

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

V rozpočte verejnej správy na roky 2012 až 2014 v rozpočtoch obcí a vyšších územných celkov (ďalej len „VÚC“) je zohľadnená aktualizácia systému fiškálnej decentralizácie v nadväznosti na návrh novely zákona o rozpočtovom určení výnosu dane z príjmov územnej samospráve.

Novela zákona o rozpočtovom určení výnosu dane z príjmov územnej samospráve je v súlade s dosiahnutou dohodou, podľa ktorej územná samospráva súhlasí so začlenením do navrhovaného ústavného zákona o rozpočtovej zodpovednosti, ako aj participáciou na konsolidácii verejných financií. V zmysle dohody je upravený podiel na dani z príjmu fyzických osôb pre územnú samosprávu z 93,8% na úroveň 87,3%, z toho pre obce z 70,3% na 65,4% a VÚC z 23,5% na 21,9%. Očakávaný príjem z tejto dane do rozpočtov samospráv by mal v roku 2012 dosiahnuť sumu 1,685 miliardy €, z toho pre obce 1,263 miliardy € a vyššie územné celky 0,422 miliardy €, čo predstavuje zmenu medziročného nárastu v budúcom roku oproti pôvodne navrhovaným 3% na cca 7%.

Potreba fiškálnej konsolidácie sa tiež premieta do projektovaných výdavkov rozpočtov obcí a VÚC, aj keď v menšej miere než v štátnom rozpočte. V štátnom rozpočte na rok 2012 sa výdavky znižujú oproti skutočnosti roka 2010. V rozpočtoch obcí a VÚC sa počíta so zachovaním bežných výdavkov cca na úrovni roka 2010 a v ďalších rokoch 2013 a 2014 je premietnutý dvojpercentný medziročný nárast s výnimkou nárastu osobných výdavkov v oblasti školstva, kde výdavky rastú už v roku 2012.

Výdavková časť rozpočtu rešpektuje kompetencie miest, obcí a vyšších územných celkov podľa súčasného platného právneho stavu. Otvorená je problematika zabezpečovania nových úloh vyplývajúcich pre obce a VÚC zo zákona o sociálnych službách, čo by pre rok 2012 mala riešiť „malá novela“ tohto zákona a suma 20 mil. euro vyčlenená v kapitole VPS na tento účel. Súčasťou dohody so samosprávou je aj zrušenie zdaňovania príjmov samospráv z prenájmu majetku od roku 2011.

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 rozpočtových kapitol. Formou dotácií zo štátneho rozpočtu sa budú financovať kompetencie preneseného výkonu štátnej správy a niektoré ďalšie úlohy spojené najmä s realizáciou projektov v rámci štrukturálnych fondov EÚ, napr. v súvislosti s podporou regionálneho rozvoja obcí a VÚC, ochrany ovzdušia, vzdelávaním a pod. Niektoré špecifické potreby obcí, ako je zachovanie a obnova kultúrnych pamiatok v niektorých mestách, individuálne potreby obcí a niektoré zariadenia sociálnych služieb, ktoré neboli súčasťou fiškálnej decentralizácie, budú financované formou dotácií zo štátneho rozpočtu rozpočtovaných v kapitole Všeobecná pokladničná správa.

Územná samospráva po presune kompetencií a finančných zdrojov je významnou súčasťou rozpočtu verejnej správy, pričom jej hospodárenie má nezanedbateľný dopad na celkový fiškálny rámec. Rozpočet verejnej správy počíta v roku 2012 v metodike ESA 95 so schodkovým rozpočtom obcí vo výške 25 218 tis. eur a VÚC vo výške 49 174 tis. eur

1.1. Obce

Predpokladá sa, že obce v rozpočte roku 2012 dosiahnu celkové príjmy vo výške 3 810 070 tis. eur a celkové výdavky v sume 3 603 288 tis. eur. Po odpočítaní príjmových a výdavkových finančných operácií sa predpokladajú príjmy v sume 3 425 070 tis. eur a výdavky 3 440 288 tis. eur. Po zohľadnení predpokladaných zmien stavu záväzkov a pohľadávok (-10 000 tis. eur) je schodok vo výške 25 218 tis. eur.

Daňové príjmy sa očakávajú v roku 2012 v sume 1 741 193 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. Z výnosov týchto daní bude zabezpečené financovanie samosprávnych pôsobností obcí.

Predpoklad vývoja jednotlivých druhov daňových príjmov v rokoch 2012 až 2014 do rozpočtov obcí v porovnaní s očakávanou skutočnosťou na rok 2011 a skutočnosťou za roky 2009 a 2010 je nasledovný:

v tis. eur	2009 S	2010 S	2011 R	2011 OS	2012 R	2013 N	2014 N
Daňové príjmy spolu	1 620 306	1 421 927	1 683 915	1 638 047	1 741 193	1 825 901	1 920 935
z toho: prevod DPFO vrátane sankcií	1 206 837	995 230	1 228 255	1 182 382	1 262 766	1 323 574	1 393 513
daň z nehnuteľností	254 814	266 284	280 933	280 933	294 979	309 728	325 214
daň za špecifické služby	158 202	159 924	174 307	174 307	183 023	192 174	201 783
daň za dobývací priestor	453	489	420	425	425	425	425

V rámci nedaňových príjmov sa uvažuje, že obce dosiahnu v roku 2012 sumu 455 227 tis. eur. Ide najmä o príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku v sume 145 227 tis. eur, a to z nájomného z prenajatých pozemkov, budov, strojov a zariadení, čiastku 142 000 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 48 000 tis. eur. Predpokladá sa, že kapitálové príjmy dosiahnu výšku 120 000 tis. eur, a to najmä z predaja budov, bytov a z predaja pozemkov.

Granty a 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 1 228 650 tis. eur, z toho bežné transfery 1 114 519 tis. eur a kapitálové transfery 114 131 tis. eur.

Granty a transfery zo štátneho rozpočtu do rozpočtov obcí sa v roku 2012 očakávajú v celkovej sume 1 190 050 tis. eur z týchto kapitol:

- Ministerstva školstva, vedy, výskumu a športu SR – v celkovej sume 631 178 tis. eur. Na zabezpečenie preneseného výkonu štátnej správy na financovanie činností základných škôl a na činnosť spoločných úradov obcí pre úsek školstva bude smerovať suma 627 778 tis. eur a ostatné finančné prostriedky v sume 3 400 tis. eur budú smerované na realizáciu aktivít kapitálového charakteru – riešenie havarijných stavieb škôl a školských zariadení a na financovanie projektov zo štrukturálnych fondov vrátane spolufinancovania z Operačného programu Vzdelávanie.

- Ministerstva vnútra SR – v sume 12 656 tis. eur. Na prenesený výkon štátnej správy sú určené finančné prostriedky v celkovej sume 7 639 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. Z ostatných finančných prostriedkov poskytnutých obciam (5 017 tis. eur) budú financované predčasné voľby do parlamentu (4 502 tis. eur) a doplňujúce voľby do orgánov samosprávy obcí a ochrana a udržiavanie vojnových hrobov (515 tis. eur).
- Ministerstva dopravy, výstavby a regionálneho rozvoja SR – suma 13 672 tis. eur. Na financovanie preneseného výkonu štátnej správy je určená suma 6 492 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 6 207 tis. eur. Ostatné prostriedky v sume 7 181 tis. eur sú určené najmä na náhradné nájomné byty za reštituované byty a na ďalšie kompetencie na úseku stavebného poriadku a bývania.
- Ministerstva životného prostredia SR – celková suma 61 297 tis. eur. Dotácie sú smerované na prenesený výkon štátnej správy na úseku ochrany prírody, ovzdušia, vôd a protipovodňovej ochrany v sume 588 tis. eur. Ostatné granty a transfery v sume 60 709 tis. eur sú určené 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 31 122 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 a podporu regionálneho rozvoja.
- Ministerstva práce, sociálnych vecí a rodiny SR – v sume 14 411 tis. eur, ktoré budú poskytované obciam na výkon osobitného príjemcu, výdavky na stravu a na školské potreby pre deti v hmotnej núdzi.
- Ministerstva kultúry SR – v celkovej sume 1 024 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 391 634 tis. eur, z toho 375 862 tis. eur predstavujú prostriedky EÚ a spolufinancovanie spoločných projektov SR a EÚ v oblasti podpory regionálneho rozvoja miest a obcí a 8 417 tis. eur prostriedky na financovanie programov európskej územnej spolupráce.
- Úradu vlády SR – do rozpočtov obcí budú smerovať finančné prostriedky v sume 834 tis. eur na financovanie potrieb rómskej komunity.
- Všeobecná pokladničná správa – finančné prostriedky v sume 32 222 tis. eur sú určené na financovanie zariadení sociálnych služieb, na individuálne potreby obcí a na záchranu a obnovu kultúrnych pamiatok niektorých miest.

Do rozpočtov obcí sa predpokladajú poskytnúť finančné prostriedky zo štátnych fondov v roku 2012 v celkovej sume 5 330 tis. eur, z toho zo Štátneho fondu rozvoja bývania v celkovej výške 330 tis. eur a z Environmentálneho fondu v sume 5 000 tis. eur.

Príjmové finančné operácie sa predpokladajú v roku 2012 v celkovej sume 385 000 tis. eur. Predpokladá sa, že obce z prostriedkov peňažných fondov prevedú do príjmov rozpočtu sumu 113 000 tis. eur, zo zostatku prostriedkov z predchádzajúcich rokov v sume 46 000 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 216 000 tis. eur.

Vývoj príjmovej a výdavkovej časti rozpočtu obcí na roky 2012 až 2014 v porovnaní s očakávanou skutočnosťou za rok 2011 a skutočnosťou za roky 2009 a 2010 je nasledovný:

v tis. eur	2009 S	2010 S	2011 R	2011 OS	2012 R	2013 N	2014 N
Príjmy obcí spolu	3 758 334	4 015 663	3 866 567	3 768 971	3 810 070	3 893 264	4 061 379
<i>z toho:</i>							
▪ daňové príjmy	1 620 306	1 421 927	1 683 915	1 638 047	1 741 193	1 825 901	1 920 935
▪ nedaňové príjmy	414 260	439 305	495 325	495 326	455 227	471 276	494 776
▪ granty a transfery	1 148 098	1 425 801	1 332 152	1 280 424	1 228 650	1 137 087	1 067 668
▪ zo splátok úverov, pôžičiek (FO)	868	1 703	9 358	9 358	9 000	9 000	9 000
▪ z predaja majetkových účastí (FO)	544	9 054	600	600	1 000	1 000	1 000
▪ zostatok prostr. z predch. rokov a prevod prostriedkov z peňažných fondov a ost.(FO)	317 062	281 613	146 053	146 053	159 000	233 000	252 000
▪ prijaté úvery (FO)	257 196	436 260	199 164	199 164	216 000	216 000	316 000
Výdavky obcí spolu	3 542 630	3 892 655	3 743 262	3 764 953	3 603 288	3 685 281	3 831 782
<i>z toho:</i>							
▪ mzdy a odvody	1 209 227	1 247 587	1 218 940	1 218 940	1 251 652	1 290 572	1 336 937
▪ tovary a služby	948 484	946 539	1 032 165	954 116	944 393	964 491	980 277
▪ bežné transfery	360 296	361 199	365 125	365 125	361 199	368 423	375 791
▪ splácanie úrokov	25 804	22 653	27 173	27 173	28 000	28 000	29 000
▪ kapitálové výdavky	860 169	1 105 384	943 847	951 406	855 044	873 795	943 777
▪ úvery a účasť na majetku (FO)	20 188	18 611	33 194	33 194	23 000	15 000	16 000
▪ splácanie istiny (FO)	118 462	190 682	122 818	215 000	140 000	145 000	150 000
Celkový prebytok obcí	215 704	123 008	123 305	4 018	206 782	207 983	229 597
<i>vylúčenie finančných operácií</i>	<i>-437 020</i>	<i>-519 337</i>	<i>-199 164</i>	<i>-106 981</i>	<i>-222 000</i>	<i>-299 000</i>	<i>-412 000</i>
<i>z toho:</i>							
▪ vylúčenie príjmových FO	-575 670	-728 630	-355 175	-355 175	-385 000	-459 000	-578 000
▪ vylúčenie výdavkových FO	138 650	209 293	156 011	248 194	163 000	160 000	166 000
<i>zahnutie časového rozlíšenia a ostatné úpravy</i>	<i>-61 524</i>	<i>-145 625</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>-10 000</i>	<i>-10 000</i>	<i>-30 000</i>
Schodok obcí (ESA 95)	-282 840	-541 954	-75 859	-102 963	-25 218	-101 017	-212 403

Celkové príjmy obcí v roku 2012 sú oproti skutočnosti roku 2010 nižšie o 5,1 %, a to z dôvodu poklesu príjmových finančných operácií o 47,2 % a grantov a transferov o 13,8 %, ale na druhej strane došlo k nárastu daňových príjmov o 22,4 % a nedaňových príjmov o 3,6 %.

V roku 2013 sa oproti roku 2012 v rozpočtoch obcí v príjmoch očakáva nárast o 2,2 % a v roku 2014 oproti roku 2013 v príjmovej časti rozpočtu sa očakáva nárast o 4,3 %. V daňových príjmoch v roku 2013 oproti roku 2012 sa očakáva nárast o 4,9 % a v roku 2014 oproti roku 2013 o 5,2 %. Bližšie informácie o prognóze jednotlivých druhov daňových príjmov sú uvedené v časti 4. materiálu.

V projektovaných výdavkoch rozpočtov obcí sa premieta potreba fiškálnej konsolidácie. Počíta sa so zachovaním bežných výdavkov cca na úrovni skutočnosti roka 2010; v ďalších rokoch je premietnutý dvojpercentný medziročný nárast s výnimkou vyššieho nárastu osobných výdavkov v oblasti školstva. V kapitálových výdavkoch je zohľadnené postupné ukončovanie projektov obnovy a čerpania finančných prostriedkov Európskej únie.

1.2. Vyššie územné celky

Predpokladá sa, že VÚC v roku 2012 dosiahnu celkové príjmy vo výške 1 134 346 tis. eur a celkové výdavky v sume 1 104 264 tis. eur. Po odpočítaní príjmových a výdavkových finančných operácií sa predpokladajú príjmy v sume 1 043 346 tis. eur a výdavky 1 087 264 tis. eur. Po zohľadnení časového rozlíšenia z titulu daňových príjmov (-1 756 tis. eur) a predpokladaných zmien stavu záväzkov a pohľadávok (-3 500 tis. eur) je schodok vo výške 49 174 tis. eur.

Daňové príjmy sa očakávajú v roku 2012 v celkovej sume 552 669 tis. eur, ktoré VÚC získajú z výnosu dane z príjmov fyzických osôb (421 785 tis. eur) a z výnosu dane z motorových vozidiel v sume 128 990 tis. eur a zo sankcií uložených v daňovom konaní v sume 1 894 tis. eur.

Predpoklad vývoja daňových príjmov VÚC v porovnaní s očakávanou skutočnosťou na rok 2011 a skutočnosťou za roky 2009 a 2010 v rokoch 2012 až 2014 je nasledovný:

v tis. eur	2009 S	2010 S	2011 R	2011 OS	2012 R	2013 N	2014 N
Daňové príjmy spolu vrátane sankcií	529 298	451 432	531 729	521 320	552 669	576 914	604 320
z toho: prevod DPFO	403 483	332 825	410 583	395 248	422 840	443 215	466 635
daň z motorových vozidiel	125 815	118 607	121 146	126 072	129 829	133 699	137 685

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 2012 s ich celkovou výškou 78 000 tis. eur, ktorá by sa mala dosiahnuť z administratívnych a iných poplatkov a platieb v sume 56 000 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 10 000 tis. eur a iné nedaňové príjmy v sume 6 000 tis. eur. Z kapitálových príjmov (z predaja majetku) sa predpokladá získať 6 000 tis. eur.

Granty a transfery zo štátneho rozpočtu sa rozpočtujú v roku 2012 v celkovej sume 412 677 tis. eur, čo predstavuje bežné granty a transfery. Granty a transfery zo štátneho rozpočtu do rozpočtov VÚC sa očakávajú z kapitoly Ministerstva školstva, vedy, výskumu a športu SR, z toho na financovanie preneseného výkonu štátnej správy na úseku stredných škôl, ku ktorým zriaďovateľskú funkciu plnia VÚC v sume 405 874 tis. eur a na podporu športovo talentovanej mládeže z Operačného programu Vzdelávanie v sume 6 803 tis. eur.

Príjmové finančné operácie sa predpokladajú v sume 91 000 tis. eur, a to z prevodov prostriedkov z peňažných fondov v sume 41 000 tis. eur, zo zostatku prostriedkov z predchádzajúcich rokov v sume 15 000 tis. eur a z prijatých úverov v sume 35 000 tis. eur.

Vývoj príjmovej a výdavkovej časti rozpočtu VÚC na roky 2012 až 2014 v porovnaní s očakávanou skutočnosťou na rok 2011 a so skutočnosťou v rokoch 2009 a 2010 je nasledovný:

v tis. eur	2009 S	2010 S	2011 R	2011 OS	2012 R	2013 N	2014 N
Príjmy VÚC spolu	1 178 786	1 123 051	1 113 718	1 132 855	1 134 346	1 181 953	1 181 425
<i>z toho:</i>							
▪ daňové príjmy	529 298	451 432	531 729	521 320	552 669	576 914	604 320
▪ nedaňové príjmy	71 537	71 207	77 505	77 505	78 000	89 000	83 000
▪ granty a transfery	433 627	506 909	429 284	451 297	412 677	417 039	431 105
▪ zo splátok tuzemských úverov, pôžičiek a z predaja majetk. účastí (FO)	33	62	0	0	0	0	0
▪ zostatok prostr. z predch. rokov a prevod prostriedkov z peňažných fondov (FO)	78 881	50 725	34 910	41 336	56 000	54 000	28 000
▪ prijaté úvery (FO)	65 410	42 716	40 290	41 397	35 000	45 000	35 000
Výdavky VÚC spolu	1 134 503	1 069 294	1 113 718	1 128 671	1 104 264	1 120 434	1 150 617
<i>z toho:</i>							
▪ mzdy a odvody	346 818	344 897	351 045	351 046	352 303	368 605	389 707
▪ tovary a služby	223 306	204 662	246 815	246 815	203 528	208 069	212 209
▪ bežné transfery	388 843	387 655	347 897	347 897	387 655	395 408	403 316
▪ splácanie úrokov	7 364	4 969	8 278	8 278	8 000	8 000	8 000
▪ kapitálové výdavky	158 886	108 882	145 741	160 694	135 778	120 352	117 385
▪ úvery a účasť na majetku (FO)	1 521	4 329	664	664	1 000	1 000	1 000
▪ splácanie istiny (FO)	7 765	13 900	13 278	13 277	16 000	19 000	19 000
Celkový prebytok VÚC	44 283	53 757	0	4 184	30 082	61 519	30 808
<i>vylúčenie finančných operácií</i>	<i>-135 038</i>	<i>- 75 274</i>	<i>-61 258</i>	<i>-68 792</i>	<i>-74 000</i>	<i>-79 000</i>	<i>-43 000</i>
<i>z toho:</i>							
▪ vylúčenie príjmových FO	-144 324	-93 503	-75 200	-82 733	-91 000	-99 000	-63 000
▪ vylúčenie výdavkových FO	9 286	18 229	13 942	13 941	17 000	20 000	20 000
<i>zahrnutie časového rozlíšenia a ostatné úpravy</i>	<i>-34 269</i>	<i>-2 762</i>	<i>1 230</i>	<i>-1 705</i>	<i>-5 256</i>	<i>-25 309</i>	<i>-5 363</i>
Schodok VÚC (ESA 95)	-125 024	-24 279	-60 028	-66 313	-49 174	-42 790	-17 555

Celkové príjmy VÚC v roku 2012 sú oproti skutočnosti na rok 2010 vyššie o 1,0 % najmä z dôvodu nárastu daňových príjmov o 22,4 % a nedaňových príjmov o 9,5 %. Granty a transfery poklesli o 18,6 % a príjmové finančné operácie o 2,7 %.

V roku 2013 sa oproti roku 2012 v rozpočtoch VÚC v príjmoch očakáva nárast o 4,2 % a v roku 2014 na úrovni roku 2013. Daňové príjmy sa očakávajú v roku 2013 oproti roku 2012 vyššie o 4,4 % a v roku 2014 oproti roku 2013 o 4,7 %. Bližšie informácie o prognóze jednotlivých druhov daňových príjmov sú uvedené v časti 4. materiálu.

V projektovaných výdavkoch rozpočtov VÚC sa premieta potreba fiškálnej konsolidácie. Počíta sa so zachovaním osobných výdavkov, tovarov a služieb a bežných grantov a transferov cca na úrovni skutočnosti roka 2010, v ďalších rokoch je premietnutý dvojpäťpercentný medziročný nárast s výnimkou nárastu osobných výdavkov v oblasti školstva.

2. Sociálna poisťovňa

Rozpočet Sociálnej poisťovne v roku 2012 vychádza z očakávanej skutočnosti Sociálnej poisťovne v roku 2011 a z makroekonomickej prognózy Ministerstva financií SR.

Vývoj príjmovej a výdavkovej časti rozpočtu Sociálnej poisťovne na roky 2012 až 2014 je v porovnaní s predchádzajúcimi rokmi nasledovný:

v tis. eur	2009 S	2010 S	2011 R	2011 OS	2012 R	2013 N	2014 N
Príjmy Sociálnej poisťovne spolu	6 178 091	6 382 845	6 727 055	6 683 308	7 061 171	7 462 273	7 892 387
z toho:							
▪ daňové príjmy (príjmy z poistného)	4 488 037	4 402 457	4 699 316	4 760 725	4 712 367	4 885 190	5 088 447
z toho: ekonomicky aktívne osoby	3 992 028	4 007 322	4 359 402	4 255 035	4 382 544	4 549 764	4 749 713
dlžné poistné	212 529	226 596	165 760	325 620	149 373	149 373	149 373
prevod za výstup z II. piliera	108 778	23	0	0	0	0	0
štát	169 722	164 997	167 984	173 792	173 915	179 296	182 604
▪ nedaňové príjmy (úroky a iné príjmy)	12 870	12 893	14 997	14 997	15 222	15 574	15 801
▪ granty a transfery – ŠFA (ŠR)	875 640	1 517 217	1 608 733	1 446 193	1 780 000	1 981 000	2 153 000
z toho: zabezpečenie platobnej schopnosti SP	875 300	1 517 217	1 608 733	1 446 193	1 780 000	1 981 000	2 153 000
transfer z ESF	340	0	0	0	0	0	0
zostatok prostriedkov z predch. rokov (FO)	776 418	419 857	384 693	435 667	526 560	551 946	604 777
prijaté úvery, pôžičky a návratné fin. výpomoci	0	0	0	0	0	0	0
úver z garančného poistenia (FO)			19 492	25 725	27 023	28 563	30 363
Výdavky Sociálnej poisťovne spolu	5 758 234	5 947 177	6 267 302	6 156 748	6 509 225	6 857 496	7 233 441
z toho:							
▪ výdavky poistenia	5 564 400	5 774 861	6 087 750	6 001 353	6 356 441	6 697 847	7 107 322
▪ výdavky správneho fondu	146 882	128 263	129 471	115 573	111 711	116 687	80 923
z toho:							
mzdy	53 154	56 924	58 651	51 317	50 561	50 812	36 626
poistné	19 853	20 926	21 997	19 773	18 700	18 793	13 546
tovary a služby	63 288	44 991	41 184	38 746	38 033	37 433	28 559
bežné transfery	632	826	2 839	2 646	1 513	6 615	882
obstarávanie kapitálových aktív	9 954	4 595	4 800	3 091	2 904	3 034	2 104
úver poskytnutý z garančného fondu (FO)	46 952	44 053	50 082	39 822	41 073	42 962	45 196
Celková bilancia Sociálnej poisťovne	419 857	435 667	459 753	526 560	551 096	604 888	658 959
▪ vylúčenie finančných operácií	-754 592	-406 224	-354 104	-421 571	-512 511	-537 548	-589 944
z toho:							
vylúčenie príjmových FO	-801 544	-450 278	-404 186	-461 392	-553 583	-580 510	-635 140
vylúčenie výdavkových FO	46 952	44 053	50 082	39 822	41 073	42 962	45 196
časové rozlíšenie príjmov z poistného	-11 277	695	16 360	25 789	21 546	21 969	21 538
kap.transfery (nevymož.pohľadávky GP)			-30 590	-14 097	-14 050	-14 399	-14 833
ostatné úpravy	18 936	38 728					
Prebytok (+) /schodok (-) SP (ESA 95)	-316 282	67 297	91 419	116 682	46 932	74 800	75 707

Celkové príjmy na rok 2012 sa rozpočtujú v sume 7,06 mld. eur, čo oproti očakávanej skutočnosti na rok 2011 predstavuje nárast o 1,06 %. Rozpočet premieta očakávaný prevod finančných prostriedkov z roku 2011 vo výške 527 mil. eur. Objemovo najväčšiu položku predstavujú daňové príjmy, ktorých podiel na celkových príjmoch v sledovanom období predstavuje cca 66,7%. Tieto príjmy zahŕňajú aj príjmy z poistného od ekonomicky aktívnych osôb, u ktorých sa oproti očakávanej skutočnosti pre rok 2011 predpokladá nárast o 1,03%.

Na rok 2012 sa výška poistného plateného štátom predpokladá v sume 174 mil. eur, čo zodpovedá očakávanej skutočnosti na rok 2011.

Na zabezpečenie platobnej schopnosti Sociálnej poisťovne sa predpokladá poskytnutie prostriedkov zo štátneho rozpočtu v sume 1,78 mld. eur v roku 2012, v roku 2013 v sume

1,98 mld. eur a v roku 2014 v sume 2,15 mld. eur. Rast oproti očakávanej skutočnosti na rok 2011 zohľadňuje predikciu výdavkov poistenia, pričom výška transferu zabezpečuje optimálny disponibilný zostatok prostriedkov s cieľom zabezpečiť plynulé vyplácanie všetkých obligatórnych výdavkov, ktoré administruje Sociálna poisťovňa.

v tis. eur	2009 S	2010 S	2011 R	2011 OS	2012 R	2013 N	2014 N
Výdavky spolu	5 758 234	5 947 177	6 267 302	6 156 748	6 509 225	6 857 496	7 233 441
v tom:							
Výdavky poistenia spolu	5 564 400	5 774 861	6 087 749	6 001 353	6 356 441	6 697 847	7 107 322
v tom:							
fond sociálneho poistenia, v tom:	5 524 272	5 733 737	6 044 848	5 968 313	6 292 827	6 627 952	6 961 882
výdavky nemocenského poistenia, v tom:	316 671	338 462	359 581	377 976	404 866	424 525	448 062
<i>materské</i>	67 933	76 650	110 202	103 609	119 084	125 586	133 825
<i>ostatné dávky nemocenského poistenia</i>	248 738	261 812	249 379	274 367	285 782	298 939	314 237
výdavky dôchodkového poistenia	5 035 171	5 244 936	5 524 241	5 416 888	5 730 225	6 041 670	6 417 691
výdavky poistenia v nezamestnanosti	172 430	150 339	161 026	162 763	173 596	178 834	183 285
fond úrazového poistenia	40 128	41 124	42 901	43 727	47 755	52 819	58 285
Správny fond	146 882	128 263	129 471	115 573	111 711	116 687	80 923
<i>výdavky garančného poistenia</i>	46 952	44 053	50 082	39 822	41 073	42 962	45 196

Celkové výdavky na rok 2012 sa rozpočtujú v sume 6,51 mld. eur, čo oproti očakávanej skutočnosti na rok 2011 predstavuje nárast o 5,73 %, v absolútnom vyjadrení o 352 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 2011, t. j. 3,5 %. Výdavky na materské zohľadňujú platnú legislatívu v tejto oblasti, keď výška materského predstavuje 60 % denného vymeriavacieho základu a podporné obdobie 34 týždňov.

Ďalej je v roku 2012 premietnutá valorizácia dôchodkov o 3,30 % podľa súčasne platnej legislatívy, tzv. švajčiarskeho mechanizmu, ktorý zohľadňuje mieru inflácie a rast priemernej mesačnej mzdy v národnom hospodárstve. Od roku 2013 sa navrhujú dôchodky zvyšovať o pevnú sumu určenú v závislosti od priemerného medziročného rastu spotrebiteľských cien za domácnosti dôchodcov a priemernej mesačnej sumy jednotlivých druhov dôchodkov. Pevná suma sa navrhuje diferencovať v závislosti od druhu dôchodkovej dávky.

Výška výdavkov správneho fondu na rok 2012 vychádza z vládou schválených Strategických zámerov činnosti Sociálnej poisťovne na obdobie rokov 2011 – 2016, ktorá predpokladá úsporu výdavkov z dôvodu racionalizácie činností a optimalizácie počtu zamestnancov. Z tohto dôvodu dochádza k postupnému znižovaniu osobných výdavkov a výdavkov na tovary a služby. Rozpočet bežných transferov v roku 2013 zohľadňuje zvýšenie výdavkov na odstupnom spojené so znižovaním počtu zamestnancov.

Výdavky správneho fondu na rok 2012 sa rozpočtujú v sume 112 mil. eur, čo predstavuje oproti očakávanej skutočnosti na rok 2011 pokles o 3,34 %, t.j. v absolútnom vyjadrení o 3,9 mil. eur.

Celkový hotovostný prebytok Sociálnej poisťovne sa v roku 2012 predpokladá vo výške 552 mil. eur, v roku 2013 sa predpokladá celkový prebytok na úrovni 605 mil. eur a v roku 2014 vo výške 659 mil. eur. V metodike ESA 95 je predpokladaný prebytok hospodárenia Sociálnej poisťovne v roku 2012 vo výške 46,9 mil. eur, v roku 2013 prebytok vo výške 74,8 mil. eur a v roku 2014 prebytok vo výške 75,7 mil. eur.

3. Verejné zdravotné poistenie

Vývoj príjmovej a výdavkovej časti rozpočtu verejného zdravotného poistenia na roky 2012 až 2014 je v porovnaní s predchádzajúcimi rokmi nasledovný:

v tis. eur	2009 S	2010 S	2011 R	2011 OS	2012 R	2013 N	2014 N
Príjmy verejného zdravotného poistenia spolu	3 514 595	3 678 840	3 698 307	3 690 919	3 881 154	3 954 147	4 146 300
<i>z toho:</i>							
▪ daňové príjmy, z toho:	3 342 464	3 575 014	3 599 421	3 584 796	3 761 104	3 843 597	4 035 250
ekonomicky aktívne osoby (EAO)	2 162 275	2 217 495	2 368 194	2 356 022	2 446 219	2 564 708	2 712 229
platba štátu	1 162 382	1 282 803	1 197 816	1 197 816	1 218 096	1 256 207	1 299 244
ročné zúčtovanie poistného od EAO	18 600	13 127	19 666	17 925	18 489	19 382	20 477
ročné zúčtovanie poistného od štátu	-4 130	58 422	10 000	9 733	75 000	0	0
sankcie súvisiace s poistným	3 337	3 167	3 745	3 300	3 300	3 300	3 300
▪ nedaňové príjmy	18 752	16 609	16 457	22 500	18 500	18 500	18 500
▪ transfery v rámci VS	297	127	199	199	199	199	199
▪ zostatok prostriedky z predchádzajúcich rokov (FO)	153 082	87 090	82 230	83 424	101 351	91 851	92 351
Výdavky verejného zdravotného poistenia spolu	3 427 505	3 595 416	3 614 669	3 589 568	3 789 303	3 861 796	4 053 449
<i>z toho:</i>							
▪ výdavky poistenia	3 292 754	3 385 867	3 460 349	3 432 598	3 636 757	3 703 128	3 891 055
▪ výdavky na prevádzkové činnosti štátnej zdravotnej poisťovne, z toho:	74 654	76 786	84 345	69 100	82 577	85 500	87 100
do výšky 3,5 % z úhrnu poistného	63 925	75 289	84 345	69 100	82 577	85 500	87 100
kryté inými zdrojmi	10 729	1 497	0	0	0	0	0
▪ úhrada za správu verejného zdravotného poistenia	36 050	36 883	39 853	38 000	40 642	42 500	44 000
▪ ostatné výdavky (úhrada/vrátenie daní, iné)	-1 138	70 296	1 681	1 877	2 108	2 108	2 108
▪ príspevok na činnosť UDZS*	14 195	14 391	15 998	15 103	15 311	16 065	16 417
▪ príspevok na činnosť OS ZZS**	10 990	11 193	12 443	11 747	11 908	12 495	12 769
▪ výdavkové finančné operácie	0	0	0	21 143	0	0	0
Celkový prebytok verejného zdravotného poistenia	87 090	83 424	83 638	101 351	91 851	92 351	92 851
vylúčenie finančných operácií	-153 082	-87 090	-82 230	-62 281	-101 351	-91 851	-92 351
▪ vylúčenie príjmových FO	-153 082	-87 090	-82 230	-83 424	-101 351	-91 851	-92 351
▪ vylúčenie výdavkových FO	0	0	0	21 143	0	0	0
zahrnutie časového rozlíšenia	10 589	12 626	12 592	14 454	14 413	16 173	15 903
ostatné úpravy***	45 946	-97 551	0	-31 500	0	0	0
Prebytok /schodok verejného zdravotného poistenia (ESA 95)	-9 457	-88 591	14 000	22 024	4 913	16 673	16 403

* OS ZZS - operačné strediská záchrannej zdravotnej služby

** UDZS - Úrad pre dohľad nad zdravotnou starostlivosťou

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

Celkové príjmy v systéme verejného zdravotného poistenia sa na rok 2012 predpokladajú vo výške 3,88 mld. eur, čo predstavuje 4,94% nárast oproti schválenému rozpočtu na rok 2011 a 5,15% nárast oproti očakávaným príjmom v roku 2011. Na rok 2013 sa celkové príjmy predpokladajú v objeme 3,95 mld. eur s medziročným nárastom 1,88 % a na rok 2014 v objeme 4,15 mld. eur s medziročným nárastom 4,86 %.

Rozpočet príjmov z poistného od ekonomicky aktívnych osôb nadväzuje na prognózu daňových príjmov. Príjmy od ekonomicky aktívnych osôb, vrátane ročného zúčtovania

poistného, zaznamenali v roku 2012 nárast oproti schválenému rozpočtu v roku 2011 o 3,22 % na úroveň 2,46 mld. eur. V roku 2013 sa výška príjmov od ekonomicky aktívnych osôb predpokladá na úrovni 2,58 mld. eur s medziročným nárastom o 4,84 % a v roku 2014 na úrovni 2,73 mld. eur s medziročným nárastom 5,75 %.

Preddavky na poistné platené štátom, určené pre zákonom vymedzené kategórie osôb, na rok 2012 rastú o 1,69 % oproti schválenému rozpočtu na rok 2011 na úroveň 1,22 mld. eur. Na rok 2013 sa poistné platené štátom navrhuje vo výške 1,26 mld. eur a na rok 2014 na úrovni 1,30 mld. eur.

V roku 2012 sa predpokladá aj úhrada ročného zúčtovania poistného plateného štátom na rok 2011 vo výške 75,0 mil. eur, ktoré zabezpečí na rok 2012 ďalší nárast zdrojov o 5,37 %. Zdroje v oblasti poistného od štátu tak celkovo vzrastú na rok 2012 o 7,06 %, t. j. o 85,3 mil. eur. Výška ročného zúčtovania poistného na rok 2011 nadväzuje na údaje o počte poistencov štátu evidované v roku 2011 v centrálnom registri poistencov.

v tis. eur	2009 S	2010 S	2011 R	2011 OS	2012 R	2013 N	2014 N
Vybrané zdroje spolu	3 624 353	3 739 869	3 799 803	3 743 259	3 932 849	3 931 782	4 111 705
<i>medziročná zmena vybraných zdrojov v %*</i>	7,9	3,2	1,6	0,1	5,1	0,0	4,6
ZP - príjmy od EAO (vrátane RZZP**)	2 180 876	2 230 623	2 387 860	2 373 947	2 464 708	2 584 090	2 732 706
ZP - príjmy za poistencov štátu (preddavky)	1 162 382	1 282 803	1 197 816	1 197 816	1 218 096	1 256 207	1 299 244
ZP - príjmy za poistencov štátu (RZZP**)	-4 130	58 422	10 000	9 733	75 000	0	0
MZ SR (bez poistného plateného štátom, EÚ prostriedkov a spolufinancovania)	106 879	79 223	69 127	88 403	69 648	70 443	70 324
MZ SR (EÚ prostriedky a spolufinancovanie)	18 583	53 698	135 000	73 360	105 397	21 042	9 431
Návratná finančná výpomoc	129 763	0	0	0	0	0	0
Zvýšenie ZI pre VŠZP	30 000	35 100	0	0	0	0	0

* pre N 2012 je uvedený nárast oproti očakávanej skutočnosti 2011

** RZZP - ročné zúčtovanie verejného zdravotného poistenia

Do súhrnu daňových príjmov verejného zdravotného poistenia sa započítavajú každoročne aj sankcie súvisiace so zdravotným poistením vo výške 3,30 mil. eur. Nedaňové príjmy sa predpokladajú na úrovni 18,5 mil. eur. V príjmovej časti rozpočtu verejného zdravotného poistenia je započítaný transfer z Ministerstva zdravotníctva SR v ročnej výške 199 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 2012 predpokladajú na úrovni 3,79 mld. eur s medziročným nárastom o 4,83 % oproti schválenému rozpočtu na rok 2011. Na rok 2013 sa celkové výdavky predpokladajú v objeme 3,86 mld. eur s medziročným nárastom 1,91 % a na rok 2014 v objeme 4,05 mld. eur s medziročným nárastom 4,96 %.

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 a príspevok na činnosť operačných stredísk tiesňového volania záchranej zdravotnej služby. Výška príspevkov na rok 2012 vychádza z predpokladaného výberu poistného zdravotnými poisťovňami v roku 2011.

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.

Ostatné výdavky zahŕňajú výdavky na dane a poplatky odvádzané do štátneho rozpočtu podľa § 6a ods. 3 zákona č. 581/2004 Z. z. o zdravotných poisťovniach, dohľade nad zdravotnou starostlivosťou a o zmene a doplnení niektorých zákonov.

Celkový hotovostný prebytok hospodárenia verejného zdravotného poistenia sa na rok 2012 predpokladá vo výške 91,9 mil. eur, na rok 2013 vo výške 92,4 mil. eur a na rok 2013 vo výške 92,9 mil. eur. Prebytok v metodike ESA 95 sa v roku 2012 predpokladá na úrovni 4,91 mil. eur, v roku 2013 sa predpokladá prebytok na úrovni 16,7 mil. eur a v roku 2014 na úrovni 16,4 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	2009 S	2010 S	2011 R	2011 OS	2012 R	2013 N	2014 N
Príjmy ŠFRB spolu	225 198	152 012	149 135	157 603	157 166	159 718	164 351
<i>z toho:</i>							
▪ nedaňové príjmy, z toho:	28 364	30 891	32 022	34 200	30 780	31 600	32 100
úroky z domácich pôžičiek a vkladov	27 602	28 645	31 690	30 000	28 800	29 600	30 100
iné nedaňové príjmy	762	1 982	332	4 000	1 980	2 000	2 000
▪ granty a transfery, z toho:	137 960	54 904	54 904	54 904	54 904	54 904	54 904
transfery v rámci VS	137 962	54 904	54 904	54 904	54 904	54 904	54 904
▪ príjmy z transakcií s fin. akt. a pas., z toho: (FO)	58 874	66 217	62 209	68 499	71 482	73 214	77 347
zo splácania úverov, pôž., NFV	45 527	55 899	55 000	57 000	60 500	66 198	70 100
zost. prostr. z predch. roka (FO)	13 347	10 318	7 209	11 499	10 982	7 016	7 247
Výdavky ŠFRB spolu	214 880	140 513	146 827	146 621	150 150	152 471	156 129
<i>z toho:</i>							
▪ bežné výdavky	3 836	4 361	3 856	3 831	3 856	3 856	3 856
mzdy	570	643	740	740	740	740	740
poistné	206	254	261	261	261	261	261
tovary a služby	3 060	3 462	2 800	2 800	2 800	2 800	2 800
bežné transfery	0	2	55	30	55	55	55
▪ kapitálové výdavky	771	215	831	650	831	832	831
obstarávanie kapitálových aktív	394	43	400	350	400	400	400
kapitálové transfery	377	172	431	300	431	432	431
▪ výdavky z transakcií s fin. akt. a pas., z toho: (FO)	210 273	135 937	142 140	142 140	145 463	147 783	151 442
úvery a účasť na majetku (FO)	210 273	135 937	142 140	142 140	145 463	147 783	151 442
Celkový prebytok ŠFRB	10 318	11 499	2 308	10 982	7 016	7 247	8 222
vylúčenie finančných operácií	151 398	69 720	79 931	73 641	73 981	74 569	74 095
<i>z toho:</i>							
▪ vylúčenie príjmových (FO)	-58 874	-66 217	-62 209	-68 499	-71 482	-73 214	-77 347
▪ vylúčenie výdavkových (FO)	210 273	135 937	142 140	142 140	145 463	147 783	151 442
ostatné úpravy	-119	54	0	5	0	0	0
Prebytok ŠFRB (ESA 95)	161 598	81 273	82 239	84 628	80 997	81 816	82 317

Príjmy ŠFRB v roku 2012 predstavujú celkovú výšku 157 mil. eur, pričom transfer zo štátneho rozpočtu je rozpočtovaný vo výške 54,9 mil. eur a vlastné zdroje v sume 102 mil. eur. Vlastné príjmy ŠFRB sa očakávajú najmä zo splácania úverov v sume 60,5 mil. eur, z úrokov z poskytnutých úverov vo výške 28,8 mil. eur a 12,8 mil. eur tvoria

ostatné príjmy. Rozpočítované príjmy v roku 2012 v porovnaní so schváleným rozpočtom roku 2011 sú vyššie o 5,39 %, t. j. o 8,03 mil. eur najmä z dôvodu zvýšenia príjmov zo splácania úverov a zostatku prostriedkov z predchádzajúceho roka.

Výdavky ŠFRB v roku 2012 sa rozpočítujú v sume 150 mil. eur a v porovnaní so schváleným rozpočtom roku 2011 sú vyššie o 2,26 %, teda o 3,32 mil. eur z dôvodu zvýšenia výdavkov na poskytovanie úverov. Výdavky na mzdy, poisťné, tovary a služby, bežné transfery a kapitálové výdavky sú rozpočítované na úrovni schváleného rozpočtu roku 2011. Z rozpočítovaných výdavkov roku 2012 je čiastka 146 mil. eur vyčlenená na poskytovanie úverov, z toho 98,2 mil. eur na výstavbu bytov, 30,0 mil. eur na obnovu bytových domov, 3,30 mil. eur na výstavbu zariadení sociálnych služieb a 14,0 mil. eur na zatepl'ovanie bytových domov. Na poskytovanie podpôr vo forme nenávratného príspevku pri obstarávaní bývania pre občanov s ťažkým zdravotným postihnutím je rozpočítovaných 432 tis. eur a 4,26 mil. eur sú výdavky súvisiace so zabezpečením správy fondu a bankových služieb.

Celkový hotovostný prebytok ŠFRB sa rozpočítuje v roku 2012 v sume 7,02 mil. eur a oproti schválenému rozpočtu na rok 2011 je vyšší o 204 %, čo predstavuje 4,71 mil. eur. V metodike ESA 95 sa prebytok hospodárenia ŠFRB kvantifikuje v sume 81,0 mil. eur a v porovnaní so schváleným rozpočtom roku 2011 je nižší o 1,51 %, t. j. o 1,24 mil. eur v nadväznosti na vyššie príjmy zo splácania úverov a vyššie poskytnuté úvery.

4.2. Národný jadrový fond

Účelom zriadenia Národného jadrového fondu na vyrad'ovanie jadrových zariadení a na nakladanie s vyhoretým jadrovým palivom a rádioaktívnymi odpadmi (ďalej len „NJF“) je sústreďovať a spravovať finančné prostriedky na ukončenie prevádzky jadrového zariadenia, na vyrad'ovanie jadrových zariadení vrátane nakladania s rádioaktívnymi odpadmi z tohto vyrad'ovania, ukladanie vyhoretého jadrového paliva vrátane prepravy na ukladanie, inštitucionálnu kontrolu úložísk rádioaktívnych odpadov a vyhoretého jadrového paliva a skladovanie vyhoretého jadrového paliva.

v tis. eur	2009 S	2010 S	2011 R	2011 OS	2012 R	2013 N	2014 N
Príjmy NJF spolu	765 369	791 623	873 645	872 193	991 427	1 165 874	1 360 940
z toho:							
▪ úroky z domácich pôžičiek a vkladov	17 256	5 457	10 287	23 730	24 500	25 580	26 930
▪ z prijatých odvodov od vlastníkov JZ, z toho:	69 456	55 515	131 409	111 620	142 220	174 574	197 784
príspevky od prevádzkovateľov JZ	69 456	55 515	61 409	61 620	72 220	104 574	122 495
odvod od prevádz. prenos. a distr. sústav	0	0	70 000	50 000	70 000	70 000	75 289
▪ transfer v rámci VS	219	99	332	150	332	345	352
▪ ostatné príjmy	6	13		122			
▪ zostatok prostriedkov z predch. rokov (FO)	678 432	730 539	731 617	736 571	824 375	965 375	1 135 874
Výdavky NJF spolu	34 830	55 052	30 000	47 818	26 052	30 000	50 000
z toho:							
▪ bežné výdavky, z toho:	30 855	45 795	25 960	46 463	22 166	25 500	45 508
mzdy	170	182	210	210	210	210	213
poistné	83	83	111	136	136	136	139
tovary a služby	336	317	381	358	357	357	361
bežné transfery	30 266	45 213	25 258	45 759	21 463	24 797	44 795
▪ kapitálové výdavky, z toho:	3 975	9 257	4 040	1 355	3 886	4 500	4 492
obstarávanie kapit. aktív	23	0	2	2	2	2	2
kapitálové transfery	3 952	9 257	4 038	1 353	3 884	4 498	4 490
Celkový prebytok NJF	730 539	736 571	843 645	824 375	965 375	1 135 874	1 310 940
vylúčenie finančných operácií	-678 432	-730 539	-731 617	-736 571	-841 334	-965 375	-1 135 873
z toho:							
▪ vylúčenie príjmových FO	-678 432	-730 539	-731 617	-736 571	-841 334	-965 375	-1 135 873
ostatné úpravy	-6 748	8 447					
Prebytok (+) /schodok (-) NJF (ESA 95)	45 359	14 479	112 028	87 804	141 000	170 499	175 066

Príjmy NJF na rok 2012 sú oproti schválenému rozpočtu na rok 2011 vyššie o 13,5 % z dôvodu rastu úrokov z vkladov (o 138 %), príspevkov z prijatých odvodov prevádzkovateľov jadrových zariadení vyrábajúcich elektrinu (o 17,6 %) a zostatku prostriedkov z predchádzajúcich rokov. Odvody od prevádzkovateľa prenosovej sústavy a prevádzkovateľov distribučných sústav na rok 2012 sú rozpočtované na rovnakej úrovni ako v schválenom rozpočte na rok 2011, t. j. 70 mil. eur. Transfer zo štátneho rozpočtu do NJF na rok 2012 je na rovnakej úrovni ako v schválenom rozpočte na rok 2011.

Výdavky NJF na rok 2012 oproti schválenému rozpočtu na rok 2011 klesajú o 13,1 %. Výdavky na mzdy na rok 2012 sú rozpočtované na úrovni schváleného rozpočtu na rok 2011. Vo výdavkoch na poistné sú v rozpočte na rok 2012 zahrnuté aj odvody za členov Rady správcov a členov Dozornej rady podľa platných legislatívnych predpisov, preto rastú oproti schválenému rozpočtu na rok 2011 o 22,5 %. Pokles bežných výdavkov na rok 2012 oproti schválenému rozpočtu na rok 2011 zaznamenali výdavky na tovary a služby o 6,30 % a

výdavky na bežné transfery o 15,0 %. Kapitálové výdavky na rok 2012 oproti schválenému rozpočtu na rok 2011 klesajú o 3,81 %, z toho výdavky na obstaranie kapitálových aktív sú na rovnakej úrovni ako v roku 2011, kapitálové transfery na rok 2012 sú oproti schválenému rozpočtu nižšie o 3,81%.

Výdavky NJF sú určené na vyradovanie jadrových elektrární JE A-1 a JE V-1, správu NJF, ako aj ďalšie výdavky podľa zákona č. 238/2006 Z. z. o NJF v znení neskorších predpisov. Výdavky na nakladanie s jadrovými materiálmi a rádioaktívnymi odpadmi, ktorých pôvodca nie je známy sú hradené z transferu zo štátneho rozpočtu.

Na výdavky súvisiace s vyradovaním jadrovej elektrárne JE V1 budú použité aj zdroje z Medzinárodného fondu na podporu odstavenie JE V1 Bohunice (ďalej len „BIDSF“).

Vzhľadom na skutočnosť, že v minulých rokoch sa neakumulovali zdroje na vyradovanie jadrovej elektrárne JE A1, výdavky v sume takmer 155 mil. eur boli uhrádzané z prostriedkov sústredených na jednotlivých účtoch JE V1, JE V2 a JE Mochovce. Z dôvodu vyrovnanie tohto „deficitu“ medzi jednotlivými účtami NJF je potrebné, aby prostriedky získané z odvodov od prevádzkovateľa prenosovej sústavy a prevádzkovateľov distribučných sústav boli v rokoch 2011 až 2014 predovšetkým smerované na vyrovnanie deficitu prostriedkov, vzniknutých na účtoch JE V1, JE V2 a JE Mochovce z titulu použitia prostriedkov na financovanie JE A1 v minulých rokoch.

Celkový prebytok rozpočtu NJF na rok 2012 je oproti schválenému rozpočtu na rok 2011 vyšší o 14,4 %. Prebytok rozpočtu v metodike ESA 95 na rok 2012 v sume 141 mil. eur je o 25,9 % vyšší oproti schválenému rozpočtu na rok 2011.

4.3. Environmentálny fond

Prostriedky Environmentálneho fondu (ďalej len „EF“) by mali v roku 2012 slúžiť na zníženie znečistenia odpadových vôd, zabezpečenie zásobovania obyvateľstva pitnou vodou z obecných vodovodov, zlepšenie kvality ovzdušia, rozvoj odpadového hospodárstva, ochranu prírody ako aj odstraňovanie následkov havárií. EF bude v uvedených rokoch poskytovať aj návratnú podporu prostredníctvom úverov určených na ekologické projekty. EF bude naplňovať programové ciele v oblasti realizácie štátnej podpory starostlivosti o životné prostredie konkrétnymi krokmi, ktoré umožnia znížiť rozostavanosť investícií environmentálneho charakteru, ktorých investormi sú prevažne malé obce do dvoch tisíc obyvateľov.

Vývoj príjmovej a výdavkovej časti rozpočtu EF na roky 2012 až 2014 je nasledovný:

v tis. eur	2009 S	2010 S	2011 R	2011 OS	2012 R	2013 N	2014 N
Príjmy EF spolu	145 893	125 082	205 956	118 904	172 809	318 418	479 097
<i>z toho:</i>							
▪ daňové príjmy	780	1 183	870	1 001	1 001	1 010	1 010
▪ nedaňové príjmy, z toho:	44 212	37 841	140 528	34 910	67 283	169 343	169 413
z úhrad za vydobyté nerasty	2 510	1 946	2 655	1 690	2 100	2 150	2 200
administ. poplatky a iné poplatky a platby	38 026	35 385	37 353	32 630	37 653	37 663	37 683
príjem z predaja kapitál. aktív (z emis.kvót)	0	0	100 000	0	27 000	129 000	129 000
úroky z tuzem. úverov, pôžičiek, vkladov a ážio	463	404	483	553	420	420	420
iné nedaňové príjmy	3 213	105	37	37	110	110	110
▪ transfery zo ŠR	3330	0	0	4 723	0	0	0
▪ príjmy z transakcií s fin. akt. a pas., z toho: (FO)	97 571	86 058	64 558	78 270	104 525	148 065	308 674
zo splátok tuzem. úverov, pôž. a NFV (FO)	1477	1 973	2 987	1 933	2 100	2 100	2 100
zost. prostr. z predch. roka (FO)	96 094	84 086	61 571	76 337	102 425	145 965	306 574
Výdavky EF spolu	61 809	48 746	37 064	16 479	26 844	11 844	11 844
<i>z toho:</i>							
▪ bežné výdavky, z toho:	11 830	8 246	3 830	3 145	3 830	3 830	3 830
mzdy a odvody	643	749	808	808	808	808	808
tovary a služby (prev. náklady)	2 862	348	359	250	359	359	359
vrátenie príjmov minulých rokov	0	2 651	2 650	2 074	2 650	2 650	2 650
bežné transfery	8 325	4 497	13	13	13	13	13
▪ kapitálové výdavky, z toho:	40 025	32 679	30 014	10 114	20 014	5 014	5 014
obstarávanie kapitálových aktív	4	38	14	14	14	14	14
kapitálové transfery	40 021	32 641	30 000	10 100	20 000	5 000	5 000
▪ výdavky z transakcií s fin. akt. a pas., z toho: (FO)	9 954	7 821	3 220	3 220	3 000	3 000	3 000
úvery, pôžičky a NFV v rámci VS (FO)	9 954	7 821	3 220	3 220	3 000	3 000	3 000
Celkový prebytok EF	84 084	76 337	168 892	102 425	145 965	306 574	467 253
<i>vylúčenie finančných operácií</i>	<i>-87 617</i>	<i>-78 237</i>	<i>-61 338</i>	<i>-75 050</i>	<i>-111 525</i>	<i>-155 065</i>	<i>-315 674</i>
<i>z toho:</i>							
▪ vylúčenie príjmových FO	-97 571	-86 058	-64 558	-78 270	-104 525	-148 065	-308 674
▪ vylúčenie výdavkových FO	9 954	7 821	3 220	3 220	3 000	3 000	3 000
<i>ostatné úpravy</i>	<i>345</i>	<i>5 052</i>	<i>0</i>	<i>2 065</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Prebytok (+)/schodok (-) EF(ESA 95)	-3 188	3 152	107 554	29 440	44 440	161 509	161 579

Objem príjmov je rozpočtovaný na rok 2012 v celkovej výške 182,8 mil. eur, ktorý má byť dosiahnutý výlučne z vlastných zdrojov bez dotácií zo štátneho rozpočtu. Tento objem rastie oproti očakávanej skutočnosti roku 2011 o 45,3%. Dôvodom nárastu je vyššia úroveň rozpočtovaných zostatkov prostriedkov z predchádzajúcich rokov a naplánovaný príjem z predaja emisných kvót. Výhodiskom na spracovanie rozpočtu príjmov fondu na roky 2012 až 2014 bola očakávaná skutočnosť v plnení príjmov v roku 2011, pričom Ministerstvo financií SR očakáva nenaplnenie rozpočtovaných príjmov z predaja emisných kvót na rok 2011, čo bolo zohľadnené aj v očakávanej skutočnosti v plnení príjmov na rok 2011.

Najväčší podiel na celkových príjmoch EF tvorí zostatok prostriedkov z predchádzajúcich rokov, a to 59,3 %. Príjmy z administratívnych poplatkov (poplatkov a platieb za vypúšťanie odpadových vôd do povrchových vôd, za odber podzemnej vody a za znečisťovanie ovzdušia), ktoré v minulosti tvorili väčšinu príjmov, by mali v roku 2012 činiť 21,8 % celkových príjmov. Rozpočtujú sa tiež kapitálové príjmy z predaja emisných kvót na úrovni 27 mil. eur, čo tvorí 15,6 % celkového rozpočtu príjmov.

Výdavky fondu rozpočtované na rok 2012 v celkovej výške 26,8 mil. eur rastú oproti očakávanej skutočnosti roku 2011 o 62,9 %. Nárast je spôsobený rozpočtovaním kapitálových transferov vo výške 20 mil. eur, určených príjemcom dotácií v oblasti životného prostredia.

Rozpočet výdavkov určených na správu fondu sa rozpočtuje vo výške 1,17 mil. eur, čím dosahuje iba 0,68 % z výšky ročných príjmov fondu a neprekračuje zákonom povolenú hranicu 3 %. Osobné výdavky EF, ako aj výdavky na tovary a služby zachovávajú v rozpočte na roky 2012 až 2014 úroveň schváleného rozpočtu roku 2011.

Celkový hotovostný prebytok EF sa rozpočtuje v roku 2012 vo výške 146 mil. eur, v roku 2013 vo výške 306,6 mil. eur a v roku 2014 v sume 467,3 mil. eur. V metodike ESA 95 sa prebytok hospodárenia EF kvantifikuje vo výške 44,4 mil. eur až 161,6 mil. eur, adekvátne v jednotlivých rokoch, čo je v súlade s návrhom limitov Ministerstva financií SR pre subjekt verejnej správy.

5. Slovenský pozemkový fond

v tis. eur	2009 S	2010 S	2011 R	2011 OS	2012 R	2013 N	2014 N
Príjmy SPF spolu	25 887	25 507	21 803	21 170	19 255	17 220	16 210
z toho:							
▪ nedaňové príjmy, z toho:	20 669	20 040	21 553	20 920	19 025	17 120	16 170
príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku	11 028	10 515	12 000	11 920	10 715	12 000	11 580
administ. poplatky a iné poplatky a platby	128	111	143	0	105	110	80
kapitálové príjmy	7 282	7 660	8 600	8 330	7 700	4 600	4 100
úroky z tuzem. úverov, pôž., NFV a vkladov	890	417	810	670	505	410	410
iné nedaňové príjmy	1 341	1 337	0	0	0	0	0
▪ príjmy z transakcií s fin. akt. a pas.(FO), z toho:	5 218	5 467	250	250	230	100	40
príjmy z privatizácie (FO)	697	475	250	250	230	100	40
iné príjmové FO - nerozpočtované	1 939	2 949	0	0	0	0	0
zost. prostr. z predch. roka (FO)	2 582	2 043	0	0	0	0	0
Výdavky SPF spolu	20 492	19 346	15 640	14 750	12 799	12 389	12 389
z toho:							
▪ bežné výdavky, z toho:	19 401	18 081	13 957	13 200	11 699	11 289	11 289
mzdy a odvody	5 243	5 752	5 243	5 243	5 243	5 243	5 243
tovary a služby	3 498	3 702	3 805	3 048	4 118	3 508	3 498
bežné transfery (reštitúcie a fin. náhrady)	10 660	8 627	4 909	4 909	2 338	2 538	2 548
▪ kapitálové výdavky	1 091	248	1 683	1 550	1 100	1 100	1 100
▪ ostatné výdavkové finančné operácie (FO)	0	1 017	0	0	0	0	0
Celková bilancia SPF	5 395	6 161	6 163	6 420	6 456	4 831	3 821
vylúčenie finančných operácií	-5 218	-4 450	-250	-250	-230	-100	-40
z toho:							
▪ vylúčenie príjmových (FO)	-5 218	-5 467	-250	-250	-230	-100	-40
▪ vylúčenie výdavkových (FO)	0	1 017	0	0	0	0	0
ostatné úpravy	-5 337	547	0	0	0	0	0
Prebytok (+)/schodok (-) SPF (ESA 95)	-5 160	2 258	5 913	6 170	6 226	4 731	3 781

Celkové príjmy Slovenského pozemkového fondu (ďalej len „SPF“) na rok 2012 sú rozpočtované v objeme 19 255 tis. eur. Ich výšku v jednotlivých rozpočtových rokoch ovplyvňuje vývoj príjmov z podnikania a vlastníctva majetku, ako aj vývoj kapitálových príjmov. Ide o príjmy z nájomného za prenajaté pozemky v správe SPF a príjmy z predaja majetku.

Dominantné postavenie v príjmovej časti rozpočtu SPF majú rozpočtované príjmy z podnikania a vlastníctva majetku podľa zákona č. 229/1991 Zb. o úprave vlastníckych vzťahov k pôde a inému poľnohospodárskemu majetku v znení neskorších predpisov a zákona č. 330/1991 Zb. o pozemkových úpravách, usporiadaní pozemkového vlastníctva,

pozemkových úradoch, pozemkovom fonde a pozemkových spoločnostiach v znení neskorších predpisov, pozostávajúce v prevažnej miere z príjmov za nájomné zo spravovaných pozemkov. Na rok 2012 sa rozpočtujú v objeme 10 715 tis. eur, čo v porovnaní s očakávanou skutočnosťou roku 2011 predstavuje zníženie o 1 205 tis. eur, t. j. o 10,1 %. Uvedené zníženie je dôsledkom poklesu výmery prenajímanej pôdy z dôvodu jej predaja a identifikácie, dôsledkom uspokojovania reštitučných nárokov oprávnených osôb vydávaním pôdy v súlade s platnými zákonmi, ako aj faktu, že už viac rokov nedošlo k úprave - zvýšeniu nájomného za prenajímanú pôdu, ani k premietnutiu miery inflácie do nájomných zmlúv. Druhú rozhodujúcu položku v príjmovej časti rozpočtu SPF predstavujú kapitálové príjmy z predaja fondom spravovaných pozemkov a nehmotných aktív v objeme 7 700 tis. eur. Ich rozpočtovaný objem na rok 2012 je v porovnaní s očakávanou skutočnosťou roku 2011 nižší o 630 tis. eur a vychádza z kvalifikovaného odhadu vývoja predaja pôdy najmä z dôvodu plánovanej výstavby diaľnic podľa aktuálnych informácií z Národnej diaľničnej spoločnosti, a. s.

Celkové výdavky SPF sú rozpočtované na úrovni 12 799 tis. eur, čo v porovnaní s očakávanou skutočnosťou roku 2011 znamená pokles o 13,2 %. Dominantné postavenie v rámci rozpočtovaných výdavkov majú objemom 11 699 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 na úrovni schváleného rozpočtu roku 2011. Bežné transfery sa rozpočtujú vo výške 2 338 tis. eur, čo je oproti očakávanej skutočnosti roku 2011 o 2 571 tis. eur menej a slúžia prevažne na plnenie reštitučných nárokov. Kapitálové výdavky rozpočtované v objeme 1 100 tis. eur sú v porovnaní s očakávanou skutočnosťou roku 2011 nižšie o 29 %.

Celkový hotovostný prebytok hospodárenia SPF na rok 2012 sa predpokladá v objeme 6,5 mil. eur, na rok 2013 v objeme 4,8 mil. eur a na rok 2014 v objeme 3,8 mil. eur. V metodike ESA 95 sa predpokladá prebytok v roku 2012 na úrovni 6,2 mil. eur, v roku 2013 na úrovni 4,7 mil. eur a v roku 2014 vo výške 3,8 mil. eur.

6. Fond národného majetku Slovenskej republiky

v tis. eur	2009 S	2010 S	2011 R	2011 OS	2012 R	2013 N	2014 N
Príjmy FNM SR spolu	887 747	888 590	344 306	696 710	513 089	376 821	372 057
z toho:							
▪ ost.nedaň.príjmy (úroky a iné príjmy)	2 358	1 825	425	2 888	303	306	303
▪ príjmy z dividend	599 595	544 230	298 204	439 077	505 864	376 453	371 724
▪ príjmy z transakcií s fin. akt. a pas.(FO), z toho:	285 794	342 535	45 677	254 745	6 922	62	30
príjmy z privatizácie (FO)	17	17	17	45	17	17	0
ostatné finančné operácie (FO)	2	23	90	0	50	45	30
zostatok pros. z pred. rokov (FO)	285 775	342 495	45 570	254 700	6 855	0	0
Výdavky FNM SR spolu	547 247	633 890	323 216	689 855	535 269	383 531	377 707
z toho:							
▪ transfer do ŠFA	531 879	611 946	312 069	652 920	505 864	376 453	371 724
▪ výdavky spojené s činnosťou FNM SR	3 810	4 056	3 074	3 074	3 001	2 829	1 998
▪ úhrada nákladov spojených s privatizáciou	1 411	1 020	1 362	7 640	13 645	1 181	1 093
▪ výdavky spojené s reštitučnými nárokmi	7 158	7 049	966	967	766	766	766
▪ úhrada nákladov v dôsl. odstúp.od zmluvy	760	99	400	484	300	210	135
▪ na ďalšie účely (osobitný predpis) CP fyz. osoby	1 640	8 944	3 000	7 750	9 500	0	0
▪ výdavky FNM SR (§ 15)	1	0	1 600	1 600	1 500	1 400	1 300
▪ výdavky FNM SR (§ 30)	6	453	0	0	0	0	0
▪ ostatné	2	1	56	54	8	7	6
▪ splátka dlhopisov FNM SR	302	322	356	363	354	354	354
- z toho: úrok	32	27	29	29	28	28	28
istina (FO)	113	104	166	166	160	160	160
daň	2	3	6	7	5	5	5
poplatok	155	188	155	161	161	161	161
▪ účasť na majetku a iné FO (FO)	278	0	330	15 000	330	330	330
▪ ostatné výdavkové fin. operácie (FO)	0	0	3	3	1	1	1
Celková bilancia FNM SR	340 500	254 700	21 090	6 855	-22 180	-6 710	-5 650
vylúčenie finančných operácií	-285 403	-342 431	-45 178	-239 576	-6 431	429	461
z toho:							
▪ vylúčenie príjmových (FO)	-285 794	-342 535	-45 677	-254 745	-6 922	-62	-30
▪ vylúčenie výdavkových (FO)	391	104	499	15 169	491	491	491
zahrnutie položiek časového rozlíšenia	-1 922	873	1 600	0	0	0	0
▪ časové rozlíšenie výdavkov (§ 15)	0	0	1 600	0	0	0	0
▪ časové rozlíšenie výdavkov (§ 30)	0	0	0	0	0	0	0
ostatné úpravy	-133 267	-126 412	0	-65 076	0	0	0
Prebytok (+)/schodok (-) FNM SR (ESA 95)	-80 092	-213 270	-22 488	-297 797	-28 611	-6 281	-5 189

Príjmy Fondu národného majetku Slovenskej republiky (ďalej len „FNM SR“) na rok 2012 sú rozpočtované v sume 513 089 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 2012 sa objem dividend predpokladá v sume 505 864 tis. eur, čo je oproti očakávanej skutočnosti roku 2011 viac o 66 809 tis. eur, a to z dôvodu vyšších príjmov dividend najmä od SPP, a. s. V rozpočte na roky 2012 až 2014 sú rozpočtované iba riadne dividendy. Predpokladá sa, že všetky príjmy z dividend budú v rokoch 2012 až 2014 transferované prostredníctvom štátnych finančných aktív do príjmov štátneho rozpočtu. V rámci ostatných nedaňových príjmov dochádza k poklesu z titulu prevodu 200 000 tis. eur zo zostatku prostriedkov z predchádzajúcich rokov do štátnych finančných aktív na oddĺženie zdravotníctva v roku 2011. Príjmy z privatizácie sa nerozpočtujú. V prípade ich naplnenia by mali byť všetky transferované do štátnych finančných aktív.

Výdavky FNM SR sú na rok 2012 rozpočtované v sume 535 269 tis. eur. V porovnaní s očakávanou skutočnosťou roka 2011 dochádza v roku 2012 k poklesu celkového objemu výdavkov, a to hlavne z dôvodu nižšieho transferu do štátnych finančných aktív. Celkovo dochádza k medziročnému poklesu o 154 586 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.).

Cieľom navrhovaného rozpočtového hospodárenia FNM SR v rokoch 2012 až 2014 je zabezpečiť dostatok zdrojov na realizáciu úhrad splátok verejného dlhu v pôsobnosti FNM SR. Úhrady verejného dlhu budú pozostávať zo splátok dlhopisov FNM SR, z úhrad výdavkov spojených s reštitučnými nárokmi a z úhrad vyplývajúcich zo zákonného ručenia FNM SR podľa § 15 zákona č. 92/1991 Zb. Rozpočet verejnej správy na roky 2012 až 2014 neuvažuje so zrušením FNM SR do roku 2014. V prípade prijatia rozhodnutia o zrušení FNM SR bude riešený presun kompetencií.

Celkový hotovostný schodok hospodárenia FNM SR sa na rok 2012 predpokladá vo výške 22,2 mil. eur, na rok 2013 vo výške 6,7 mil. eur a na rok 2014 vo výške 5,7 mil. eur, pričom v metodike ESA 95 sa predpokladá schodok v roku 2012 na úrovni 28,6 mil. eur, v roku 2013 vo výške 6,3 mil. eur a v roku 2014 na úrovni 5,2 mil. eur.

7. Slovenská konsolidačná, a. s.

v tis. eur	2009 S	2010 S	2011 R	2011 OS	2012 R	2013 N	2014 N
Príjmy SK, a. s. spolu	91 304	98 067	87 090	96 531	79 360	70 096	65 597
z toho:							
▪ nedaňové príjmy	14 203	7 059	7 134	16 645	7 720	7 720	7 620
príjmy z podnikania a z vlast. majetku	55	46	55	45	55	55	55
admin. poplatky a iné popl. a platby	0	0	0	0		0	0
úroky z tuzemských úverov, pôžičiek, NFV	13 392	6 612	6 989	16 450	7 590	7 590	7 490
ostatné príjmy	756	401	90	150	75	75	75
▪ príjmy z transakcií s fin. akt. a pas., z toho: (FO)	77 101	91 008	79 956	79 886	71 640	62 376	57 977
príjmy zo splácania istín pohľadávok (FO)	4 697	5 020	2 462	1 300	2 000	2 000	2 000
príjmy z predaja majetkových účastín (FO)	0	0	0	0	0	0	0
zost. prostr. z predch. roka (FO)	70 027	85 549	77 494	78 084	69 640	60 376	55 977
odplata za postúpenú pohľadávku (FO)	2 377	439	0	502	0	0	0
Výdavky SK, a. s. spolu	5 664	19 983	9 911	26 891	18 984	14 119	11 575
z toho:							
▪ bežné výdavky na správne činnosti úradu	5 548	19 836	9 525	26 658	18 704	13 869	11 385
mzdy, platy, služ. príjmy a ost. os. vyrovnania	3 407	4 014	4 271	4 271	4 206	3 191	2 399
poistné a príspev. do poisťovní	998	1 145	1 233	1 233	1 263	916	933
tovary a služby	1 128	14 447	3 910	21 030	12 999	9 224	7 659
bežné transfery	15	230	111	124	236	538	394
▪ kapitálové výdavky	116	146	386	233	280	250	190
obstarávanie kapitálových aktív	116	146	386	233	280	250	190
▪ výdavky z trans. s fin. aktívami a pasívami (FO)	0	1	0	0	0	0	0
ostatné výdavkové FO - dividendy (FO)	0	1	0	0	0	0	0
Celkový prebytok/schodok SK, a. s.	85 640	78 084	77 179	69 640	60 376	55 977	54 022
- vylúčenie finančných operácií	-77 101	-91 007	-79 956	-79 886	-71 640	-62 376	-57 977
z toho:							
▪ vylúčenie príjmových (FO)	-77 101	-91 008	-79 956	-79 886	-71 640	-62 376	-57 977
▪ vylúčenie výdavkových (FO)	0	1	0	0	0	0	0
ostatné úpravy	2 243	-101	0	0	0	0	0
Prebytok (+)/schodok (-) SK, a. s. (ESA 95)	10 782	-13 024	-2 777	-10 246	-11 264	-6 399	-3 955

Celkové príjmy Slovenskej konsolidačnej, a. s. (ďalej len „SK, a. s.“) sú rozpočtované v roku 2012 v objeme 79 360 tis. eur, z toho nedaňové príjmy vo výške 7 720 tis. eur. Oproti očakávanej skutočnosti roku 2011 ide o pokles celkových príjmov o 17,8 %, pri poklese nedaňových príjmov o 53,6 %. Najvýznamnejším zdrojom nedaňových príjmov sú úroky z tuzemských úverov, pôžičiek a vkladov v objeme 7 590 tis. eur, ktoré v porovnaní s očakávanou skutočnosťou roku 2011 poklesnú o 53,9 % z dôvodu, že v roku 2011 SK, a. s. očakáva mimoriadne príjmy z ukončených konkurzov, ktoré sa v budúcnosti nebudú opakovať.

Výdavky SK, a. s. rozpočtované na rok 2012 na úrovni 18 984 tis. eur tvoria prevažne bežné výdavky určené na činnosť spoločnosti a na výplatu dividend akcionárovi Ministerstvu financií Slovenskej republiky. Pokles výdavkov v roku 2012 o 29,4 % oproti očakávanej skutočnosti roku 2011 je spôsobený hlavne poklesom úhrady dividend akcionárovi Ministerstvu financií Slovenskej republiky v roku 2012 v celkovej sume 11 880 tis. eur, oproti očakávanej skutočnosti roku 2011 v objeme 13 402,8 tis. eur.

Celkový prebytok SK, a. s. je rozpočtovaný na hotovostnej báze na úrovni 60,4 mil. eur, čo je o 9,3 mil. eur menej ako sa očakáva v roku 2011. V metodike ESA 95 je rozpočtovaný celkový schodok v roku 2012 na úrovni 11,3 mil. eur, čo je o 1 mil. eur viac ako sa očakáva v roku 2011.

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. Rozpočet na roky 2012 až 2014 je zostavený na základe platnej legislatívy.

Vývoj príjmovej a výdavkovej časti rozpočtu úradu na roky 2012 až 2014 je v porovnaní s predchádzajúcimi rokmi nasledovný:

v tis. eur	2009 S	2010 S	2011 R	2011 OS	2012 R	2013 N	2014 N
Príjmy úradu spolu, z toho:	32 005	32 395	33 003	32 364	32 306	32 637	33 357
▪ nedaňové príjmy	1 228	1 006	1 081	1 047	785	850	865
▪ transfery v rámci VS, z toho:	14 195	14 391	15 998	15 111	15 940	16 466	16 417
zo štátneho rozpočtu	0	0	0	8	629	401	0
zo zdravotných poisťovní	14 195	14 391	15 998	15 103	15 311	16 065	16 417
▪ zostatok prostriedkov z predch. rokov (FO)	16 582	16 998	15 924	16 206	15 581	15 321	16 075
Výdavky úradu spolu, z toho:	14 978	16 189	16 905	16 783	16 985	16 562	16 929
▪ bežné výdavky na správne činnosti úradu	13 911	14 712	14 655	14 663	15 496	15 542	15 865
bežný transfer rozpočtovej organizácii	85	85	85	85	85	85	85
▪ kapitálové výdavky	1 067	1 477	2 250	2 120	1 489	1 020	1 064
Celkový prebytok úradu	17 027	16 206	16 098	15 581	15 321	16 075	16 428
vylúčenie finančných operácií, z toho:	-16 582	-16 998	-15 924	-16 206	-15 581	-15 321	-16 075
▪ vylúčenie príjmových FO	-16 582	-16 998	-15 924	-16 206	-15 581	-15 321	-16 075
<i>ostatné úpravy</i>	7	1 103	0	-1 404	-	-	-
Prebytok / schodok úradu (ESA 95)	452	311	174	-2 029	-260	754	353

Celkové príjmy úradu sú v roku 2012 rozpočtované vo výške 32,3 mil. eur s medziročným poklesom o 2,11 % oproti schválenému rozpočtu na rok 2011 a o 0,18 % oproti očakávaným príjmom v roku 2011. Na rok 2013 sa celkové príjmy predpokladajú

v objeme 32,6 mil. eur s medziročným nárastom o 1,02 % a na rok 2014 v objeme 33,3 mil. eur, čo predstavuje 2,21% nárast 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 poistného za príslušný kalendárny rok ako celková suma z ročného prerozdelenia, pričom základom ročného prerozdelenia je iba 95 % povinného poistného. 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. Nakoľko v predchádzajúcom období sa používal vymeriavací základ vo výške 100 % poistného po prerozdelení, dochádza v roku 2012 k poklesu príspevku oproti schválenému rozpočtu na rok 2011 o 4,29 % na úroveň 15,3 mil. eur. Príspevok v roku 2013 sa predpokladá vo výške 16,1 mil. eur s medziročným nárastom 4,92 % a v roku 2014 vo výške 16,4 mil. eur s medziročným nárastom 2,19 %.

V zostatku prostriedkov z predchádzajúcich rokov v roku 2012 vo výške 15,6 mil. eur je zahrnutý, okrem predpokladaného prevodu príspevku od zdravotných poisťovní vo výške 15,1 mil. eur aj objem nevyčerpaných prostriedkov z predchádzajúcich rokov vo výške 478 tis. eur. Zostatok prostriedkov z predchádzajúcich rokov zohľadňuje očakávanú skutočnosť hospodárenia úradu na rok 2011.

Nedaňové príjmy súvisiace s činnosťou úradu sú rozpočtované na rok 2012 vo výške 785 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 pokles nedaňových príjmov o 27,4 % oproti rozpočtovaným príjmom roku 2011 a o 25,0 % oproti očakávaným príjmom vyplýva z možnosti vymáhania pohľadávok aj zdravotnými poisťovňami, čím sa znižuje príjem úradu z uvedenej činnosti.

Na rok 2012 a 2013 sa predpokladá získanie prostriedkov z EÚ fondov prostredníctvom Operačného programu Vzdelávanie, ako aj Operačného programu Informatizácia spoločnosti na financovanie implementácie DRG systému vrátane hardvérového vybavenia. V rozpočte úradu je započítaný transfer prostriedkov od Ministerstva zdravotníctva SR, a to v objeme 629 tis. eur v roku 2012 a v objeme 401 tis. eur v roku 2013, ktoré majú slúžiť ako vlastné zdroje úradu na povinné spolufinancovanie.

Celkové výdavky úradu na rok 2012 sa predpokladajú vo výške 17,0 mil. eur s medziročným nárastom o 0,47 % oproti schválenému rozpočtu na rok 2011 a o 1,20 % oproti očakávanej skutočnosti roku 2011, pričom sa predpokladá aj použitie nevyčerpaných prostriedkov z predchádzajúcich rokov.

V rámci bežných výdavkov je vyčlenená na rok 2012 suma 9,59 mil. eur na osobné výdavky s 3,69% medziročným nárastom. Tovary a služby zaznamenali medziročný nárast oproti schválenému rozpočtu na rok 2011 9,37 %, pričom v rámci služieb sa v rozpočte predpokladajú aj výdavky na vyrovnanie kurzových rozdielov vyplývajúcich z činnosti úradu ako styčného orgánu. V súlade s uznesením vlády č. 950 zo 17. decembra 2008 k správe o

plnení multilicenčnej zmluvy Microsoft Enterprise Agreement a návrhu jej pokračovania úrad vyčlenil pre Ministerstvo financií SR každoročne 85,0 tis. eur na úhradu plnenia multilicenčnej zmluvy. Kapitálové výdavky v sume 1,49 mil. eur sú vyčlenené prioritne na dobudovanie a rozširovanie informačného systému, z čoho 860 tis. eur sú zdroje úradu a 629 tis. eur sú prostriedky na implementáciu systému DRG v zdravotníctve.

Na rok 2013 sa celkové výdavky predpokladajú v objeme 16,6 mil. eur s 2,49% medziročným poklesom a v roku 2014 v objeme 16,9 mil. eur s 2,22% medziročným nárastom.

Celkový hotovostný prebytok úradu sa v roku 2012 predpokladá vo výške 15,3 mil. eur, v roku 2013 16,1 mil. eur a v roku 2014 16,4 mil. eur. V rámci hotovostného prebytku sa predpokladá každoročne zostatok prostriedkov z hospodárenia úradu z predchádzajúcich rokov vo výške 10 tis. eur. V metodike ESA 95 je rozpočtovaný schodok hospodárenia úradu v roku 2012 vo výške 260 tis. eur, v roku 2013 sa predpokladá prebytok vo výške 754 tis. eur a v roku 2014 vo výške 353 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 2012 až 2014 sú zohľadnené výdavky, ktoré pozostávajú z vlastných výdavkov VVŠ a výdavkov štátneho rozpočtu.

Vývoj príjmovej a výdavkovej časti rozpočtu verejné vysoké školy na roky 2012 až 2014 je nasledovný:

v tis. eur	2009 S	2010 S	2011 R	2011 OS	2012 R	2013 N	2014 N
Príjmy VVŠ spolu	794 722	891 685	741 829	831 930	759 484	765 897	767 349
▪ príjmy z podnikania a vlast. majetku	922	805	922	1 367	1 000	1 000	1 000
▪ admin. poplatky a iné popl. a platby	90 888	101 432	91 308	102 065	107 301	108 766	109 466
▪ kapitálové príjmy	1 915	3 978	2 915	2 414	3 915	3 915	3 915
▪ úroky z tuz. úverov, pôžičiek, NFV	346	355	430	324	430	430	450
▪ iné nedaňové príjmy	18 750	26 631	14 933	22 111	22 474	24 976	23 774
▪ transfery	504 621	563 517	446 814	520 273	455 925	458 021	459 674
▪ ostatné fin. operácií (FO)	177 280	194 967	184 507	183 376	168 439	168 789	169 069
Výdavky VVŠ spolu	597 257	708 309	557 050	663 491	590 696	596 828	597 986
▪ mzdy	213 248	229 155	217 771	226 073	227 551	230 477	231 700
▪ poisťné	72 885	78 092	75 342	79 578	80 098	81 128	81 558
▪ tovary a služby	171 513	183 453	171 928	184 523	182 338	183 625	184 637
▪ bežné transfery	65 508	75 076	69 500	72 325	77 001	77 001	77 001
▪ splácanie úrokov a ostat. platby	7	5	15	0	0	0	0
▪ kapitálové výdavky	74 021	142 448	22 460	100 621	23 682	24 570	23 064
▪ splácanie istín (FO)	75	80	34	371	27	27	27
Celkový prebytok VVŠ	197 465	183 376	184 779	168 439	168 789	169 069	169 362
▪ vylúčenie finančných operácií	-177 205	-194 887	-184 473	-183 005	-168 412	-168 762	-169 042
▪ vylúčenie príjmových FO	-177 280	-194 967	-184 507	-183 376	-168 439	-168 789	-169 069
▪ vylúčenie výdavkových FO	75	80	34	371	27	27	27
ostatné úpravy	-77 824	-26 623	0	12 590	0	0	0
Prebytok VVŠ (ESA 95)	-57 564	-38 134	306	-1 975	376	307	320

Celkové príjmy VVŠ rozpočtované na rok 2012 rastú oproti schválenému rozpočtu roku 2011 o 17,6 mil. eur, čo predstavuje 2,38 %. Celkové transfery oproti schválenému rozpočtu roku 2011 rastú o 9,1 mil. eur, pričom transfer zo štátneho rozpočtu vrátane zdrojov zo štrukturálnych fondov a spolufinancovania rastie o 8,9 mil. eur.

Vlastné zdroje VVŠ, pozostávajúce najmä z výnosov zo školného od zahraničných študentov, z poplatkov spojených so štúdiom, z kontraktačného výskumu, z ďalšieho vzdelávania a zo zabezpečenia ubytovania a stravovania, sa predpokladajú dosiahnuť v objeme 135 mil. eur v roku 2012, v objeme 139 mil. eur v roku 2013 a 139 mil. eur v roku 2014.

Celkový nárast nedaňových príjmov v roku 2012 oproti schválenému rozpočtu roku 2011 predstavuje sumu 24,6 mil. eur, t. j. 22,3 %.

V nedaňových príjmoch je zaznamenaný nárast v príjmoch z podnikania a vlastného majetku o 78,0 tis. eur, v administratívnych poplatkoch a iných poplatkoch a platbách o 16,0 mil. eur (školné od externých študentov), v kapitálových príjmoch o 1,00 mil. eur a iných nedaňových príjmoch o 7,54 mil. eur oproti schválenému rozpočtu roku 2011.

MŠVVaŠ SR zvýšilo bežný transfer zo štátneho rozpočtu pre VVŠ na rok 2012 oproti schválenému rozpočtu roku 2011 o 16,1 mil. eur, transfery z OP Výskum a vývoj a OP Vzdelávanie klesajú o 7,13 mil. eur (zmenou alokácie výdavkov) a kapitálový transfer je na úrovni roku 2011.

VVŠ budú mať k dispozícii aj transfer od Audiovizuálneho fondu každoročne v rovnakej výške 150 tis. eur. Finančné prostriedky fondu sa poskytujú na produkciu školských filmov, ktoré sú neoddeliteľnou súčasťou vysokoškolského vzdelávania v študijnom odbore filmové umenie.

Zdroje na projekty financované z APVV sú zatiaľ rozpísané mimo transferov určených pre verejné vysoké školy, ale na základe úspešnosti v súťažiach budú zohľadnené v upravenom rozpočte VVŠ.

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 vysokej školy.

Výdavky na rok 2012 celkovo rastú oproti schválenému rozpočtu roku 2011 o 33,6 mil. eur, čo predstavuje 6,04 %.

Bežné výdavky na rok 2012 rastú oproti schválenému rozpočtu roku 2011 o 32,4 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 2012 oproti roku 2011 o 14,5 mil. eur, t. j. 4,96 %. Priemerný mzdový výdavok na rok 2012 v sume 881 eur predstavuje nárast o 38 eur oproti rozpočtovanej úrovni roku 2011.

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 na tovary a služby rozpočtované na rok 2012 oproti schválenému rozpočtu roku 2011 rastú o 10,4 mil. eur, t. j. 6,05 %.

Bežné transfery sú vyššie oproti schválenému rozpočtu roku 2011 o 7,5 mil. eur, t. j. 10,79 %. V limite bežných transferov je zohľadnená schválená novela vysokoškolského zákona týkajúca sa poskytovania motivačných štipendií aj externým študentom. 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 2012 oproti schválenému rozpočtu roku 2011 rastú o 1,22 mil. eur, t. j. 5,44 %. Kapitálové výdavky sú určené na riešenie infraštruktúry verejných vysokých škôl vrátane rekonštrukcií budov.

Celkový hotovostný prebytok verejných vysokých škôl sa v roku 2012 predpokladá vo výške 168,8 mil. eur. V roku 2013 sa predpokladá celkový prebytok na úrovni 169,1 mil. eur a v roku 2014 vo výške 169,4 mil. eur. V metodike ESA 95 je rozpočtovaný prebytok hospodárenia v roku 2012 vo výške 376 tis. eur, v roku 2013 vo výške 307 tis. eur a v roku 2014 vo výške 320 tis. eur.

10. Príspevkové organizácie v pôsobnosti štátu, obcí a VÚC

Súčasťou návrhu rozpočtu verejnej správy na roky 2012 až 2014 sú 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 pokrytých tržbami. Zaradovanie subjektov verejnej správy do príslušných sektorov ekonomiky, ako aj plnenie podmienok pre zaradovanie 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 2012 až 2014 je nasledovný:

v tis. eur	2009 S	2010 S	2011 R	2011 OS	2012 R	2013 N	2014 N
Príjmy PO sektora VS spolu	777 344	824 758	690 324	690 324	705 248	709 276	714 372
▪ nedaňové príjmy	135 727	191 739	177 498	177 498	179 835	181 259	181 441
▪ granty a transfery	641 617	633 019	509 990	509 990	523 060	525 669	530 570
▪ 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)	0	0	2 836	2 836	2 353	2 348	2 361
Výdavky PO sektora VS spolu	764 679	829 139	681 276	681 276	698 254	703 612	711 140
▪ bežné výdavky	678 273	699 414	649 268	649 268	673 514	680 851	688 112
▪ kapitálové výdavky	86 406	129 725	31 972	31 972	24 717	22 738	23 005
▪ poskytovanie úverov a pôžičiek a splácanie istín (FO)	0	0	36	36	23	23	23
Celkový prebytok PO sektora VS	12 665	-4 381	9 048	9 048	6 994	5 664	3 232
vylúčenie finančných operácií	0	0	-2 800	-2 800	-2 330	-2 325	-2 338
▪ vylúčenie príjmových FO	0	0	-2 836	-2 836	-2 353	-2 348	-2 361
▪ vylúčenie výdavkových FO	0	0	36	36	23	23	23
ostatné úpravy	1 938	-21 768	0	0	0	0	0
Prebytok PO sektora VS (ESA 95)	14 603	-26 149	6 248	6 248	4 664	3 339	894

Rozpočet 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 97 príspevkových organizácií v pôsobnosti štátu a 593 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 (24), v pôsobnosti SAV (22) a v pôsobnosti ministerstva pôdohospodárstva a rozvoja vidieka (13) príspevkových organizácií.

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 učilišťa, 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.

V súlade s novelou zákona č. 532/2010 Z. z. o Rozhlase a televízii Slovenska a o zmene a doplnení niektorých zákonov s účinnosťou od 1. 12. 2013 sa zo štátneho rozpočtu bude poskytovať Rozhlasu a televízii príspevok na úhradu nákladov na zabezpečenie služby verejnosti v oblasti vysielania. Výška príspevku sa určí každoročne podľa zákona o štátnom rozpočte na príslušný rozpočtový rok, zo zákona je garantovaná minimálna výška v objeme 90,0 mil. eur. Príspevok zo štátneho rozpočtu nahradí zrušenú úhradu za služby verejnosti, táto legislatívna zmena je premietnutá v návrhu rozpočtu od roku 2013.

Vývoj príjmovej a výdavkovej časti rozpočtu RTVS na roky 2012 až 2014 je nasledovný:

(v tis. eur)	2009 S	2010 S	2011 R	2011 OS	2012 R	2013 N	2014 N
Príjmy RTVS spolu	105 593	105 993	99 072	105 010	104 174	104 774	106 871
▪ daňové príjmy	77 348	76 098	75 821	75 318	76 278	0	0
▪ nedaňové príjmy, z toho:	8 970	9 048	8 176	6 923	7 786	7 777	7 777
príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku	608	530	576	678	433	430	430
administratívne a iné poplatky	8 024	8 197	7 497	5 823	7 246	7 246	7 246
kapitálové príjmy	201	1	0	2	0	0	0
úroky z tuzemských úverov, pôžičiek, vkladov ...	8	3	3	5	1	1	1
ostatné nedaňové príjmy	128	317	100	415	106	100	100
▪ granty a transfery, z toho:	15 391	17 075	14 000	17 939	14 000	90 675	92 216
transfer zo štátneho rozpočtu	15 351	17 000	14 000	17 889	14 000	90 675	92 216
z prostriedkov EU	41	74	0	38	0	0	0
▪ prevod prostriedkov z predchádzajúcich rokov (FO)	3 884	3 771	1 076	4 830	6 109	6 322	6 878
Výdavky RTVS spolu	101 822	101 163	99 072	98 900	97 852	97 896	99 445
▪ bežné výdavky, z toho:	97 886	98 131	95 349	91 677	93 609	91 651	93 183
mzdy	20 258	20 394	19 543	19 182	17 485	18 126	18 667
odvody	6 982	7 074	6 988	6 903	6 268	6 523	6 714
tovary a služby	64 911	66 370	64 487	60 543	65 511	66 200	66 800
bežné transfery, z toho:	5 735	4 290	4 331	5 041	4 341	802	1 002
ostatným subjektom VS (RTVS, s.r.o.)	3 679	3 609	3 609	3 613	3 661	0	0
ostatným subjektom VS (AVF)	0	251	275	182	185	185	185
▪ kapitálové výdavky	3 643	2 777	3 323	6 760	3 775	6 209	6 263
▪ vklad do základného imania (FO)	293	255	400	463	468	36	0
Celková bilancia RTVS	3 771	4 830	0	6 109	6 322	6 878	7 426
▪ vylúčenie finančných operácií, v tom:	-3 591	-3 516	-676	-4 366	-5 642	-6 286	-6 878
vylúčenie príjmových FO	-3 884	-3 771	-1 076	-4 829	-6 109	-6 322	-6 878
vylúčenie výdavkových FO	293	255	400	463	468	36	0
ostatné úpravy	110	-15 929	0	3 323	0	0	0
Prebytok (+) /schodok (-) RTVS (ESA 95)	290	-14 615	-676	5 067	680	592	548

Príjmy RTVS sa v roku 2012 rozpočtujú v celkovej výške 104,2 mil. eur, čo oproti schválenému rozpočtu pre rok 2011 predstavuje rast o 5,15 %. Vyššie plnenie sa predpokladá najmä v oblasti daňových príjmov, ktoré tvoria poplatky za službu verejnosti podľa zákona č.68/2008 Z.z. o úhrade za služby verejnosti a o zmene a doplnení niektorých zákonov. Na rok 2012 sa rozpočtujú poplatky za službu verejnosti vo výške 76,3 mil. eur, čo je mierne nad úrovňou schváleného rozpočtu roku 2011. Kvantifikácia zohľadňuje zlepšenie platobnej schopnosti povinných platiteľov.

V rámci nedaňových príjmov objemovo najvyššiu položku tvoria príjmy z reklamy, ktoré sa na rok 2012 rozpočtujú vo výške 5,89 mil. eur, rozpočtovaná úroveň zohľadňuje zachovanie časového rozsahu reklamy vo vysielaní vo výške 1% denného vysielacieho času.

Transfer zo štátneho rozpočtu sa v rámci schválených limitov Ministerstva kultúry SR poskytuje RTVS na základe zmluvy so štátom. V roku 2012 sa transfer rozpočtuje v sume 14,0 mil. eur, čo zodpovedá schválenému rozpočtu na rok 2011.

V nadväznosti na prijatú legislatívu dochádza od roku 2013 k výraznému zvýšeniu transferu zo štátneho rozpočtu, pre rok 2013 sa rozpočtuje v sume 90,7 mil. eur a pre rok 2014 v sume 92,2 mil. eur.

Výdavky subjektu sa v roku 2012 rozpočtujú v celkovej výške 97,9 mil. eur. Pokles oproti schválenému rozpočtu na rok 2011 o 1 220 mil. eur, t. j. o 1,23 % zohľadňuje prijatie racionalizačných opatrení.

V porovnaní so schváleným rozpočtom roku 2011 osobné výdavky klesajú o 10,5 %. Priemerný mzdový výdavok na rok 2012 medziročne rastie o 4 %, v absolútnom vyjadrení o 43 eur, predpokladaný rast priemerného mzdového výdavku je podmienený postupným znižovaním stavu zamestnancov z 1493 osôb v roku 2011 na 1 277 osôb v roku 2013. Na rok 2014 sa navrhuje stabilizovať počet pracovníkov na úrovni roka 2013.

V roku 2012 sa predpokladá na tovary a služby vynaložiť zdroje v objeme 65,5 mil. eur, čo predstavuje zvýšenie o 1,59 %, v absolútnom vyjadrení o 1,02 mil. eur oproti schválenému rozpočtu roku 2011, v rámci ktorého sa uvažuje s finančným posilnením oblasti výroby programov, presunom z kategórie miezd a odvodov. Zvýšenie výdavkov na tovary a služby ďalej zohľadňuje cenový nárast energií, dopravného a materiálu.

V rámci bežných transferov sa v roku 2012 rozpočtujú povinné transfery vyplývajúce z platnej legislatívy, a to transfer pre RTVS s.r.o. predstavuje objem 3,66 mil. eur, transfer pre Audiovizuálny fond predstavuje objem 185 tis. eur. Rozpočtovaná výška je zosúladená s rozpočtami dotknutých subjektov. Kapitálové výdavky medziročne rastú v porovnaní so schváleným rozpočtom na rok 2011 o 13,6 %, v absolútnom vyjadrení o 452 tis. eur.

Celkový hotovostný prebytok sa v roku 2012 predpokladá vo výške 6,3 mil. eur, čo predstavuje výrazné zvýšenie oproti vyrovnanému hospodáreniu v roku 2011. V roku 2012 sa predpokladá, že RTVS dosiahne podľa metodiky ESA 95 prebytok 680 tis. eur, v ďalších rokoch sa mierne znižuje, v roku 2014 má dosiahnuť hodnotu 548 tis. eur.

12. Rozhlasová a televízna spoločnosť, s. r. o.

Rozhlasová a televízna spoločnosť, s.r.o. (ďalej len „RTVS, s.r.o.“) vznikla na základe zákona č. 68/2008 Z. z. o úhrade za služby verejnosti poskytované Slovenskou televíziou a Slovenským rozhlasom a o zmene a doplnení niektorých zákonov. Spoločnosť bola založená spoločenskou zmluvou medzi Slovenskou televíziou a Slovenským rozhlasom s rovnakým podielom spoločníkov a jej hlavným predmetom činnosti je výber úhrady za služby verejnosti poskytované Rozhlasom a televíziou Slovenska.

Dňa 21. 10. 2011 NR SR schválila novelu zákona č. 532/2010 o Rozhlase a televízii Slovenska a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov. V súlade s § 22 ods. 6. predmetnej novely Rozhlas a televízia Slovenska je povinná do 31. januára 2013 prijať rozhodnutie o zrušení spoločnosti s ručením obmedzeným, ktorá bola vyberateľom úhrady podľa zákona č. 68/2008 Z. z. o úhrade za služby verejnosti poskytované Slovenskou televíziou a Slovenským rozhlasom a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení účinnom k 31. decembru 2012, s likvidáciou. V nadväznosti na uvedené právnická osoba RTVS, s.r.o od 1. februára 2013 nebude subjektom verejnej správy.

Vývoj príjmovej a výdavkovej časti rozpočtu Rozhlasovej a televíznej spoločnosti, s.r.o. na roky 2012 až 2014 je nasledovný:

v tis. eur	2009 S	2010 S	2011 R	2011 OS	2012 R	2013 N	2014 N
Príjmy RTVS, s.r.o. spolu	4 004	4 000	4 010	4 220	4 237	0	0
• úroky z účtov z finančného hospodárenia	1	0	1	1	0	0	0
• transfer od ostatných subjektov VS (RTVS)	3 669	3 613	3 609	3 613	3 661	0	0
• príjmové finančné operácie, z toho:	334	386	400	606	576	0	0
prevod prostriedkov z predchádzajúcich rokov (FO)	41	127	0	206	206	0	0
vklad do základného imania (FO)	293	259	400	400	369	0	0
Výdavky RTVS, s.r.o. spolu	3 832	3 794	4 010	4 014	4 031	0	0
• bežné výdavky, z toho:	3 832	3 794	4 010	4 014	4 031	0	0
mzdy	282	278	311	311	311	0	0
odvody	82	92	109	109	109	0	0
tovary a služby	3 468	3 423	3 543	3 547	3 612	0	0
bežné transfery	0	0	48	48	0	0	0
Celková bilancia RTVS, s.r.o.	172	206	0	206	206	0	0
• vylúčenie finančných operácií, z toho:	-334	-386	-400	-606	-576	0	0
vylúčenie príjmových FO	-334	-386	-400	-606	-576	0	0
ostatné úpravy	376	158	0	14			
Prebytok (+) /schodok (-) RTVS, s.r.o.(ESA 95)	214	-23	-400	-386	-369	0	0

Príjmy RTVS s.r.o. na rok 2012 sú rozpočtované vo výške 4,24 mil. eur. V porovnaní so schváleným rozpočtom na rok 2011 celkové príjmy medziročne rastú o 5,68 %, zvýšenie je spôsobené najmä prevodom prostriedkov z roku 2011 v objeme 206 tis. eur na základe očakávanej skutočnosti, ktoré v schválenom rozpočte na rok 2011 neboli rozpočtované.

Rozhodujúcim príjmom spoločnosti je transfer od Rozhlasu a televízie Slovenska, v súlade so zákonom č. 68/2008 Z. z. o úhrade za služby verejnosti a predstavuje najviac 4 % z príjmov z úhrad a pokút. V roku 2012 sa rozpočtuje suma 3,66 mil. eur s medziročným rastom o 1,45 %, v ktorom je premietnuté predpokladané zlepšenie platobnej disciplíny povinných platiteľov. Súčasťou príjmov spoločnosti je aj vklad do základného imania v sume 369 tis. eur od spoločníka RTVS, ktorý slúži na vykrytie straty spoločnosti, keďže skutočné náklady na výber úhrady a pokút prevyšujú ich príjmy.

Výdavky RTVS, s.r.o., sa rozpočtujú v objeme 4,03 mil. eur, čo je mierne nad úrovňou schváleného rozpočtu na rok 2011, a to o 0,54 %.

Osobné výdavky sa rozpočtujú na úrovni schváleného rozpočtu na rok 2011, a to v sume 419 tis. eur. Priemerný mesačný mzdový výdavok na rok 2012 je vo výške rozpočtovanej úrovne roku 2011 a jeho hodnota 863 eur zostáva nezmenená.

Objemovo najvýznamnejšiu kategóriu výdavkov tvoria výdavky na zabezpečenie činnosti RTVS, s.r.o., ktoré zahŕňajú najmä poštové a telekomunikačné služby, dane, nájomné za kancelárske priestory a údržbu výpočtovej techniky. V porovnaní so schváleným rozpočtom roku 2011 výdavky na tovary a služby rastú o 69 tis. eur, t.j. o 1,95 %, čo korešponduje s rastom celkových príjmov spoločnosti.

Celková bilancia RTVS, s.r.o. v roku 2012 sa predpokladá na úrovni očakávanej skutočnosti roku 2011. Po vylúčení finančných operácií schodok ESA 95 sa rozpočtuje vo výške 369 tis eur.

13. 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, národná, nezávislá, informačná inštitúcia, ktorá poskytuje službu verejnosti v oblasti spravodajstva od 1. januára 2009.

Vývoj príjmovej a výdavkovej časti rozpočtu TASR na roky 2012 až 2014 je nasledovný:

v tis. eur	2009 S	2010 S	2011 R	2011 OS	2012 R	2013 N	2014 N
Príjmy TASR spolu	4 619	4 905	3 403	3 556	2 907	2 407	2 407
▪ daňové príjmy	0	0	0	0	0	0	0
▪ nedaňové príjmy, z toho:	2 276	2 322	2 351	2 229	2 351	2 351	2 351
príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku	9	5	6	6	6	6	6
administratívne a iné poplatky	2 247	2 312	2 343	2 120	2 343	2 343	2 343
kapitálové príjmy	17	2	0	100	0	0	0
ostatné nedaňové príjmy	3	3	2	2	2	2	2
▪ granty a transfery, z toho:	2 105	2 343	1 000	1 000	500	0	0
tuzemské bežné transfery a granty, z toho:	1 809	2 200	1 000	1 000	500	0	0
granty	5	0	0	0	0	0	0
transfery zo štátneho rozpočtu	1 804	2 200	1 000	1 000	500	0	0
prevod prostriedkov z predchádzajúcich rokov (FO)	238	240	52	328	56	56	56
Výdavky TASR spolu	4 379	4 577	3 351	3 500	2 851	2 351	2 351
▪ bežné výdavky, z toho:	3 896	4 429	3 291	3 500	2 791	2 291	2 291
mzdy	1 723	1 811	1 432	1 480	1 184	937	937
odvody	599	623	504	525	417	330	330
tovary a služby	1 554	1 916	1 353	1 475	1 188	1 022	1 022
bežné transfery	20	79	2	20	2	2	2
▪ kapitálové výdavky	483	148	60	0	60	60	60
Celková bilancia TASR	240	328	52	56	56	56	56
▪ vylúčenie finančných operácií	-238	-240	-52	-328	-56	-56	-56
vylúčenie príjmových FO	-238	-240	-52	-328	-56	-56	-56
ostatné úpravy	-399	42	0	168	0	0	0
Prebytok (+) /schodok (-) TASR (ESA 95)	-397	130	0	-104	0	0	0

Objem celkových príjmov TASR na rok 2012 rozpočtovaný v sume 2,91 mil. eur je pod úrovňou schváleného rozpočtu 2011 o 14,6 %. Pokles finančných zdrojov je koncipovaný s cieľom minimalizovať príspevok zo štátneho rozpočtu tak, aby podpora štátu bola len v segmente uchovávaní, správy a prístupňovania archívov.

Príjmovú časť rozpočtu na rok 2012 predstavujú najmä príjmy z administratívnych poplatkov (predaj spravodajského servisu) vo výške 2,34 mil. eur a transfer zo štátneho rozpočtu vo výške 500 tis. eur poskytovaný na základe zmluvy s Ministerstvom kultúry SR o zabezpečení služieb vo verejnom záujme.

V nadväznosti na pokles celkových príjmov dochádza aj vo výdavkovej časti k zníženiu finančných prostriedkov. Výsledkom prijatých úsporných opatrení je zníženie celkových výdavkov o 14,9 % oproti schválenému rozpočtu roku 2011, ich objem predstavuje 2,85 mil. eur. Rozpočtovaná výška osobných výdavkov na rok 2012 v sume 1,60 mil. eur je pod úrovňou schváleného rozpočtu roku 2011. Tovary a služby medziročne klesajú oproti schválenému rozpočtu v roku 2011 o 12,2 %, rozpočtovaná výška na rok 2012 v sume 1,19 mil. eur zohľadňuje pokles celkových príjmov. Kapitálové výdavky sa rozpočtujú na úrovni schváleného rozpočtu 2011 vo výške 60 tis. eur.

Celkový hotovostný prebytok TASR sa v roku 2012 predpokladá vo výške 56 tis. eur. Saldo hospodárenia vyjadrené v metodike ESA 95 sa predpokladá vyrovnané.

14. Úrad pre dohľad nad výkonom auditu

Vývoj príjmovej a výdavkovej časti rozpočtu úradu na roky 2012 až 2014 je nasledovný:

v tis. eur	2009 S	2010 S	2011 R	2011 OS	2012 R	2013 N	2014 N
Príjmy UDVA spolu	1 019	1 138	987	1 329	1 179	1 112	1 055
<i>z toho:</i>							
▪ nedaňové príjmy, z toho:	475	526	450	549	457	468	478
administratívne a iné poplatky	53	47	32	57	38	38	38
úroky z tuzemských úverov, pôžičiek	8	5	0	0			
ostatné nedaňové príjmy	422	479	418	492	419	430	440
▪ granty a transfery, z toho	249	265	268	268	268	268	268
tuzemské bežné transfery a granty	249	265	268	268	268	268	268
zo štátneho rozpočtu	249	265	268	268	268	268	268
▪ príjmové finančné operácie, z toho:	295	347	269	512	454	376	309
prevod prostriedkov z predchádzajúcich rokov	295	331	269	512	454	376	309
Výdavky UDVA spolu	688	625	803	875	803	803	803
<i>z toho:</i>							
▪ bežné výdavky, z toho:	670	620	799	871	799	799	799
mzdy	327	291	481	481	481	481	481
odvody	82	95	94	103	94	94	94
tovary a služby	261	234	224	287	224	224	224
▪ kapitálové výdavky	18	5	4	4	4	4	4
▪ výdavky z transakcií s fin. akt. a pas. (FO)	0	0	0		0	0	0
Celkový prebytok UDVA	331	513	184	454	410	343	286
vylúčenie finančných operácií	-295	-347	-269	-512	-454	-376	-309
<i>z toho:</i>							
vylúčenie príjmových finančných operácií	-295	-347	-269	-512	-454	-376	-309
vylúčenie výdavkových finančných operácií	0	0	0	0	0	0	0
Ostatné úpravy	35	-7	0	25	0	0	0
Prebytok UDVA (ESA 95)	70	158	-85	-33	-78	-67	-57

Úrad pre dohľad nad výkonom auditu (ďalej len „Úrad“) je verejnoprávna inštitúcia a je klasifikovaný ako subjekt ústrednej štátnej správy. Pri zostavovaní rozpočtu Úradu sa vychádza hlavne zo zákona č. 540/2007 Z. z. o audítoroch, audite a dohľade 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 nestrane 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 zabezpečovať 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 2012 sú rozpočtované vo výške 1,18 mil. eur a ich súčasťou je príspevok zo štátneho rozpočtu prostredníctvom kapitoly Ministerstva financií Slovenskej republiky vo výške 268 tis. eur. Ďalšími príjmami sú ročné príspevky subjektov verejného záujmu rozpočtované v roku 2012 vo výške 419 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 38 tis. eur. Súčasťou príjmov Úradu sú aj prostriedky z predchádzajúcich rokov vo výške 454 tis. eur, ktoré budú použité na výkon dohľadov. Príjmy Úradu v roku 2012 v porovnaní s očakávanou skutočnosťou ku koncu roka 2011 klesajú o 11,3 % najmä z dôvodu poklesu prostriedkov z predchádzajúcich rokov.

Výdavková časť rozpočtu predstavuje výdavky spojené so zabezpečením činnosti Úradu. Medzi objemovo významné časti nákladov rozpočtu patria mzdy, v ktorých sú zahrnuté aj odmeny externým spolupracovníkom zabezpečujúcich základné úlohy Úradu (hlavne dohľady) a s tým súvisiace odvody, nájomné, náklady na preklady, náklady na auditorské skúšky, cestovné, kancelárske potreby a iné. Výdavky Úradu v roku 2012 sú rozpočtované vo výške 803 tis. eur, čo predstavuje v porovnaní s očakávanou skutočnosťou ku koncu roka 2011 pokles o 8,2 %.

15. Audiovizuálny fond

Audiovizuálny fond (ďalej len „fond“) bol zákonom č. 516/2008 Z. z. zriadený dňa 1. januára 2009 ako verejnoprávna inštitúcia na podporu a rozvoj audiovizuálnej kultúry a priemyslu. Fond poskytuje finančné prostriedky autorom a výrobcom slovenských audiovizuálnych diel, na obnovu a rozvoj technologickej základne určenej na výrobu a šírenie audiovizuálnych diel, na uskutočňovanie verejných kultúrnych podujatí v oblasti audiovizuálnej kultúry.

Vývoj príjmovej a výdavkovej časti rozpočtu fondu na roky 2012 až 2014 je v porovnaní s predchádzajúcimi rokmi nasledovný:

v tis. eur	2009 S	2010 S	2011 R	2011 OS	2012 R	2013 N	2014 N
Príjmy AVF spolu	158	7 405	7 025	9 347	9 412	9 445	9 445
▪ daňové príjmy	0	0	0	0	0	0	0
▪ nedaňové príjmy, z toho:	9	2 646	3 250	3 253	3 315	3 348	3 348
poplatky podľa § 21 zákona 516/2008	9	27	25	25	30	30	30
ostatné nedaňové príjmy, z toho:	0	2 616	3 225	3 225	3 282	3 315	3 315
príspevky podľa § 25-28 zákona 516/2008, v tom:	0	2 616	3 225	3 218	3 207	3 240	3 240
§ 25 (vysielatelia s licenciou)	0	1 837	2 575	2 568	2 372	2 400	2 400
§ 26 (kiná)	0	121	100	100	135	135	135
§ 27 (retransmisia)	0	614	400	400	640	640	640
§ 28 (distribúcia)	0	45	150	150	60	65	65
▪ granty a transfery, z toho	149	4 751	3 775	3 682	3 685	3 685	3 685
§ 29 - zo štátneho rozpočtu	149	4 500	3 500	3 500	3 500	3 500	3 500
§ 24 - od ostatných subjektov VS (RTVS-STV)	0	251	275	182	185	185	185
▪ prevod prostriedkov z predchádzajúcich rokov (FO)	0	8	0	2 412	2 412	2 412	2 412
Výdavky AVF spolu	150	4 993	7 025	6 935	7 000	7 033	7 033
▪ bežné výdavky, z toho:	150	4 978	7 010	6 760	6 665	6 698	6 698
mzdy	86	96	119	123	119	119	119
odvody	20	36	49	50	58	58	58
tovary a služby	44	208	168	235	264	270	270
bežné transfery	0	4 638	6 674	6 352	6 224	6 250	6 250
▪ kapitálové výdavky	0	15	15	175	335	335	335
Celková bilancia AVF	8	2 412	0	2 412	2 412	2 412	2 412
▪ vylúčenie finančných operácií	0	-8	0	-2 412	-2 412	-2 412	-2 412
vylúčenie príjmových FO	0	-8	0	-2 412	-2 412	-2 412	-2 412
ostatné úpravy	0	-1 030	0	1 030	0	0	0
Prebytok (+) /schodok (-) AVF (ESA 95)	8	1 374	0	1 030	0	0	0

Príjmy fondu sa v roku 2012 rozpočtujú v celkovej výške 9,41 mil. eur, čo predstavuje oproti schválenému rozpočtu na rok 2011 nárast o 33,9 %, zvýšenie je spôsobené najmä prevodom prostriedkov z roku 2011 v objeme 2,41 mil. eur, ktoré sa v schválenom rozpočte na rok 2011 nerozpočtovali. Vyššie plnenie o 2 % sa predpokladá najmä v oblasti nedaňových príjmov, a to z príspevkov od povinných prispievateľov, ktorými v zmysle zákona sú vysielatelia na základe licencie, prevádzkovatelia kín, prevádzkovatelia retransmisie a distributéri audiovizuálnych diel. Z dôvodu prechodu na digitálne terestriálne vysielanie budú vysielatelia s licenciou odvádzať povinný odvod do fondu z vyššej základne.

Na základe zmluvy medzi Ministerstvom kultúry SR a fondom sa poskytuje v roku 2012 príspevok zo štátneho rozpočtu v sume 3,5 mil. eur, čo zodpovedá schválenému rozpočtu na rok 2011, ako aj očakávanej úrovni roku 2011. V rámci tuzemských bežných transferov sa rozpočtuje aj povinný príspevok od Rozhlasu a televízie Slovenska v objeme 185 tisíc eur.

Výdavky fondu sa v roku 2012 navrhujú v celkovej výške 7,0 mil. eur, čo predstavuje oproti schválenému rozpočtu na rok 2011 pokles o 25 tis. eur, t. j. o 0,36 %. V zmysle platnej legislatívy je fond oprávnený na vlastnú prevádzku použiť najviac 5 % z celkovej sumy svojich príjmov.

Osobné výdavky medziročne rastú o 5,54 % z dôvodu zohľadnenia legislatívnej zmeny platnej od 1. 1. 2011 súvisiacej so zvýšením odvodov za členov rady a dozornej komisie fondu, čo sa premietlo do vyššieho rozpisu kategórie odvodov.

Priemerný mzdový výdavok na rok 2012 je na úrovni rozpočtu roku 2011 a jeho výška na roky 2013 až 2014 zostáva zachovaná. So zmenou počtu zamestnancov sa neuvažuje, pre celé obdobie sa navrhuje zabezpečiť administráciu agendy fondu v počte 10 zamestnancov.

Ďalšou kategóriou, kde rozpočtovaný objem je vyšší ako schválený rozpočet na rok 2011, sú tovary a služby. V roku 2012 sa predpokladá vynaložiť finančné prostriedky v objeme 264 tis. eur, čo predstavuje v porovnaní s očakávanou skutočnosťou roku 2011 zvýšenie o 12,3 %. Nárast je spôsobený najmä zvýšením odmien členom odborných komisií a výdavkov na odborné expertízy predložených projektov, z dôvodu vyššieho počtu podávaných žiadostí a ich posudzovania.

Významná časť výdavkov je určená na podpornú činnosť pre autorov slovenských audiovizuálnych diel a výrobcov audiovizuálnych diel, na vytváranie materiálnych podmienok na rozvoj audiovizuálnej kultúry a priemyslu, na uskutočňovanie verejných kultúrnych podujatí a na poskytovanie štipendií pre fyzické osoby, ktoré sa tvorivo alebo výskumne podieľajú na rozvoji audiovizuálnej kultúry a priemyslu. Na rok 2012 sa rozpočtuje v rámci bežných transferov suma 6,22 mil. eur, čo je oproti očakávanej skutočnosti roku 2011 pokles o 2,03 %, t. j. 129 tis. eur v absolútnom vyjadrení. Fond uvažuje každoročne poskytnúť finančné prostriedky vo výške 150 tis. eur na produkciu školských filmov v študijnom odbore filmové umenie.

Zníženie bežných transferov sa premietlo do rastu kapitálových výdavkov, ktoré v porovnaní so schváleným rozpočtom na rok 2011 vzrástli o 320 tis. eur, pričom zdroje sa majú použiť na nákup technologických zariadení pre digitalizáciu kín.

Celkový hotovostný prebytok fondu sa v roku 2012 navrhuje vo výške 2,41 mil. eur, čo zodpovedá očakávanej úrovni roku 2011. Obdobne ako v roku 2011 saldo hospodárenia vyjadrené v metodike ESA 95 sa predpokladá vyrovnané.