 N
Príjmy SK, a. s. spolu	99 369	89 924	35 143	49 617	44 168	47 549	49 866
z toho:							
▪ nedaňové príjmy	19 503	12 531	10 635	10 725	11 358	11 559	11 759
príjmy z podnikania a z vlast. majetku	46	45	45	45	45	45	45
kapitálové príjmy	0	5	0	0	0	0	0
úroky z tuzemských úverov, pôžičiek, NFV	19 254	141	190	12	13	14	14
ostatné príjmy	203	12 340	10 400	10 668	11 300	11 500	11 700
▪ príjmy z transakcií s fin. akt. a pas., z toho: (FO)	79 866	77 393	24 508	38 892	32 810	35 990	38 107
príjmy zo splácania istín pohľadávok (FO)	1 280	3 215	1 200	1 200	700	500	300
príjmy z predaja majetkových účastín (FO)	0	0	0	0	0	0	0
zost. prostr. z predch. rokov (FO)	78 084	73 447	23 308	36 922	32 110	35 490	37 807
odplata za postúpenú pohľadávku (FO)	502	731	0	770	0	0	0
Výdavky SK, a. s. spolu	25 922	52 988	10 053	17 507	8 678	9 742	11 602
z toho:							
▪ bežné výdavky na správne činnosti úradu	25 870	52 919	9 803	17 257	8 588	9 652	11 512
mzdy, platy, služ. príjmy a ost. os. vyrovnania	3 856	3 842	4 495	4 428	4 495	4 495	4 495
poistné a prisp. do poisťovní	1 065	1 245	1 331	1 398	1 331	1 331	1 331
tovary a služby	20 825	46 798	3 751	11 398	2 534	3 589	5 474
z toho: dividendy	13 403	14 842	2 632	1 175	1 450	2 485	4 370
bežné transfery	124	1 034	226	33	228	237	212
▪ kapitálové výdavky	50	69	250	250	90	90	90
obstarávanie kapitálových aktív	50	69	250	250	90	90	90
▪ výdavky z trans. s fin. aktívami a pasívami (FO)	2	0	0	0	0	0	0
ostatné výdavkové FO - dividendy (FO)	2	0	0	0	0	0	0
Celkový prebytok/schodok SK, a. s.	73 447	36 936	25 090	32 110	35 490	37 807	38 264
- vylúčenie finančných operácií	-79 864	-77 393	-24 508	-38 892	-32 810	-35 990	-38 107
▪ vylúčenie príjmových (FO)	-79 866	-77 393	-24 508	-38 892	-32 810	-35 990	-38 107
▪ vylúčenie výdavkových (FO)	2	0	0	0	0	0	0
<i>časové rozlíšenie</i>	<i>64</i>	<i>29 931</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>ostatné úpravy</i>	<i>500</i>	<i>731</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Prebytok (+)/schodok (-) SK, a. s. (ESA 95)	-5 853	-9 795	582	-6 782	2 680	1 817	157

Celkové príjmy Slovenskej konsolidačnej, a. s. (ďalej len „SK, a. s.“) sú rozpočtované v roku 2014 v objeme 44 168 tis. eur, z toho nedaňové príjmy vo výške 11 358 tis. eur. Oproti schválenému rozpočtu na rok 2013 ide o nárast celkových príjmov o 25,7 %, pri náraste nedaňových príjmov o 6,8 %. Najvýznamnejším zdrojom nedaňových príjmov sú ostatné príjmy vo výške 11 300 tis. eur, ktoré narastú v porovnaní so schváleným rozpočtom na rok 2013 o 900 tis. eur. V položke ostatné príjmy sú v zmysle novelizovaného opatrenia k rozpočtovej klasifikácii evidované príjmy z pohľadávok od dlžníkov nad obstarávaciu cenu, pôvodne plánované v nedaňových príjmoch ako úroky z tuzemských úverov, pôžičiek a NFV. Do tejto položky sú zahrnuté aj plánované príjmy z pohľadávok prevzatých zo zdravotných poisťovní. SK, a. s. neuvažuje s postupovaním pohľadávok na tretie osoby.

Výdavky SK, a. s. rozpočtované na rok 2014 na úrovni 8 678 tis. eur tvoria prevažne bežné výdavky určené na činnosť spoločnosti a na výplatu dividend akcionárovi Ministerstvu financií SR. Pri medziročnom porovnaní dochádza v roku 2014 k poklesu celkových výdavkov o 13,7 % oproti schválenému rozpočtu na rok 2013. Bežné výdavky na správne činnosti úradu poklesnú o 12,4 % pri poklese výplaty dividend akcionárovi Ministerstvu financií SR o 44,9 %. Pokles dividend je spôsobený aj skutočnosťou, že SK, a. s. predpokladá

v roku 2013 nad rámec schváleného rozpočtu verejnej správy odplatné prevzatie pohľadávok zo zdravotných poisťovní (VZP, Dôvera, Union) v objeme 9,1 mil. eur.

Celkový prebytok SK, a. s. na hotovostnej báze je rozpočtovaný v roku 2014 na úrovni 35,5 mil. eur, v roku 2015 na úrovni 37,8 mil. eur a v roku 2016 na úrovni 38,3 mil. eur, pričom v metodike ESA 95 sa predpokladá celkový prebytok v roku 2014 vo výške 2,7 mil. eur, v roku 2015 vo výške 1,8 mil. eur a v roku 2016 vo výške 0,2 mil. eur.

8. Úrad pre dohľad nad zdravotnou starostlivosťou

Úrad pre dohľad nad zdravotnou starostlivosťou (ďalej len „úrad“) bol zriadený zákonom č. 581/2004 Z. z. o zdravotných poisťovniach, dohľade nad zdravotnou starostlivosťou a o zmene a doplnení niektorých zákonov k 1. novembru 2004.

Vo výpočte príspevku je zohľadnená navrhovaná legislatívna zmena vymeriavacieho základu v platbe štátu na verejné zdravotné poistenie, ktorá nadobudla účinnosť 1. januára 2014.

Vývoj príjmovej a výdavkovej časti rozpočtu úradu na roky 2014 až 2016 je v porovnaní s predchádzajúcimi rokmi nasledovný:

v tis. eur	2011 S	2012 S	2013 R	2013 OS	2014 N	2015 N	2016 N
Príjmy ÚDZS spolu	32 295	34 612	35 711	38 086	37 881	37 062	38 109
<i>Nedaňové príjmy</i>	978	610	765	765	800	815	815
<i>Granty a transfery</i>	15 111	16 239	17 117	18 152	17 765	16 746	17 143
Zo ŠR - MZ SR na DRG	8	415	996	996	1 096	0	0
EU na DRG	0	0	0	895	0	0	0
Spolufinancovanie na DRG	0	0	0	105	0	0	0
Zo zdravotných poisťovní	15 103	15 756	16 121	16 156	16 669	16 746	17 143
Zahraničné granty bežné od medzinárodnej organizácie	0	68	0	0	0	0	0
Príjmy z transakcií s fin. akt. a pas., v tom: (FO)	16 206	17 763	17 829	19 169	19 316	19 501	20 151
Zostatok finančných prostriedkov z predchádzajúcich rokov	16 206	17 763	17 829	19 169	19 316	19 501	20 151
Výdavky ÚDZS spolu	14 533	15 444	17 770	18 769	18 380	16 911	17 123
Bežné výdavky	14 227	14 656	16 650	17 649	17 334	16 026	16 110
Mzdy, platy, služobné príjmy	6 836	7 070	7 266	7 359	7 266	7 266	7 266
Poistné a príspevok do ZP	2 332	2 406	2 540	2 600	2 540	2 540	2 540
Tovary a služby	4 955	5 078	6 734	7 580	7 418	6 110	6 194
Bežné transfery	104	102	110	110	110	110	110
Kapitálové výdavky, v tom:	306	788	1 120	1 120	1 046	885	1 013
Obstarávanie kapitálových aktív	306	788	1 120	1 120	1 046	885	1 013
Výdavky z transakcií s fin. akt. a pas. (FO)	0	0	0	0	0	0	0
Celkový prebytok/schodok (+/-) ÚDZS	17 762	19 168	17 941	19 317	19 501	20 151	20 986
Vylúčenie finančných operácií	-16 206	-17 763	-17 829	-19 169	-19 316	-19 501	-20 151
Vylúčenie príjmových FO	-16 206	-17 763	-17 829	-19 169	-19 316	-19 501	-20 151
Medziročná zmena stavu pohľadávok	1 266	-78	0	0	0	0	0
Medziročná zmena stavu záväzkov	-522	-511	0	0	0	0	0
ostatné úpravy	-260	268	0	0	0	0	0
Prebytok/schodok (+/-) ÚDZS (ESA 95)	2 040	1 084	112	148	185	650	835

Celkové príjmy úradu sú v roku 2014 rozpočtované vo výške 37,9 mil. eur s medziročným rastom o 6,08 % oproti schválenému rozpočtu na rok 2013. Na rok 2015 sa celkové príjmy predpokladajú v objeme 37,1 mil. eur s medziročným poklesom o 2,16 % a na rok 2016 v objeme 38,1 mil. eur, čo predstavuje 2,82% rast oproti predchádzajúcemu roku.

Rozhodujúcim príjmom úradu je každoročný príspevok na činnosť úradu od zdravotných poisťovní podľa § 30 zákona č. 581/2004 Z. z., ktorého výška je 0,45 % z vymeriavacieho základu. V súlade so zákonom č. 581/2004 Z. z. o zdravotných poisťovniach, dohľade nad zdravotnou starostlivosťou a o zmene a doplnení niektorých zákonov s účinnosťou od 1. januára 2011 sa za vymeriavací základ považuje suma nachádzajúca sa v rozhodnutí úradu o ročnom prerozdelení poisťného za príslušný kalendárny rok ako celková suma z ročného prerozdelenia, pričom základom ročného prerozdelenia je iba 95 % povinného poisťného. Príspevok sa poukazuje na účet úradu do 20. decembra kalendárneho roku na nasledujúci kalendárny rok. Úrad presúva uvedené prostriedky do nasledujúceho roku ako zostatok finančných prostriedkov z predchádzajúcich rokov. Príspevok v roku 2014 sa predpokladá vo výške 16,7 mil. eur s medziročným rastom 3,40 %, v roku 2015 vo výške 16,7 mil. eur s medziročným rastom 0,46 % a v roku 2016 v sume 17,1 mil. eur s medziročným rastom o 2,37 %.

V zostatku prostriedkov z predchádzajúcich rokov v roku 2014 vo výške 19,3 mil. eur je zahrnutý, okrem predpokladaného prevodu príspevku zo zdravotných poisťovní vo výške 16,2 mil. eur, aj objem nevyčerpaných prostriedkov z predchádzajúcich rokov vo výške 3,1 mil. eur. Zostatok prostriedkov z predchádzajúcich rokov zohľadňuje očakávanú skutočnosť hospodárenia úradu na rok 2013.

Nedaňové príjmy súvisiace s činnosťou úradu sú rozpočtované na rok 2014 vo výške 800 tis. eur. V uvedenej sume sa predpokladajú príjmy z činnosti súdnolekárskych a patologickoanatomických pracovísk, z úhrad za vydané rozhodnutia v správnom konaní, ako aj príjmy z úrokov na účtoch. Medziročný rast nedaňových príjmov sa predpokladá o 4,58 % oproti rozpočtovaným príjmom roku 2013.

Na rok 2014 sa predpokladá získanie prostriedkov z EÚ fondov z Operačného programu Vzdelávanie na financovanie implementácie DRG systému. V rozpočte úradu je započítaný transfer prostriedkov z Ministerstva zdravotníctva SR, a to v objeme 1,096 mil. eur v roku 2014, z toho 620 tis. eur majú slúžiť ako vlastné zdroje úradu na povinné spolufinancovanie na projekt DRG a 476 tis. eur na úhradu poslednej splátky na vývoj slovenskej verzie DRG systému.

Celkové výdavky úradu na rok 2014 sa predpokladajú vo výške 18,4 mil. eur s medziročným rastom o 610 tis. eur, t. j. rast o 3,43 % oproti schválenému rozpočtu na rok 2013, pričom sa predpokladá aj použitie nevyčerpaných prostriedkov z predchádzajúcich rokov.

V rámci bežných výdavkov je vyčlenená na rok 2014 suma 9,81 mil. eur na osobné výdavky, ktoré zostávajú na úrovni schváleného rozpočtu na rok 2013. Tovary a služby na rok 2014 sa rozpočtujú v sume 7,42 mil. eur, čo je rast o 684 tis. eur, t. j. rast o 10,2 % oproti schválenému rozpočtu na rok 2013. Kapitálové výdavky na rok 2014 v sume 1,05 mil. eur medziročne klesajú o 74,0 tis. eur, čo je pokles o 6,61 %. Zdroje sú vyčlenené prioritne na dobudovanie a rozširovanie informačného systému a vybavenie pracovísk a ich laboratórií potrebnou prístrojovou technikou.

Na rok 2015 sa celkové výdavky predpokladajú v objeme 16,9 mil. eur s medziročným poklesom o 1,47 mil. eur, t. j. o 7,99 %. Pokles v roku 2015 je spôsobený hlavne ukončením projektu DRG systému. V roku 2016 sa celkové výdavky predpokladajú v objeme 17,1 mil. eur s medziročným rastom o 212 tis. eur, t. j. o 1,25 %.

Celkový hotovostný prebytok úradu sa v roku 2014 predpokladá vo výške 19,5 mil. eur, v roku 2015 20,2 mil. eur a v roku 2016 21,0 mil. eur. V metodike ESA 95 je rozpočtovaný prebytok hospodárenia úradu v roku 2014 vo výške 185 tis. eur, v roku 2015 sa predpokladá prebytok vo výške 650 tis. eur a v roku 2016 vo výške 835 tis. eur.

9. Verejné vysoké školy

Z prostriedkov štátneho rozpočtu budú financované študijné programy a prevádzka verejných vysokých škôl (ďalej len „VVŠ“), vysokoškolská veda a technika, rozvoj vysokých škôl, ich transformácia, sociálne a motivačné štipendiá, podpora stravovania, ubytovania, športových a kultúrnych aktivít študentov a pastoračných centier. V celkovom objeme finančných prostriedkov na roky 2014 až 2016 sú zohľadnené výdavky, ktoré pozostávajú z vlastných zdrojov VVŠ a výdavkov štátneho rozpočtu.

Vývoj príjmovej a výdavkovej časti rozpočtu verejných vysokých škôl na roky 2014 až 2016 je nasledovný:

v tis. eur	2011 S	2012 S	2013 R	2013 OS	2014 N	2015 N	2015 N
Príjmy VVŠ spolu	872 222	946 151	906 342	978 113	907 812	889 414	806 254
▪ príjmy z podnikania a vlastného majetku	1 281	6 917	904	6 817	1 143	1 193	1 243
▪ admin. poplatky a iné poplatky a platby	107 982	133 069	108 911	135 569	114 817	120 506	122 506
▪ kapitálové príjmy	677	3 693	702	2 685	2 124	2 124	2 124
▪ úroky z tuzemských úverov, pôžičiek, NFV	213	38	250	253	62	62	62
▪ iné nedaňové príjmy	29 013	49 527	23 874	38 002	28 186	28 666	29 954
▪ transfery	550 032	568 673	600 222	593 103	543 206	518 589	432 090
▪ ostatné fin. operácií (FO)	183 024	183 984	171 479	201 433	218 274	218 274	218 274
▪ prijaté úvery, pôžičky a NFV	0	250	0	250	0	0	0
Výdavky VVŠ spolu	698 795	730 577	734 678	759 839	689 538	671 140	587 979
▪ mzdy	230 675	242 157	234 612	253 257	245 280	245 215	245 215
▪ poisťné	79 504	83 724	80 985	86 225	86 494	86 485	86 485
▪ tovary a služby	184 372	217 957	204 300	219 088	184 461	174 120	163 964
▪ bežné transfery	76 774	80 099	76 241	86 669	71 767	71 769	71 769
▪ splácanie úrokov a ostatné platby	0	0	0	8	0	0	0
▪ kapitálové výdavky	127 141	106 600	138 514	114 234	101 536	93 550	20 545
▪ splácanie istín (FO)	329	40	27	358	0	0	0
Celkový prebytok VVŠ	173 427	215 574	171 664	218 274	218 274	218 274	218 275
▪ <i>vylúčenie finančných operácií</i>	<i>-182 695</i>	<i>-184 194</i>	<i>-171 452</i>	<i>-201 324</i>	<i>-218 274</i>	<i>-218 274</i>	<i>-218 274</i>
▪ vylúčenie príjmových FO	-183 024	-183 984	-171 479	-201 433	-218 274	-218 274	-218 274
▪ vylúčenie príjmových FO	0	-250	0	-250	0	0	0
▪ vylúčenie výdavkových FO	329	40	27	358	0	0	0
<i>ostatné úpravy</i>	<i>8 058</i>	<i>-5 255</i>	<i>0</i>	<i>13 972</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Prebytok/schodok VVŠ (ESA 95)	-1 210	26 125	211	30 921	1	0	1

Celkové príjmy VVŠ rozpočtované na rok 2014 rastú oproti schválenému rozpočtu roku 2013 o 1,47 mil. eur, čo predstavuje 0,16 %. Celkové transfery oproti schválenému rozpočtu roku 2013 klesajú o 57,0 mil. eur, najmä zdrojov zo štrukturálnych fondov a spolufinancovania.

Vlastné zdroje VVŠ pozostávajú najmä z výnosov zo školného od zahraničných študentov, z poplatkov spojených so štúdiom vrátane poplatkov za výučbu v cudzom jazyku, z kontraktačného výskumu, z ďalšieho vzdelávania a zo zabezpečenia ubytovania a stravovania. V roku 2014 sa predpokladá, že dosiahnú objem 146 mil. eur, v roku 2015 objem 153 mil. eur a v roku 2016 objem 156 mil. eur.

V nedaňových príjmoch je zaznamenaný nárast v administratívnych poplatkoch a iných poplatkoch a platbách o 5,9 mil. eur (školné od externých študentov, poplatky za štúdium v cudzom jazyku, atď.), kapitálových príjmoch o 1,42 mil. eur, príjmoch z podnikania a vlastníctva majetku o 240 tis. eur a iných nedaňových príjmov o 4,31 mil. eur oproti schválenému rozpočtu roku 2013. Pokles nedaňových príjmov je v úrokoch z tuzemských úverov a pôžičiek o 188 tis. eur.

MŠVVŠ SR zvýšilo bežný transfer pre VVŠ na rok 2014 oproti schválenému rozpočtu roku 2013 o 27,3 mil. eur vrátane zdrojov EÚ a prostriedkov štátneho rozpočtu na spolufinancovanie z OP Výskum a vývoj a OP Vzdelávanie. Kapitálový transfer klesá o 84,3 mil. eur oproti schválenému rozpočtu roku 2013, z toho zo zdrojov EÚ a spolufinancovania zo štátneho rozpočtu v sume 82,8 mil. eur a zo štátneho rozpočtu v sume 1,52 mil. eur.

VVŠ budú mať k dispozícii aj transfer z Audiovizuálneho fondu v rokoch 2014 až 2016 v rozmedzí od 110 tis. eur do 130 tis. eur. Finančné prostriedky fondu sa poskytujú na produkciu školských filmov, ktoré sú integrálnou súčasťou vysokoškolského vzdelávania v študijnom odbore filmové umenie.

Zdroje získané na základe úspešnosti v súťažiach na projekty financované prostredníctvom Agentúry na podporu vedy a výskumu a zo sekcie vedy a techniky MŠVVŠ SR sú navrhované v rámci bežných transferov zo štátneho rozpočtu vo výške 3,04 mil. eur na rok 2014, 3,24 mil. eur na rok 2015 a 3,5 mil. eur na rok 2016.

Návrh rozdelenia výdavkov do jednotlivých kategórií je len orientačný, keďže v zmysle § 89 zákona č. 131/2002 Z. z. o vysokých školách v znení neskorších predpisov je použitie dotácie zo štátneho rozpočtu priamo v kompetencii verejnej vysokej školy.

Výdavky na rok 2014 celkovo klesajú oproti schválenému rozpočtu roku 2013 o 45,1 mil. eur, čo predstavuje 6,14 %. Uvedený pokles výdavkov v jednotlivých kategóriách je najmä poklesom zdrojov zo štrukturálnych fondov a spolufinancovania.

Bežné výdavky na rok 2014 klesajú oproti schválenému rozpočtu roku 2013 o 8,14 mil. eur. Osobné výdavky sú rozpočtované pre vysokoškolských pedagógov, výskumných a umeleckých pracovníkov, ako aj ostatných pracovníkov VVŠ v počte 21 529 osôb. Celkové osobné výdavky zaznamenávajú nárast v roku 2014 oproti roku 2013 o 16,2 mil. eur, t. j. o 5,13 %.

Výdavky na tovary a služby sú rozpočtované na financovanie študijných programov a prevádzku VVŠ, na riešenie projektov vedy a výskumu (vrátane prostriedkov zo štrukturálnych fondov a spolufinancovania zo štátneho rozpočtu) a rozvoj vysokých škôl. Výdavky rozpočtované pre túto oblasť na rok 2014 oproti schválenému rozpočtu roku 2013 klesajú o 19,8 mil. eur, t. j. o 9,71 % vrátane zdrojov EÚ a spolufinancovania zo štátneho rozpočtu.

Bežné transfery sú nižšie oproti schválenému rozpočtu roku 2013 o 4,47 mil. eur, t. j. o 5,87 %. Z bežných transferov sú financované sociálne štipendiá, motivačné štipendiá, podpora stravovania, ubytovania, kultúrnych a športových aktivít študentov a pastoračných centier, členské príspevky medzinárodným organizáciám, odchodné, odstupné, nemocenské dávky, atď.

Kapitálové výdavky v roku 2014 oproti schválenému rozpočtu roku 2013 klesajú o 37,0 mil. eur, t. j. o 26,7 % z dôvodu zníženia rozpočtu prostriedkov Európskej únie vrátane

spolufinancovania zo štátneho rozpočtu. Kapitálové výdavky sú určené na riešenie infraštruktúry verejných vysokých škôl vrátane rekonštrukcií budov.

Celkový hotovostný prebytok verejných vysokých škôl sa v roku 2014 predpokladá vo výške 218 mil. eur. V roku 2015 sa predpokladá celkový prebytok na úrovni 218 mil. eur a v roku 2016 vo výške 218 mil. eur. V metodike ESA 95 je rozpočtovaný prebytok hospodárenia v roku 2014 vo výške 550 eur, v roku 2015 vo výške 189 eur a v roku 2016 vo výške 597 eur.

10. Príspevkové organizácie v pôsobnosti štátu, obcí a VÚC

Do návrhu rozpočtu verejnej správy na roky 2014 až 2016 sa započítavajú aj návrhy rozpočtov príspevkových organizácií, ktoré sú v súlade s jednotnou metodikou platnou pre Európsku úniu, zaradené do sektora verejnej správy. Ide o tie príspevkové organizácie založené štátom, obcami alebo VÚC, u ktorých menej ako 50 % výrobných nákladov je krytých tržbami. Zaraďovanie subjektov verejnej správy do príslušných sektorov ekonomiky, ako aj plnenie podmienok pre zaraďovanie subjektov do sektora verejnej správy, je v pôsobnosti Štatistického úradu SR v súlade so zákonom č. 540/2001 Z. z. o štátnej štatistike.

Vývoj príjmovej a výdavkovej časti rozpočtu príspevkových organizácií sektora verejnej správy na roky 2014 až 2016 je nasledovný:

v tis. eur	2011 S	2012 S	2013 R	2013 OS	2014 N	2015 N	2016 N
Príjmy PO sektora VS spolu	851 171	942 730	699 969	817 127	707 888	716 714	720 605
▪ nedaňové príjmy	148 819	172 454	155 364	155 364	156 372	159 583	160 414
▪ granty a transfery	606 139	673 183	542 211	659 369	548 899	554 396	557 456
▪ zo splátok úverov a pôž. (FO)	0	0	0	0	0	0	0
▪ zostat. prostr. z predch. rokov a prevod prostr. z peň. fondov (FO)	96 213	97 093	2 394	2 394	2 617	2 735	2 735
Výdavky PO sektora VS spolu	774 557	831 355	701 000	818 158	707 249	715 039	720 738
▪ bežné výdavky	690 966	719 170	676 220	751 230	686 639	694 455	700 145
▪ kapitálové výdavky	82 971	111 491	24 775	66 923	20 605	20 579	20 588
▪ poskytovanie úverov a pôžičiek a splácanie istín (FO)	620	694	5	5	5	5	5
Celkový prebytok PO sektora VS	76 614	111 375	-1 031	-1 031	639	1 675	-133
vylúčenie finančných operácií	-95 593	-96 399	-2 389	-2 389	-2 612	-2 730	-2 730
▪ vylúčenie príjmových FO	-96 213	-97 093	-2 394	-2 394	-2 617	-2 735	-2 735
▪ vylúčenie výdavkových FO	620	694	5	5	5	5	5
<i>ostatné úpravy</i>	<i>-20 672</i>	<i>8 285</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Prebytok PO sektora VS (ESA 95)	-39 651	23 261	-3 420	-3 420	-1 973	-1 055	-2 863

Návrh rozpočtu príspevkových organizácií v pôsobnosti štátu, obcí a VÚC je spracovaný za tie príspevkové organizácie, ktoré sú zapísané v aktualizovanom štatistickom registri organizácií, vedenom Štatistickým úradom SR a zaradené do sektora verejnej správy v súlade s metodikou ESA 95.

Do sektora verejnej správy je zaradených 91 príspevkových organizácií v pôsobnosti štátu a 536 príspevkových organizácií v pôsobnosti obcí a VÚC.

Príspevkové organizácie v pôsobnosti štátu zabezpečujú činnosti najmä v oblasti kultúry, školstva, životného prostredia, pôdohospodárstva, výskumu, služieb a informatiky. Najviac príspevkových organizácií je v pôsobnosti ministerstva kultúry (23), v pôsobnosti SAV (20) a v pôsobnosti ministerstva pôdohospodárstva a rozvoja vidieka (15).

Príspevkové organizácie v pôsobnosti obcí zabezpečujú najmä činnosti na úseku verejnoprospešných prác (technické služby), kultúry (miestne osvetové strediská, miestne kultúrne strediská, knižnice, galérie), sociálnych vecí, športu (plavárne, správy športových zariadení) a v ďalších oblastiach. Príspevkové organizácie zriadené VÚC zabezpečujú hlavne činnosti na úseku dopravy (organizácie zabezpečujúce správu a údržbu ciest II. a III. triedy), kultúry (divadlá, múzeá, galérie, knižnice, hvezdárne a pod.) a na úseku školstva (školy v prírode, stredné odborné učilištia, stredné odborné školy a pod.).

11. Rozhlas a televízia Slovenska

Rozhlas a televízia Slovenska (ďalej len „RTVS“) je verejnoprávna inštitúcia, ktorá poskytuje službu verejnosti v oblasti rozhlasového vysielania a televízneho vysielania. RTVS bola zriadená 1. januára 2011 zákonom č. 532/2010 Z. z. Jej hlavnou činnosťou je vysielanie televíznych programových služieb a rozhlasových programových služieb, tvorba, výroba a nákup programov a ich šírenie.

Rozpočet RTVS je zostavený v súlade s platnou legislatívou. Rozpočtovaný limit príjmov a výdavkov RTVS na roky 2014 až 2016 predpokladá financovanie verejnoprávneho vysielania založené na úhrade za služby verejnosti poskytované RTVS a príspevku zo štátneho rozpočtu.

Vývoj príjmovej a výdavkovej časti rozpočtu RTVS na roky 2014 až 2016 je nasledovný:

v tis. eur	2011 S	2012 S	2013 R	2013 OS	2014 N	2015 N	2016 N
Príjmy RTVS spolu	123 292	112 585	110 235	118 154	101 004	105 053	105 827
▪ daňové príjmy	73 917	72 375	73 881	71 500	70 724	70 088	69 597
▪ nedaňové príjmy, v tom:	7 091	5 861	5 042	4 486	4 732	4 845	5 063
príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku	732	301	440	240	265	265	265
administratívne a iné poplatky a platby	5 686	5 466	4 549	4 206	4 433	4 546	4 764
kapitálové príjmy	238	32	0	6	0	0	0
úroky z tuzemských úverov, pôžičiek, návratných fin. výpomocí	6	7	3	4	4	4	4
iné nedaňové príjmy	430	54	50	30	30	30	30
▪ granty a transfery, z toho:	37 453	18 769	28 000	28 134	24 500	28 000	28 000
bežné transfery zo štátneho rozpočtu	34 522	18 674	18 000	23 133	23 000	23 000	23 000
kapitálové transfery zo štátneho rozpočtu	2 867	0	10 000	5 000	1 500	5 000	5 000
zahraničné granty	64	95	0	1	0	0	0
bežné - od zahraničného subjektu	64 030	94 812	0	1	0	0	0
zahraničné transfery z prostriedkov EÚ	52	0	0	0	0	0	0
▪ príjmy z transakcií s fin. akt. a pas., v tom: (FO)	4 830	15 581	3 313	14 034	1 048	2 120	3 167
zostatok prostriedkov z predchádzajúcich rokov (FO)	4 830	15 581	3 313	13 809	1 048	2 120	3 167
iné príjmové finančné operácie	0	0	0	224	0	0	0
Výdavky RTVS spolu	107 710	98 775	105 848	117 106	98 884	101 886	101 773
▪ bežné výdavky, v tom:	105 158	94 276	95 712	104 473	95 884	95 886	95 883
mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania	19 131	17 504	17 520	18 217	17 520	17 520	17 520
poistné a príspevok do poisťovní	6 623	6 423	6 216	6 740	6 216	6 216	6 216
tovary a služby	74 464	66 000	71 028	78 560	71 570	71 570	71 570
bežné transfery, z toho:	4 931	4 345	948	956	578	580	577
ostatným subjektom verejnej správy (RTVS, s. r. o.)	3 557	3 486	273	0	0	0	0
ostatným subjektom verejnej správy (AVF)	182	124	123	110	100	90	90
splácanie úrokov a ostatné platby	9	4	0	0	0	0	0
▪ kapitálové výdavky	2 090	3 818	10 000	12 542	3 000	6 000	5 890
▪ výdavky z transakcií s finančnými aktívami a pasívami, v tom:	464	681	136	91	0	0	0
účasť na majetku (FO)	400	613	100	55	0	0	0
splácanie istín	63	68	36	36	0	0	0
Celková bilancia RTVS	15 582	13 809	4 388	1 048	2 120	3 167	4 054
▪ <i>vylúčenie finančných operácií</i>	<i>-4 367</i>	<i>-14 899</i>	<i>-3 177</i>	<i>-13 943</i>	<i>-1 048</i>	<i>-2 120</i>	<i>-3 167</i>
vylúčenie príjmových FO	-4 830	-15 581	-3 313	-14 034	-1 048	-2 120	-3 167
vylúčenie výdavkových FO	463	681	136	91	0	0	0
<i>ostatné úpravy</i>	<i>12 929</i>	<i>430</i>	<i>0</i>	<i>-294</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Prebytok (+)/schodok (-) RTVS (ESA 95)	24 143	-660	1 211	-13 189	1 072	1 047	887

Príjmy RTVS na rok 2014 rozpočtované v celkovej hodnote 101 mil. eur sú medziročne nižšie o 9,23 mil. eur, t. j. o 8,37 %. Pokles príjmov ovplyvňuje najmä zníženie kapitálového transferu zo štátneho rozpočtu a klesajúci trend daňových príjmov RTVS (úhrady za služby verejnosti), ktoré sú rozpočtované v sume 70,7 mil. eur. Návrh rozpočtu vychádza z predpokladu, že v roku 2014 daňové príjmy poklesnú o 3,16 mil. eur oproti schválenému rozpočtu roku 2013. Transfer zo štátneho rozpočtu sa poskytuje v sume 24,5 mil. eur. V oblasti rozhlasového a televízneho vysielania sa programy vo verejnom záujme v roku 2014 plánujú financovať v sume 23 mil. eur a na realizáciu investičných projektov je určených 1,5 mil. eur.

K zníženiu dochádza aj v hlavnej kategórii nedaňových príjmov navrhovaných v hodnote 4,73 mil. eur. Oproti schválenému rozpočtu roku 2013 ich pokles predstavuje 310 tis. eur, t. j. 6,15 %. RTVS rozpočtuje na rok 2014 príjmy z reklamy v sume 3,68 mil. eur,

t. j. o 0,3 mil. eur vyššie z dôvodu, že sa v danom roku uskutočnia významné športové podujatia. Ďalšie príjmy z prenájmov majetku, predaja výrobkov a služieb, z úrokov a iných nedaňových príjmov sú rozpočtované v celkovej výške 0,75 mil. eur.

Súčasťou príjmov RTVS sú aj finančné prostriedky z predchádzajúcich rokov v objeme 1,05 mil. eur.

Výdavky RTVS sú na rok 2014 navrhované vo výške 98,9 mil. eur. V porovnaní so schváleným rozpočtom roku 2013 dochádza k poklesu celkového objemu výdavkov o 7 mil. eur (o 6,58 %), a to najmä z dôvodu nižších kapitálových výdavkov.

Osobné výdavky v hodnote 23,7 mil. eur sa rozpočtujú na úrovni schváleného rozpočtu roku 2013. Výdavky na tovary a služby sú rozpočtované vo výške 71,6 mil. eur, čo znamená nárast o 542 tis. eur, teda o 0,76 %.

Bežné transfery sa rozpočtujú vo výške 578 tis. eur a medziročne klesajú o 370 tis. eur, t. j. o 39 %. V súlade s legislatívnou zmenou, v zmysle ktorej ukončila činnosť dcérska spoločnosť RTVS, s. r. o., sa pre tento subjekt bežný transfer nerozpočtuje.

Kapitálové výdavky v roku 2014 oproti schválenému rozpočtu na rok 2013 klesajú o 7 mil. eur, t. j. o 70 %. Výška kapitálových výdavkov vyplýva z plánovanej výšky kapitálových príjmov zo zmluvy so štátom a potrebou modernizovať technologickú reťazce, ktoré ovplyvňujú kvalitu, efektívnosť a hospodárnosť pri výrobe jednotlivých relácií. K zníženiu kapitálového transferu o 3,50 mil. eur dochádza v dôsledku skutočnosti, že RTVS bude mať v roku 2014 k dispozícii nevyčerpané prostriedky z predchádzajúceho roku a zároveň je v rozpočte kapitoly alokovaných 1,50 mil. eur na financovanie nových účelových investičných projektov. Vysoká medziročná zmena je ďalej spôsobená prerozdelením celkového transferu v priebehu roku 2013 z pôvodne schválených 23 mil. eur na bežný transfer a 10 mil. eur na kapitálový transfer na 18 mil. eur bežný transfer a 5 mil. eur kapitálový transfer.

V roku 2014 RTVS plánuje hotovostný prebytok vo výške 2,12 mil. eur, v ďalších rokoch sa zvyšuje, v roku 2015 má dosiahnuť hodnotu 3,17 mil. eur a v roku 2016 4,05 mil. eur. V metodike ESA 95 je rozpočtovaný prebytok hospodárenia v roku 2014 vo výške 1,07 mil. eur.

12. Tlačová agentúra SR

Tlačová agentúra Slovenskej republiky (ďalej len „TASR“) je zriadená zákonom č. 385/2008 Z. z. o Tlačovej agentúre Slovenskej republiky z 23. septembra 2008 ako verejnoprávna informačná inštitúcia, ktorá poskytuje službu verejnosti v oblasti spravodajstva od 1. januára 2009.

Vývoj príjmovej a výdavkovej časti rozpočtu TASR na roky 2014 až 2016 je nasledovný:

v tis. eur	2011 S	2012 S	2013 R	2013 OS	2014 N	2015 N	2016 N
Príjmy TASR spolu	3 512	3 701	3 272	3 403	4 156	3 991	4 325
▪ nedaňové príjmy, z toho:	2 081	1 690	1 821	1 852	2 200	2 200	2 200
príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku	4	1	0	0	0	0	0
administratívne a iné poplatky a platby	1 823	1 684	1 821	1 762	2 200	2 200	2 200
kapitálové príjmy	250	2	0	88	0	0	0
iné nedaňové príjmy	4	3	0	1	0	0	0
▪ granty a transfery, z toho:	1 103	1 960	1 400	1 400	1 900	1 400	1 400
tuzemské bežné transfery zo štátneho rozpočtu	1 026	1 860	1 400	1 400	1 900	1 400	1 400
tuzemské kapitálové transfery zo štátneho rozpočtu	77	100	0	0	0	0	0
▪ zostatok prostriedkov z predchádzajúcich rokov (FO)	328	51	51	152	56	390	725
Výdavky TASR spolu	3 461	3 551	3 221	3 347	3 766	3 265	3 266
▪ bežné výdavky, z toho:	3 362	3 509	3 221	3 207	3 626	3 136	3 136
mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania	1 499	1 524	1 288	1 580	1 523	1 288	1 288
poistné a príspevok do poisťovní	531	556	448	574	573	448	448
tovary a služby	1 314	1 409	1 483	1 048	1 520	1 390	1 390
bežné transfery	19	20	2	5	10	10	10
▪ Kapitálové výdavky	98	42	0	80	40	80	80
▪ Výdavky z transakcií s fin. akt. a pas. (FO)	0	0	0	60	100	50	50
Celková bilancia TASR	51	150	51	56	390	725	1 059
▪ <i>vylúčenie finančných operácií, z toho</i>	<i>-328</i>	<i>-51</i>	<i>-51</i>	<i>-92</i>	<i>44</i>	<i>-340</i>	<i>-675</i>
vylúčenie príjmových FO	-328	-51	-51	-152	-56	-390	-725
vylúčenie výdavkových FO	0	0	0	60	100	50	50
<i>Medziročná zmena stavu pohľadávok</i>	<i>21</i>	<i>6</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Medziročná zmena stavu záväzkov</i>	<i>95</i>	<i>81</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>ostatné úpravy</i>	<i>116</i>	<i>87</i>	<i>0</i>	<i>-271</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Prebytok (+)/schodok (-) TASR (ESA 95)	-161	186	0	-307	434	384	384

Celkové príjmy TASR sú rozpočtované v objeme 4,16 mil. eur. Oproti schválenému rozpočtu na rok 2013 rastú o 884 tis. eur, t. j. o 27,0 %.

Príjmová časť rozpočtu TASR sa skladá z dvoch hlavných zdrojov príjmov, a to sú príjmy z predaja spravodajstva a príjmy zo štátneho rozpočtu. Do celkovej výšky príjmov vstupuje tiež zostatok prostriedkov z predchádzajúceho roku, ďalej úroky z omeškania, úroky z účtov a ostatné nedaňové príjmy.

Na rok 2014 sa rozpočtujú nedaňové príjmy subjektu vo výške 2,2 mil. eur, ktoré medziročne rastú o 379 tis. eur, t. j. o 20,8 %. V porovnaní so schváleným rozpočtom roku 2013 sa s uvedeným nárastom počíta z dôvodu opätovného získania klientov.

Na rok 2014 sa rozpočtuje transfer zo štátneho rozpočtu v objeme 1,9 mil. eur, t. j. zvyšuje sa oproti roku 2013 o 500 tis. eur. Finančné prostriedky určené na realizáciu služieb vo verejnom záujme sa poskytujú na základe zmluvy medzi Ministerstvom kultúry SR a TASR.

Zostatok prostriedkov z predchádzajúcich rokov v hodnote 56,2 tis. eur medziročne rastie o 5,49 tis. eur, teda o 10,8 %.

V nadväznosti na vývoj celkových príjmov dochádza k miernemu rastu aj vo výdavkovej časti rozpočtu subjektu. Celkové výdavky na rok 2014 sa rozpočtujú v objeme 3,77 mil. eur, oproti schválenému rozpočtu na rok 2013 rastú o 545 tis. eur, t. j. o 16,9 %.

Bežné výdavky TASR sa navrhujú v objeme 3,63 mil. eur, čo znamená, že ich hodnota je oproti schválenému rozpočtu na rok 2013 vyššia o 405 tis. eur, t. j. o 12,6 %, pričom osobné výdavky v sume 2,1 mil. eur sú rozpočtované mierne nad úrovňou skutočnosti roku 2012 a výdavky na tovary a služby medziročne rastú o 37 tis. eur, t. j. o 2,48 %.

Kapitálové výdavky sú rozpočtované na rok 2014 v sume 40 tis. eur a súvisia s výdavkami na obnovu zastaranej techniky a softvéru.

Celkový hotovostný prebytok TASR sa na rok 2014 navrhuje vo výške 390 tis. eur. Saldo hospodárenia vyjadrené v metodike ESA 95 sa predpokladá vo výške 434 tis. eur.

13. Úrad pre dohľad nad výkonom auditu

Vývoj príjmovej a výdavkovej časti rozpočtu úradu na roky 2014 až 2016 je nasledovný:

v tis. eur	2011 S	2012 S	2013 R	2013 OS	2014 N	2015 N	2016 N
Príjmy ÚDVA spolu	1 352	1 188	1 058	1 183	1 146	1 136	1 140
z toho:							
▪ nedaňové príjmy, z toho:	572	508	500	505	510	512	519
administratívne a iné poplatky	65	57	40	55	50	52	55
úroky z tuzemských úverov, pôžičiek	0	0	0	0	0	0	0
ostatné nedaňové príjmy	507	445	460	450	460	460	465
▪ granty a transfery, z toho	268	268	268	268	268	268	268
tuzemské bežné transfery a granty	268	268	268	268	268	268	268
zo štátneho rozpočtu	268	268	268	268	268	268	268
▪ príjmové finančné operácie, z toho:	512	412	290	410	368	356	352
prevod prostriedkov z predchádzajúcich rokov	512	412	290	410	368	356	352
Výdavky ÚDVA spolu	872	882	852	815	790	785	784
z toho:							
▪ bežné výdavky, z toho:	872	829	852	805	780	780	780
mzdy	347	489	380	420	420	420	420
odvody	143	117	150	135	150	150	150
tovary a služby	382	223	322	250	210	210	210
▪ kapitálové výdavky	0	53	0	10	10	5	5
▪ výdavky z transakcií s fin. akt. a pas. (FO)	0	0	0		0	0	0
Celkový prebytok ÚDVA	481	300	206	368	356	352	356
vylúčenie finančných operácií	-512	-412	-290	-410	-368	-356	-352
z toho:							
vylúčenie príjmových finančných operácií	-512	-412	-290	-410	-368	-356	-352
vylúčenie výdavkových finančných operácií	0	0	0	0	0	0	0
ostatné úpravy	16	-24	0	0	0	0	0
Prebytok ÚDVA (ESA 95)	-16	-130	-84	-42	-12	-5	4

Úrad pre dohľad nad výkonom auditu (ďalej len „úrad“) je verejnoprávna inštitúcia a je klasifikovaný ako subjekt verejnej správy. Pri zostavovaní rozpočtu úradu sa vychádza hlavne zo zákona č. 540/2007 Z. z. o audítoroch, audite a dohlade nad výkonom auditu a o zmene a doplnení zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon“). V súlade s týmto zákonom úrad zostavuje rozpočet výnosov a nákladov na príslušný rozpočtový rok. V rozpočte úradu sa osobitne rozpočtujú náklady na činnosť Rady, správy úradu, Dozorného výboru a jednotlivých výborov.

Hlavnými cieľmi a činnosťami úradu je prispievať k zvyšovaniu dôvery investorov a širokej verejnosti v audit účtovných závierok a v audit súladu výročných správ s účtovnými závierkami, vytvoriť efektívny systém verejného dohľadu nad výkonom auditu, pričom dohliadanými subjektmi sú Slovenská komora audítorov, audítori a audítorské spoločnosti,

vykonávať tento dohľad nestranne a nezávisle od štátnych orgánov, orgánov územnej samosprávy, iných orgánov verejnej moci a od ďalších právnických alebo fyzických osôb, s osobitným dôrazom na výkon auditu v subjektoch verejného záujmu, spolupracovať s príslušnými orgánmi dohľadu členských krajín Európskej únie a tretích krajín, spolupracovať s orgánmi Európskej únie pri tvorbe medzinárodných účtovných štandardov a medzinárodných audítorských štandardov a zabezpečiť ich prístupnosť pre používateľov v Slovenskej republike v štátnom jazyku, spolupracovať s Ministerstvom financií SR na príprave právnych predpisov v oblasti účtovníctva a auditu.

Príjmy Úradu na rok 2014 sú rozpočtované vo výške 1,15 mil. eur a ich súčasťou je príspevok zo štátneho rozpočtu prostredníctvom kapitoly Ministerstva financií SR vo výške 268 tis. eur. Ďalšími príjmami sú ročné príspevky subjektov verejného záujmu rozpočtované v roku 2013 vo výške 460 tis. eur a ostatné (napr. príjmy z pokút, náhrady za trovy konania, úroky z omeškania, poplatky za skúšky a preskúšanie, poplatky za úkony na úrade) v celkovej výške 50 tis. eur. Súčasťou príjmov Úradu sú aj prostriedky z predchádzajúcich rokov vo výške 368 tis. eur, ktoré budú použité na výkon dohľadov. Príjmy Úradu v roku 2014 v porovnaní so schváleným rozpočtom roka 2013 rastú o 8,3 % najmä z dôvodu rastu prostriedkov z predchádzajúcich rokov.

Výdavky Úradu v roku 2014 sú rozpočtované vo výške 790 tis. eur, čo predstavuje v porovnaní so schváleným rozpočtom roka 2013 pokles o 7,3 %. Uvedené zníženie prevádzkových výdavkov úradu súvisí s racionalizáciou činností a procesov, ktoré sa premietne v poklese výdavkov na preklady, právne a poradenské služby a audítorské skúšky. Výdavky sú určené na mzdy, odmeny externým spolupracovníkom zabezpečujúcich základné úlohy Úradu (hlavne dohľady) a s tým súvisiace odvody, nájomné, náklady na preklady, náklady na audítorské skúšky, cestovné, kancelárske potreby a iné.

V roku 2014 sa predpokladá, že Úrad dosiahne podľa metodiky ESA 95 schodok vo výške 12 tis. eur, čo predstavuje pokles o 85,7 % v porovnaní so schváleným rozpočtom roka 2013.

14. Audiovizuálny fond

Audiovizuálny fond (ďalej len „fond“) je verejnoprávna inštitúcia na podporu a rozvoj audiovizuálnej kultúry a priemyslu. Fond bol zriadený zákonom č. 516/2008 Z. z. o Audiovizuálnom fonde a o zmene a doplnení niektorých zákonov dňa 1. januára 2009.

Vývoj príjmovej a výdavkovej časti rozpočtu fondu na roky 2014 až 2016 je nasledovný:

v tis. eur	2011 S	2012 S	2013 R	2013 OS	2014 N	2015 N	2016 N
Príjmy AVF spolu	9 048	8 968	9 645	9 210	10 002	9 610	9 760
▪ nedaňové príjmy, v tom:	2 615	2 248	2 928	2 331	2 533	2 651	2 701
administratívne a iné poplatky a platby	31	24	30	28	28	28	28
iné nedaňové príjmy, v tom:	2 582	2 224	2 893	2 303	2 505	2 623	2 673
vratky z dotácií	38	73	15	70	45	33	28
iné - príspevky podľa § 25-28 zák. č. 516/2008 Z. z., v tom:	2 543	2 151	2 878	2 233	2 460	2 590	2 645
§ 25 - vysielatelia s licenciou	1 715	1 374	1 978	1 413	1 600	1 700	1 750
§ 26 - kiná	118	106	125	110	120	125	125
§ 27 - retransmisia	643	622	700	650	680	700	700
§ 28 - distribúcia	67	49	75	60	60	65	70
▪ granty a transfery, z toho:	4 022	3 624	3 622	3 610	4 100	3 590	3 590
tuzemské bežné granty a transfery, v tom:	3 682	3 624	3 622	3 610	4 100	3 590	3 590
§ 29 - zo štátneho rozpočtu	3 500	3 500	3 500	3 500	4 000	3 500	3 500
§ 24 - od ostatných subjektov verejnej správy - RTVS	182	124	122	110	100	90	90
tuzemské kapitálové transfery zo štátneho rozpočtu	340	0	0	0	0	0	0
▪ príjmy z transakcií s fin. akt. a pas., v tom: (FO)	2 412	3 095	3 095	3 269	3 369	3 369	3 469
zo splátok tuzemských úverov a pôžičiek a návr. fin. výpomoci	0	0	0	0	100	100	100
zostatok prostriedkov z predchádzajúcich rokov	2 412	3 095	3 095	3 269	3 269	3 269	3 369
Výdavky AVF spolu	5 954	5 699	6 550	5 941	6 733	6 241	6 291
▪ bežné výdavky, v tom:	5 638	5 233	6 145	5 331	6 017	5 891	6 061
mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania	106	107	116	110	130	130	130
poistné a príspevok do poisťovní	56	59	62	90	90	90	90
tovary a služby	237	284	237	270	273	274	277
bežné transfery (podporná činnosť dotácie a štipendiá), z toho:	5 239	4 783	5 730	4 861	5 524	5 397	5 564
▪ kapitálové výdavky, v tom:	316	466	405	610	566	350	230
obstarávanie kapitálových aktív organizácie	0	0	5	0	5	5	5
kapitálové transfery (podporná činnosť), z toho:	316	466	400	610	561	345	225
▪ výdavkové finančné operácie	0	0	0	0	150	0	0
Celková bilancia AVF	3 094	3 269	3 095	3 269	3 269	3 369	3 469
▪ vylúčenie finančných operácií	-2 412	-3 095	-3 095	-3 269	-3 219	-3 369	-3 469
vylúčenie príjmových FO	-2 412	-3 095	-3 095	-3 269	-3 369	-3 369	-3 469
vylúčenie výdavkových FO	0	0	0	0	150	0	0
<i>ostatné úpravy</i>	0	0	0	430	0	0	0
Prebytok/schodok (+/-) AVF (ESA 95)	859	-314	0	430	50	0	0

Objem príjmov fondu na rok 2014 sa rozpočtuje v celkovej výške 10 mil. eur, čo predstavuje oproti schválenému rozpočtu na rok 2013 zvýšenie o 357 tis. eur, t. j. o 3,70 %. Rozpočet fondu je v príjmovej časti tvorený z troch základných zdrojov príjmov.

Významným zdrojom príjmov fondu sú príspevky od povinných prispievateľov, ktoré by mali v roku 2014 dosiahnuť 2,46 mil. eur, čo predstavuje medziročný pokles o 418 tis. eur, t. j. 14,5 %.

Príspevok zo štátneho rozpočtu poskytovaný na základe zmluvy medzi Ministerstvom kultúry SR a fondom sa v roku 2014 navrhuje vyšší ako v schválenom rozpočte na rok 2013, a to vo výške 4 mil. eur. V rámci tuzemských bežných transferov sa príspevok z Rozhlasu a televízie Slovenska rozpočtuje v objeme 100 tis. eur.

Výdavky subjektu sa v roku 2014 navrhujú vo výške 6,73 mil. eur, ich 2,80% nárast oproti schválenému rozpočtu roku 2013 zodpovedá zvýšenému plneniu príjmov.

Bežné výdavky na zabezpečenie administratívy a prevádzky fondu sú rozpočtované v objeme 6,02 mil. eur. V porovnaní so schváleným rozpočtom roku 2013 dochádza k ich 2,07% zníženiu, v absolútnom vyjadrení o 127 tis. eur.

Osobné výdavky vo výške 220 tis. eur sa rozpočtujú o 42 tis. eur nad úrovňou schváleného rozpočtu roku 2013. Uvedené je dôsledkom nevyhnutného posilnenia personálnych kapacít z dôvodu priebežného nárastu celkového počtu podporených žiadostí a prechodom zamestnancov pracujúcich na základe dohôd o prácach vykonávaných mimo pracovného pomeru na trvalý pracovný pomer.

Rozpočtovaný objem je vyšší ako schválený rozpočet na rok 2013 v kategórii tovary a služby. V roku 2014 sa navrhuje ich čerpanie v sume 274 tis. eur, zvýšenie predstavuje 37 tis. eur, teda 15,6 %.

Bežné transfery sa navrhujú nižšie o 206 tis. eur, teda o 3,60 % v dôsledku nižšieho plnenia príjmov od povinných prispievateľov zo zákona, aj napriek alokovaniu vyššieho transferu zo štátneho rozpočtu na podpornú činnosť fondu.

V zmysle platnej legislatívy je fond oprávnený na vlastnú prevádzku použiť najviac 5 % z celkovej sumy svojich príjmov.

Kapitálové výdavky subjektu sú v roku 2014 navrhované vo výške 566 tis. eur. Ich objem oproti schválenému rozpočtu na rok 2013 vzrástol o 161 tis. eur, t. j. o 39,75 %. Finančné prostriedky sa majú použiť najmä na poskytovanie dotácií a pôžičiek na zabezpečenie digitálnej premietacej technológie.

V roku 2014 fond rozpočtuje kladný hotovostný zostatok vo výške 3,27 mil. eur, čo v porovnaní so schváleným rozpočtom roku 2013 predstavuje zvýšenie o 174 tis. eur, t. j. o 5,62 %. Saldo hospodárenia vyjadrené v metodike ESA 95 sa predpokladá vo výške 50 tis. eur.

15. Kancelária Rady pre rozpočtovú zodpovednosť

Kancelária Rady pre rozpočtovú zodpovednosť (ďalej len „KRRZ“) bola zriadená ústavným zákonom č. 493/2011 Z. z. o rozpočtovej zodpovednosti, ktorý nadobudol účinnosť 1. marca 2012. KRRZ zabezpečuje správu organizačných, administratívnych, personálnych, odborných a technických činností Rady pre rozpočtovú zodpovednosť.

Rada pre rozpočtovú zodpovednosť je nezávislý orgán, ktorý monitoruje a hodnotí vývoj hospodárenia Slovenskej republiky a hodnotí plnenie pravidiel rozpočtovej zodpovednosti. Samostatne rozhoduje o rozpočte KRRZ.

Výdavky KRRZ sú financované z rozpočtu Národnej banky Slovenska (ďalej len „NBS“). Tieto výdavky sa NBS bezodkladne uhradia zo štátneho rozpočtu, ak o to NBS požiada Ministerstvo financií SR, v zmysle ods. 8 čl. 3 ústavného zákona č. 493/2011 Z. z. o rozpočtovej zodpovednosti.

Návrh výdavkov rozpočtu KRRZ na roky 2014 až 2016 má vzhľadom na nedávny vznik inštitúcie rastúci charakter.

Úroveň mzdových výdavkov v roku 2014 súvisí s predpokladaným dosiahnutím požadovaného počtu zamestnancov a následnou stabilizáciou v ďalších rokoch. Výdavky na

tovary a služby odrážajú, okrem bežných prevádzkových výdavkov, najmä financovanie podporných činností (vedenie účtovníctva, personalistika, právne služby a pod.). Kapitálové výdavky predstavujú výdavky na nákup výpočtovej techniky, softvéru a vybudovanie potrebnej dátovej infraštruktúry, ktorá je nevyhnutná pre plnenie úloh stanovených ústavným zákonom.

Celkový prebytok KRRZ na hotovostnej báze je rozpočtovaný v 2014 na úrovni 251 tis. eur, v roku 2015 na úrovni 256 tis. eur a v roku 2016 na úrovni 252 tis. eur, pričom v metodike ESA 95 sa predpokladá prebytok v roku 2014 vo výške 60 tis. eur, v roku 2015 vo výške 5 tis. eur a v roku 2016 sa predpokladá schodok vo výške 4 tis. eur.

Vývoj príjmovej a výdavkovej časti rozpočtu KRRZ na roky 2014 až 2016 je nasledovný:

v tis. eur	2011 S	2012 S	2013 R	2013 OS	2014 N	2015 N	2016 N
Príjmy KRRZ spolu	-	-	-	-	1 487	1 533	1 581
▪ nedaňové príjmy	-	-	-	-	0	0	0
▪ transfer od NBS	-	-	-	-	1 296	1 282	1 325
▪ zostatok prostr. z predch. rokov a prevod prostr. z peň. fondov (FO)	-	-	-	-	191	251	256
Výdavky KRRZ spolu	-	-	-	-	1 236	1 277	1 329
▪ bežné výdavky	-	-	-	-	1 193	1 237	1 246
mzdy	-	-	-	-	386	386	386
odvody	-	-	-	-	127	127	128
tovary a služby	-	-	-	-	680	724	732
▪ kapitálové výdavky	-	-	-	-	43	40	83
Celkový prebytok KRRZ	-	-	-	-	251	256	252
vylúčenie finančných operácií	-	-	-	-	-191	-251	-256
▪ vylúčenie príjmových FO	-	-	-	-	-191	-251	-256
<i>ostatné úpravy</i>	-	-	-	-	-	-	-
Prebytok/Schodok KRRZ (ESA 95)	-	-	-	-	60	5	-4

Poznámka: KRRZ predložila prvé údaje od svojho vzniku pri tvorbe rozpočtu na roky 2014 až 2016.