

Príloha č. 1

Rozpočtovanie príjmov a výdavkov ostatných subjektov verejnej správy v metodike ESA 2010

Rozpočtovanie príjmov a výdavkov ostatných subjektov verejnej správy v metodike ESA 2010

1. Obce, dopravné podniky a vyššie územné celky

Rozpočet verejnej správy (ďalej len „RVS“) na roky 2016 až 2018 za rozpočty miest, obcí a vyšších územných celkov (ďalej len „VÚC“) vychádza z platného legislatívneho rámca a z návrhov zákonov prerokovaných NR SR vzťahujúcich sa k daňovým príjmom obcí a VÚC. V zmysle jednotnej metodiky platnej pre Európsku úniu ESA 2010 sú zaradené 3 dopravné podniky v zakladateľskej pôsobnosti obcí do sektora verejnej správy, ktorých rozpočty sú súčasťou rozpočtu verejnej správy. Návrh vyjadruje predikciu Ministerstva financií SR o vývoji rozpočtového hospodárenia obcí, VÚC a dopravných podnikov v nasledujúcich troch rokoch.

V oblasti príjmov sa vychádza zo septembrovej prognózy daňových príjmov verejnej správy na roky 2016 až 2018. Nadväzne na rokovania so Združením miest a obcí Slovenska sa upravuje percentuálny podiel na výnose dane z príjmov fyzických osôb (ďalej len „DPFO“) pre obce zo 68,5 % na 70 %, s pozitívnym dopadom v sume 33 621 tis. eur v roku 2016. Vo vzťahu k VÚC sa upravuje percentuálny podiel na výnose DPFO z 29,2 % na 30 % s pozitívnym dopadom v sume 17 931 tis. eur v roku 2016. Táto úprava je premietnutá do návrhu RVS za obce a VÚC.

V oblasti výdavkov sa vychádza z východísk rozpočtu verejnej správy na roky 2016 až 2018 s prihliadnutím na vývoj skutočnosti v predchádzajúcom období.

Finančné vzťahy štátu k rozpočtom obcí a VÚC sa budú realizovať predovšetkým prostredníctvom podielu na dani z príjmov fyzických osôb a prostredníctvom dotácií z príslušných kapitol štátneho rozpočtu, ako napr. financovanie kompetencií preneseného výkonu štátnej správy a ďalšie úlohy spojené najmä s realizáciou projektov v rámci štrukturálnych fondov EÚ, napr. v súvislosti s podporou regionálneho rozvoja, vzdelávania, európskej územnej spolupráce a pod. Niektoré špecifické potreby obcí budú financované formou dotácií zo štátneho rozpočtu rozpočtovaných v kapitole Všeobecná pokladničná správa.

V nadväznosti na vyššie uvedené v hospodárení obcí sa v roku 2016 predpokladá prebytok v metodike ESA 2010 vo výške 109 882 tis. eur, v hospodárení VÚC prebytok v metodike ESA 2010 vo výške 103 463 tis. eur a v hospodárení dopravných podnikov prebytok vo výške 4 901 tis. eur.

1.1. Obce

Predpokladá sa, že obce v rozpočte roku 2016 dosiahnu celkové príjmy vo výške 4 059 704 tis. eur a celkové výdavky v sume 3 801 822 tis. eur. Po odpočítaní príjmových a výdavkových finančných operácií sa predpokladajú príjmy v sume 3 719 704 tis. eur a výdavky 3 609 822 tis. eur. Následne prebytok v metodike ESA 2010 je vyčíslený vo výške 109 882 tis. eur.

Daňové príjmy sa očakávajú v roku 2016 v sume 2 090 082 tis. eur, ktoré obce získajú z výnosu dane z príjmov fyzických osôb (podiel 70 % z celkového výnosu DPFO), 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, zo sankcií uložených

v daňovom konaní a iných daní. Z výnosov týchto daní bude zabezpečené financovanie samosprávnych pôsobností obcí.

Predpoklad vývoja jednotlivých druhov daňových príjmov v rokoch 2016 až 2018 do rozpočtov obcí v porovnaní s rozpočtom verejnej správy a očakávanou skutočnosťou na rok 2015 a skutočnosťou za roky 2013 a 2014 je nasledovný:

v tis. eur	2013 S	2014 S	2015 R	2015 OS	2016 R	2017 N	2018 N
Daňové príjmy spolu	1 721 501	1 797 688	1 954 122	1 960 884	2 090 082	2 231 420	2 368 607
z toho: prevod DPFO vrátane sankcií	1 226 525	1 300 567	1 442 032	1 459 709	1 573 799	1 694 086	1 807 470
daň z nehnuteľností	316 790	320 453	326 952	318 276	325 945	336 463	348 867
daň za špecifické služby	177 737	176 202	184 673	182 429	189 853	200 360	211 731
daň za dobývací priestor	449	466	465	466	485	511	539
Iné dane	0	0	0	4	0	0	0

V rámci nedaňových príjmov sa uvažuje, že obce dosiahnu v roku 2016 sumu 610 000 tis. eur. Ide najmä o príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku v sume 160 000 tis. eur, a to z nájomného z prenajatých pozemkov, budov, strojov a zariadení. Ďalej príjmy v sume 255 000 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 115 000 tis. eur. Predpokladá sa, že kapitálové príjmy dosiahnu výšku 80 000 tis. eur, a to najmä z predaja budov, bytov a z predaja pozemkov. V prognózovanej sume nedaňových príjmov sa zohľadňuje aj dosiahnutá skutočnosť v predchádzajúcom období.

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 v roku 2016 očakávajú v objeme 1 019 622 tis. eur, z toho bežné transfery 936 688 tis. eur a kapitálové transfery 82 934 tis. eur.

Transfery zo štátneho rozpočtu do rozpočtov obcí sa v roku 2016 očakávajú v celkovej sume 964 719 tis. eur z týchto kapitol:

- Ministerstva školstva, vedy, výskumu a športu SR – v celkovej sume 3 594 tis. eur najmä na financovanie projektov zo štrukturálnych fondov vrátane spolufinancovania z Operačného programu Vzdelávanie a Operačného programu Ľudské zdroje a debarierizáciu škôl.
- Ministerstva vnútra SR – v sume 732 076 tis. eur. Na prenesený výkon štátnej správy sú určené finančné prostriedky v celkovej sume 731 721 tis. eur, z toho na činnosť matričných úradov v sume 6 063 tis. eur, na hlásenie pobytu občanov a register obyvateľov SR v sume 1 798 tis. eur, na voľby v sume 5 701 tis. eur, na financovanie regionálneho školstva v sume 717 569 tis. eur, na činnosti na úseku ochrany prírody, ovzdušia, vôd a protipovodňovej ochrany v sume 507 tis. eur a na register adries podľa zákona č. 125/2015 Z. z. v sume 83 tis. eur. Z ostatných finančných prostriedkov poskytnutých obciam (355 tis. eur) bude financovaná ochrana a udržiavanie vojnových hrobov.

- Ministerstva dopravy, výstavby a regionálneho rozvoja SR – suma 20 214 tis. eur. Na financovanie preneseného výkonu štátnej správy je určená suma 6 504 tis. eur, z toho v oblasti pozemných komunikácií – špeciálnych stavebných úradov v sume 286 tis. eur a na úseku stavebného poriadku a bývania v sume 6 218 tis. eur. Ostatné prostriedky v sume 13 710 tis. eur sú určené na kapitálové transfery v sume 13 100 tis. eur na dotácie na rozvoj bývania a v sume 610 tis. eur na podporu územného rozvoja miest a obcí.
- Ministerstva hospodárstva SR – do rozpočtov obcí budú smerovať finančné prostriedky v sume 3 746 tis. eur. Ide najmä o finančné prostriedky na verejné osvetlenie pre mestá a obce a poskytovanie poradenstva v oblasti energetiky.
- Ministerstva práce, sociálnych vecí a rodiny SR – v sume 55 509 tis. eur, ktoré budú poskytované obciam najmä na výkon osobitného príjemcu, výdavky na stravu a na školské potreby pre deti v hmotnej núdzi a na financovanie zariadení sociálnych služieb.
- Ministerstva pôdohospodárstva a rozvoja vidieka SR – v sume 144 830 tis. eur, a to na spolufinancovanie spoločných projektov SR a EÚ v oblasti podpory regionálneho rozvoja miest a obcí a na financovanie programov európskej územnej spolupráce.
- Úradu vlády SR – v sume 50 tis. eur ako kapitálový transfer na podporu obcí.
- Všeobecnej pokladničnej správy – finančné prostriedky v sume 4 700 tis. eur sú určené na financovanie individuálnych potrieb obcí a na záchranu a obnovu kultúrnych pamiatok.

Do rozpočtov obcí sa predpokladajú poskytnúť v roku 2016 finančné prostriedky z fondov v celkovej sume 21 603 tis. eur, z toho z Environmentálneho fondu v sume 19 100 tis. eur, z Audiovizuálneho fondu 203 tis. eur a z Fondu na podporu umenia 2 300 tis. eur.

Príjmové finančné operácie sa predpokladajú v roku 2016 v celkovej sume 340 000 tis. eur. Predpokladá sa, že obce z prostriedkov peňažných fondov prevedú do príjmov rozpočtu sumu 100 000 tis. eur, zo zostatku prostriedkov z predchádzajúcich rokov sumu 50 000 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 180 000 tis. eur.

Vývoj príjmovej a výdavkovej časti rozpočtu obcí na roky 2016 až 2018 v porovnaní s rozpočtom verejnej správy a očakávanou skutočnosťou na rok 2015 a skutočnosťou za roky 2013 a 2014 je nasledovný:

v tis. eur	2013 S	2014 S	2015 R	2015 OS	2016 R	2017 N	2018 N
Príjmy obcí spolu	3 863 249	4 029 109	4 044 242	4 369 756	4 059 704	4 238 775	4 441 809
<i>z toho:</i>							
▪ daňové príjmy	1 721 501	1 797 688	1 954 122	1 960 884	2 090 082	2 231 420	2 368 607
▪ nedaňové príjmy	618 646	634 656	573 000	633 000	610 000	610 000	580 000
▪ granty a transfery	1 261 739	1 198 298	1 177 120	1 435 872	1 019 622	1 057 355	1 153 202
▪ zo splátok tuzemských úverov, pôžičiek a z predaja majetk. účastí (FO)	5 412	7 368	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000
▪ zostatok prostř. z predch. rokov a prevod prostriedkov z peňažných fondov a ost.(FO)	116 520	169 282	150 000	150 000	150 000	150 000	150 000
▪ prijaté úvery (FO)	139 431	221 817	180 000	180 000	180 000	180 000	180 000
Výdavky obcí spolu	3 679 835	3 855 119	3 741 205	4 091 317	3 801 822	3 931 877	4 108 047
<i>z toho:</i>							
▪ mzdy a odvody	1 431 111	1 525 254	1 418 654	1 555 757	1 573 317	1 626 676	1 691 942
▪ tovary a služby	1 055 382	1 066 871	1 034 201	1 090 000	1 079 514	1 124 005	1 151 870
▪ bežné transfery	414 716	425 438	415 785	430 000	431 140	437 307	441 680
▪ splácanie úrokov	24 908	24 498	30 000	25 210	32 000	32 200	32 522
▪ kapitálové výdavky	576 946	587 406	650 565	798 350	493 851	519 689	598 033
▪ úvery a účasť na majetku (FO)	12 726	17 469	12 000	12 000	12 000	12 000	12 000
▪ splácanie istiny (FO)	164 046	208 183	180 000	180 000	180 000	180 000	180 000
Celkový prebytok obcí	183 414	173 990	303 037	278 439	257 882	306 898	333 762
<i>vylúčenie finančných operácií</i>	<i>-84 591</i>	<i>-172 815</i>	<i>-148 000</i>	<i>-148 000</i>	<i>-148 000</i>	<i>-148 000</i>	<i>-148 000</i>
<i>z toho:</i>							
▪ vylúčenie príjmových FO	-261 363	-398 467	-340 000	-340 000	-340 000	-340 000	-340 000
▪ vylúčenie výdavkových FO	176 772	225 652	192 000	192 000	192 000	192 000	192 000
<i>zahrnutie časového rozlíšenia a ostatné úpravy</i>	<i>17 128</i>	<i>-12 274</i>	<i>-10 000</i>	<i>-10 000</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>-10 000</i>
Prebytok(+)/schodok(-) obcí (ESA 2010)	115 951	-11 099	145 037	120 439	109 882	158 898	175 762

Celkové príjmy obcí v roku 2016 oproti rozpočtu verejnej správy na rok 2015 sú vyššie o 0,4 %. Predpokladá sa nárast daňových príjmov o 7,0 % a nedaňových príjmov o 6,5 %, pokles grantov a transferov o 13,4 % a finančné operácie sa odhadujú na úrovni roku 2015. V roku 2017 oproti roku 2016 sa v celkových príjmoch očakáva nárast o 4,4 % z dôvodu nárastu daňových príjmov a bežných grantov a transferov. V roku 2018 oproti roku 2017 je predpokladaný nárast o 4,8 % z dôvodu nárastu daňových príjmov a grantov a transferov. V daňových príjmoch v roku 2017 sa oproti roku 2016 očakáva nárast o 6,8 % a v roku 2018 oproti roku 2017 sa očakáva nárast o 6,1 %.

V projektovaných výdavkoch rozpočtov obcí sa v roku 2016 vychádza z úrovne východísk rozpočtu verejnej správy na roky 2016 až 2018 pri zohľadnení zmien grantov a transferov poskytnutých zo štátneho rozpočtu do rozpočtov obcí. Bežné výdavky sa v roku 2016 oproti roku 2015 rozpočtujú vyššie o 7,5 % aj z titulu zohľadnenia dosiahnutej skutočnosti v predchádzajúcom období. V kapitálových výdavkoch sa oproti roku 2015 predpokladajú nižšie výdavky (pokles o 24,1 %) nadväzne na skutočnosť, že rezorty len čiastočne rozpočtujú zapojenie zdrojov EÚ v rámci tretieho programového obdobia.

1.2. Dopravné podniky

V zmysle jednotnej metodiky platnej pre Európsku úniu ESA 2010 sú dopravné podniky v zakladateľskej pôsobnosti miest Bratislava, Košice a Žilina zaradené do sektora verejnej správy, na ktoré sa v plnom rozsahu vzťahujú ustanovenia zákona č. 523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov.

Predpokladá sa, že celkové príjmy dopravných podnikov v roku 2016 dosiahnu sumu 232 212 tis. eur a celkové výdavky 231 360 tis. eur. Po odpočítaní príjmových a výdavkových finančných operácií sa predpokladajú príjmy v sume 220 340 tis. eur a výdavky 215 439 tis. eur, prebytok v metodike ESA 2010 je vyčíslený vo výške 4 901 tis. eur, z toho v Dopravnom podniku Bratislava, a. s. sa predpokladá schodok v sume 1 173 tis. eur a v ostatných dopravných podnikoch prebytok v sume 6 074 tis. eur.

V príjmoch sa predpokladá dosiahnuť nedaňové príjmy v sume 79 762 tis. eur, a to najmä z platieb administratívnych a iných poplatkov (tržby), prenájmu budov, priestorov, objektov a strojov a iných nedaňových príjmov, prevažne náhrady od poisťovní za škody a pod. Kapitálové príjmy sa predpokladajú dosiahnuť najmä z predaja majetku.

Granty a transfery sa predpokladajú v sume 140 578 tis. eur, z toho na bežné výdavky v sume 91 832 tis. eur, najmä na pokrytie straty pri zabezpečení výkonov vo verejnom záujme v mestskej hromadnej doprave a v sume 48 746 tis. eur na obstaranie kapitálových aktív. Príjmové finančné operácie sa predpokladajú v sume 11 872 tis. eur, z toho prijaté úvery vo výške 11 692 tis. eur.

Vývoj príjmovej a výdavkovej časti rozpočtu dopravných podnikov na roky 2016 až 2018 v porovnaní s rozpočtom verejnej správy a očakávanou skutočnosťou na rok 2015 a skutočnosťou za rok 2014 je nasledovný:

v tis. eur	2013 S	2014 S	2015 R	2015 OS	2016 R	2017 N	2018 N
Príjmy dopravných podnikov spolu	-	231 570	395 665	403 751	232 212	205 231	206 438
<i>z toho:</i>							
▪ daňové príjmy	-	0	0	0	0	0	0
▪ nedaňové príjmy	-	78 447	84 416	83 605	79 762	76 676	77 093
▪ granty a transfery	-	118 121	297 208	291 852	140 578	117 855	119 701
▪ zo splátok tuzemských úverov, pôžičiek a z predaja majetk. účastí (FO)	-	0	0	0	0	0	0
▪ zostatok prostr. z predch. rokov a prevod prostriedkov z peňažných fondov a ost.(FO)	-	821	178	83	180	0	0
▪ prijaté úvery (FO)	-	34 181	13 863	28 211	11 692	10 700	9 644
Výdavky dopravných podnikov spolu	-	230 933	394 376	403 137	231 360	204 272	206 073
<i>z toho:</i>							
▪ mzdy a odvody	-	66 285	68 190	67 119	63 626	65 484	67 392
▪ tovary a služby	-	80 175	89 087	79 489	88 448	86 198	86 500
▪ bežné transfery	-	308	142	298	129	130	130
▪ splácanie úrokov	-	4 833	4 104	3 934	3 662	2 830	2 211
▪ kapitálové výdavky	-	68 469	218 274	238 941	59 574	33 249	33 000
▪ úvery a účasť na majetku (FO)	-	0	0	0	0	0	0
▪ splácanie istiny (FO)	-	10 863	14 579	13 356	15 921	16 381	16 840
Celkový prebytok doprav. podnikov	-	637	1 289	614	852	959	365
<i>vylúčenie finančných operácií</i>	-	<i>-24 139</i>	<i>538</i>	<i>-14 938</i>	<i>4 049</i>	<i>5 681</i>	<i>7 196</i>
<i>z toho:</i>							
▪ vylúčenie príjmových FO	-	-35 002	-14 041	-28 294	-11 872	-10 700	-9 644
▪ vylúčenie výdavkových FO	-	10 863	14 579	13 356	15 921	16 381	16 840
<i>zahrnutie časového rozlíšenia a ostatné úpravy</i>	-	<i>-22 598</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Prebytok(+)/schodok(-) doprav. podnikov (ESA 2010)	-	-46 100	1 827	-14 324	4 901	6 640	7 561

Poznámka: Údaje o skutočnosti roka 2013 sa neuvádzajú, nakoľko dopravné podniky boli priradené do sektora verejnej správy až v roku 2014.

Celkové príjmy dopravných podnikov sa v roku 2016 oproti rozpočtu verejnej správy na rok 2015 rozpočtujú nižšie o 41,3 % najmä z dôvodu očakávaných nižších transferov o 52,7 % (na realizáciu kapitálových aktivít) a nedaňových príjmov o 5,5 %.

V roku 2017 sa oproti roku 2016 predpokladá pokles príjmov o 11,6 % najmä z dôvodu znížených grantov a transferov a v roku 2018 oproti roku 2017 mierny nárast o 0,6 %.

Výdavky sa predpokladajú v roku 2016 oproti rozpočtu verejnej správy na rok 2015 nižšie o 41,3 %, a to najmä v poklese kapitálových výdavkov o 72,7 % v súvislosti s ukončením investičných akcií najmä v DP Bratislava a.s.

1.3. Vyššie územné celky

Predpokladá sa, že VÚC v roku 2016 dosiahnu celkové príjmy vo výške 1 318 787 tis. eur a celkové výdavky v sume 1 166 324 tis. eur. Po odpočítaní príjmových a výdavkových finančných operácií sa predpokladajú príjmy v sume 1 233 787 tis. eur a výdavky 1 130 324 tis. eur. Prebytok v metodike ESA 2010 je vo výške 103 463 tis. eur.

Daňové príjmy sa očakávajú v roku 2016 v celkovej sume 674 474 tis. eur, a to z výnosu DPFO vrátane sankcií uložených v daňovom konaní.

Predpoklad vývoja daňových príjmov VÚC v rokoch 2016 až 2018 v porovnaní s rozpočtom a očakávanou skutočnosťou na rok 2015 a skutočnosťou za roky 2013 a 2014 je nasledovný:

v tis. eur	2013 S	2014 S	2015 R	2015 OS	2016 R	2017 N	2018 N
Daňové príjmy spolu	551 061	577 830	625 181	635 069	674 474	726 037	774 630
z toho: prevod DPFO vrátane sankcií	410 961	426 658	613 590	621 283	674 474	726 037	774 630
Daň z motorových vozidiel	140 100	151 172	11 591	13 786	-	-	-

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 2016 s ich celkovou výškou 122 500 tis. eur, ktorá by sa mala dosiahnuť z administratívnych a iných poplatkov a platieb v sume 80 000 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 zaopatrovanie, 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 8 500 tis. eur a iné nedaňové príjmy v sume 26 000 tis. eur. Z kapitálových príjmov (z predaja majetku) sa predpokladá získať 8 000 tis. eur.

Transfery zo štátneho rozpočtu do rozpočtov VÚC sa očakávajú z kapitoly:

- Ministerstva školstva, vedy, výskumu a športu SR v sume 434 581 tis. eur, z toho na financovanie preneseného výkonu štátnej správy na úseku stredných škôl, ku ktorým zriaďovateľskú funkciu plnia VÚC, v sume 432 882 tis. eur, na financovanie aktivít regionálneho školstva v sume 199 tis. eur a na riešenie havarijných stavov škôl v sume 1 500 tis. eur.
- Úradu vlády SR v sume 10 tis. eur ako kapitálový transfer na podporu VÚC.

Transfery z Fondu na podporu umenia sa rozpočtujú vo výške 2 222 tis. eur.

Príjmové finančné operácie sa predpokladajú v sume 85 000 tis. eur, a to z prevodov prostriedkov z peňažných fondov v sume 35 000 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 2016 až 2018 v porovnaní s rozpočtom verejnej správy a s očakávanou skutočnosťou na rok 2015 a so skutočnosťou v rokoch 2013 a 2014 je nasledovný:

v tis. eur	2013 S	2014 S	2015 R	2015 OS	2016 R	2017 N	2018 N
Príjmy VÚC spolu	1 252 060	1 356 422	1 253 842	1 365 838	1 318 787	1 370 555	1 418 943
<i>z toho:</i>							
▪ daňové príjmy	551 061	577 830	625 181	635 069	674 474	726 037	774 630
▪ nedaňové príjmy	143 398	132 539	122 500	132 500	122 500	122 500	122 500
▪ granty a transfery	482 502	488 624	421 161	513 269	436 813	437 018	436 813
▪ zo splátok tuzemských úverov, pôžičiek a z predaja majetk. účastí (FO)	1 119	739	0	0	0	0	0
▪ zostatok prostr. z predch. rokov a prevod prostriedkov z peňažných fondov (FO)	42 598	51 025	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000
▪ prijaté úvery (FO)	31 382	105 665	35 000	35 000	35 000	35 000	35 000
Výdavky VÚC spolu	1 191 202	1 295 151	1 081 004	1 227 108	1 166 324	1 179 397	1 229 940
<i>z toho:</i>							
▪ mzdy a odvody	383 883	398 848	346 202	391 230	407 432	411 110	415 161
▪ tovary a služby	228 155	222 717	201 986	236 453	239 592	242 592	244 687
▪ bežné transfery	420 671	448 539	403 316	440 831	426 300	432 695	437 022
▪ splácanie úrokov	5 994	6 157	7 000	7 000	7 000	7 000	7 070
▪ kapitálové výdavky	107 071	90 493	86 500	115 594	50 000	50 000	90 000
▪ úvery a účasť na majetku (FO)	830	37	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000
▪ splácanie istiny (FO)	44 598	128 360	35 000	35 000	35 000	35 000	35 000
Celkový prebytok VÚC	60 858	61 271	172 838	138 730	152 463	191 158	189 003
<i>vylúčenie finančných operácií</i>	<i>-29 671</i>	<i>-29 032</i>	<i>-49 000</i>	<i>-49 000</i>	<i>-49 000</i>	<i>-49 000</i>	<i>-49 000</i>
▪ vylúčenie príjmových FO	-75 099	-157 429	-85 000	-85 000	-85 000	-85 000	-85 000
▪ vylúčenie výdavkových FO	45 428	128 397	36 000	36 000	36 000	36 000	36 000
<i>zahrnutie časového rozlíšenia a ostatné úpravy</i>	<i>22 554</i>	<i>-16 458</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Prebytok(+)/schodok (-) VÚC (ESA 2010)	53 741	15 781	123 838	89 730	103 463	142 158	140 003

Celkové príjmy VÚC v roku 2016 sú oproti rozpočtu verejnej správy na rok 2015 vyššie o 5,2 %. Predpokladá sa rast daňových príjmov o 7,9 % a grantov a transferov o 3,7 %. V roku 2017 sa v celkových príjmoch oproti roku 2016 očakáva nárast o 3,9 % a v roku 2018 oproti roku 2017 nárast o 3,5 % najmä z dôvodu nárastu daňových príjmov. Daňové príjmy sa očakávajú v roku 2017 oproti roku 2016 vyššie o 7,6 % a v roku 2018 oproti roku 2017 vyššie o 6,7 %.

Celkové výdavky VÚC v roku 2016 sú oproti rozpočtu verejnej správy na rok 2015 vyššie o 7,9 %. Predpokladá sa rast bežných výdavkov o 12,7 % a pokles kapitálových výdavkov o 42,2 %. V roku 2017 sa v celkových výdavkoch oproti roku 2016 očakáva nárast o 1,1 % a v roku 2018 oproti roku 2017 nárast o 4,3 % najmä z dôvodu nárastu bežných výdavkov. Pokles kapitálových výdavkov súvisí so skutočnosťou, že príslušné kapitoly štátneho rozpočtu nerozpísali prostriedky z rozpočtu EÚ.

2. Sociálna poisťovňa

Rozpočet Sociálnej poisťovne v roku 2016 vychádza z očakávanej skutočnosti Sociálnej poisťovne v roku 2015 a z prognóz Ministerstva financií SR zo septembra 2015.

Vývoj príjmovej a výdavkovej časti rozpočtu Sociálnej poisťovne na roky 2016 až 2018 je v porovnaní s predchádzajúcimi rokmi nasledovný:

v tis. eur	2013 S	2014 S	2015 R	2015 OS	2016 R	2017 N	2018 N
Príjmy Sociálnej poisťovne spolu	7 174 844	7 421 303	7 649 463	7 792 972	7 846 395	8 033 478	8 284 700
z toho:							
▪ daňové príjmy (príjmy z poistného)	5 943 932	5 974 172	6 190 670	6 852 972	6 532 147	6 830 362	7 163 640
z toho: ekonomicky aktívne osoby	5 241 204	5 532 378	5 712 892	5 837 378	6 084 443	6 372 767	6 694 196
dĺžné poistné	209 499	214 832	238 829	217 054	221 980	228 739	236 145
otvorenie II. piliera	239 733	83	0	577 895	0	0	0
štát	236 511	206 973	221 804	198 937	204 016	207 148	211 591
SP - platba do SP (za poberateľov úrazovej renty)	2 340	2 446	2 500	2 500	2 500	2 500	2 500
pokuty a penále	14 645	17 460	14 645	19 208	19 208	19 208	19 208
▪ nedaňové príjmy (úroky a iné príjmy)	15 460	18 748	16 450	17 000	17 000	17 000	17 000
▪ granty a transfery – ŠFA (ŠR)	673 544	900 895	905 966	452 983	634 988	635 590	541 406
v tom: na krytie deficitu účtu dôchodkového poistenia	673 544	900 895	905 966	452 983	634 988	635 590	541 406
▪ zostatok prostriedkov z predch. rokov (FO)	531 639	521 575	524 248	461 387	652 196	540 646	553 469
▪ úver z garančného poistenia (FO)	10 269	5 913	12 130	8 631	10 063	9 880	9 185
Výdavky Sociálnej poisťovne spolu	6 653 267	6 959 916	7 104 115	7 140 776	7 305 749	7 480 009	7 718 408
z toho:							
▪ výdavky poistenia	6 512 217	6 822 126	6 979 326	7 019 859	7 183 572	7 356 403	7 593 194
▪ výdavky správneho fondu	124 752	123 557	106 000	106 000	106 000	106 000	106 000
v tom:							
mzdy	53 228	55 999	54 678	54 678	56 583	57 188	57 188
poistné	20 324	21 321	20 763	20 763	22 133	22 361	22 361
tovary a služby	42 566	40 121	28 099	28 099	26 050	25 383	25 383
bežné transfery	665	735	487	487	514	498	498
obstarávanie kapitálových aktív	7 969	5 381	1 973	1 973	720	570	570
▪ úver poskytnutý z garančného fondu (FO)	16 298	14 233	18 789	14 917	16 177	17 606	19 214
Celková bilancia Sociálnej poisťovne	521 577	461 387	545 348	652 196	540 646	553 469	566 292
vylúčenie finančných operácií	-525 610	-513 255	-517 589	-455 101	-646 082	-532 920	-543 440
v tom:							
▪ vylúčenie príjmových FO	-541 908	-527 488	-536 378	-470 018	-662 259	-550 526	-562 654
▪ vylúčenie výdavkových FO	16 298	14 233	18 789	14 917	16 177	17 606	19 214
časové rozlíšenie príjmov z poistného	43 768	13 424	12 800	17 617	17 113	23 790	25 963
zmena stavu pohľadávok (bez pohľadávok na poistnom)	-1 309	-619	-6 659	-6 286	-6 114	-7 726	-10 029
zmena stavu záväzkov	183	53	0	0	0	0	0
kapitálové transfery z dôvodu predpokladaných nevykonalých pohľadávok GP	-1 175	2 321	0	0	0	0	0
ostatné úpravy	-236 139	-1 880	0	-577 895	0	0	0
Prebytok (+)/schodok (-) Sociálnej poisťovne (ESA 2010)	-198 705	-38 569	33 900	-369 469	-94 437	36 613	38 786

Celkové príjmy na rok 2016 sa rozpočtujú v sume 7,85 mld. eur, čo oproti schválenému rozpočtu na rok 2015 predstavuje nárast o 2,57 %. Rozpočet premieta očakávaný prevod finančných prostriedkov z roku 2015 vo výške 652 mil. eur. Objemovo najväčšiu položku predstavujú daňové príjmy, ktorých podiel na celkových príjmoch v sledovanom období predstavuje približne 83,3 %. Tieto príjmy zahŕňajú aj príjmy z poistného od ekonomicky aktívnych osôb, pri ktorých sa oproti schválenému rozpočtu na rok 2015 predpokladá nárast o 6,5 %.

Na rok 2016 sa výška poistného plateného štátom predpokladá v sume 204 mil. eur, čo oproti schválenému rozpočtu na rok 2015 predstavuje pokles o 8,02 %.

Na zabezpečenie platobnej schopnosti Sociálnej poisťovne sa predpokladá poskytnutie prostriedkov zo štátneho rozpočtu v sume 635 mil. eur v roku 2016, v roku 2017 v sume

636 mil. eur a v roku 2018 v sume 541 mil. eur. Zohľadňuje sa predikcia príjmov a výdavkov poistenia, pričom výška transferu zabezpečuje optimálny disponibilný zostatok prostriedkov s cieľom zabezpečiť plynulé vyplácanie všetkých obligatórných výdavkov, ktoré administruje Sociálna poisťovňa.

v tis. eur	2013 S	2014 S	2015 R	2015 OS	2016 R	2017 N	2018 N
Výdavky spolu	6 653 267	6 959 916	7 104 115	7 140 776	7 305 749	7 480 009	7 718 408
v tom:							
Výdavky poistenia spolu	6 512 217	6 822 126	6 979 326	7 019 859	7 183 572	7 356 403	7 593 194
v tom:							
výdavky nemocenského poistenia	399 434	380 812	416 469	416 540	440 924	454 238	465 729
výdavky dôchodkového poistenia	5 894 195	6 242 010	6 358 669	6 398 587	6 545 873	6 711 521	6 941 139
výdavky poistenia v nezamestnanosti	174 308	154 721	46 902	157 286	147 126	138 577	130 883
výdavky úrazového poistenia	44 280	44 583	157 286	47 446	49 649	52 067	55 443
Výdavky garančného poistenia	16 298	14 233	18 789	14 917	16 177	17 606	19 214
Výdavky správneho fondu	124 752	123 557	106 000	106 000	106 000	106 000	106 000

Celkové výdavky na rok 2016 sa rozpočtujú v sume 7,31 mld. eur, čo oproti schválenému rozpočtu na rok 2015 predstavuje nárast o 2,84 %, v absolútnom vyjadrení o 202 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 2015, t. j. 3,5 %.

Od roku 2013 sa dôchodky zvyšujú o pevnú sumu určenú percentom z priemernej mesačnej sumy jednotlivých druhov dôchodkov. Uvedené percento závisí od priemerného medziročného rastu spotrebiteľských cien a medziročného rastu priemernej mesačnej mzdy.

Výdavky správneho fondu na rok 2016 sa rozpočtujú v sume 106 mil. eur, čo predstavuje úroveň schváleného rozpočtu na rok 2015. Výška výdavkov správneho fondu na rok 2016 zabezpečuje plnenie úloh súvisiacich s činnosťou jednotlivých organizačných zložiek Sociálnej poisťovne.

Celkový hotovostný prebytok Sociálnej poisťovne sa v roku 2016 predpokladá vo výške 541 mil. eur, v roku 2017 sa predpokladá celkový prebytok na úrovni 553 mil. eur a v roku 2018 vo výške 566 mil. eur. V metodike ESA 2010 je predpokladaný schodok hospodárenia Sociálnej poisťovne v roku 2016 vo výške 94,4 mil. eur, v roku 2017 prebytok vo výške 36,6 mil. eur a v roku 2018 prebytok vo výške 38,8 mil. eur.

3. Verejné zdravotné poistenie

Návrh rozpočtu zohľadňuje septembrovú makroekonomickú aj daňovo-odvodovú prognózu Ministerstva financií SR a zavedenie odvodovej odpočítateľnej položky.

Vývoj príjmovej a výdavkovej časti rozpočtu verejného zdravotného poistenia na roky 2016 až 2018 je v porovnaní s predchádzajúcimi rokmi nasledovný:

v tis. eur	2013 S	2014 S	2015 R	2015 OS	2016 R	2017 N	2018 N
Príjmy verejného zdravotného poistenia spolu	4 223 716	4 314 643	4 260 343	4 492 121	4 535 477	4 621 653	4 841 353
<i>z toho:</i>							
▪ daňové príjmy, z toho:	3 892 846	3 984 954	3 994 807	4 234 796	4 234 941	4 327 117	4 553 817
ekonomicky aktívne osoby (EAO)	2 563 058	2 717 782	2 660 357	2 812 012	2 937 773	3 081 831	3 255 040
platba štátu (preddavky)	1 248 446	1 190 366	1 280 555	1 367 485	1 377 769	1 313 015	1 353 347
ročné zúčtovanie poistného od EAO	48 238	52 163	52 486	53 401	-81 749	-68 877	-55 718
ročné zúčtovanie poistného od štátu	28 382	21 169	0	0	0	0	0
sankcie súvisiace s poistným	1 409	1 148	1 409	1 148	1 148	1 148	1 148
odplata za postúpenie pohľadávky ZP	3 313	2 326	0	750	0	0	0
▪ nedaňové príjmy	24 641	31 929	30 421	30 421	30 421	30 421	30 421
▪ transfery v rámci VS	171	19	115	115	115	115	115
▪ zostatok prostriedkov z predchádzajúcich rokov (FO)	306 058	297 741	235 000	226 789	270 000	264 000	257 000
Výdavky verejného zdravotného poistenia spolu	3 927 074	4 087 854	3 987 343	4 222 121	4 271 477	4 364 653	4 592 353
<i>z toho:</i>							
▪ výdavky poistenia	3 672 270	3 882 150	3 731 975	4 005 466	4 047 870	4 136 649	4 355 268
▪ výdavky na prevádzkové činnosti štátnej zdravotnej poisťovne	68 869	72 148	77 167	83 639	83 124	85 883	90 829
▪ úhrada za správu verejného zdravotného poistenia	45 615	50 237	56 653	58 007	57 568	59 196	62 270
▪ príspevok na činnosť UDZS*	16 072	16 810	16 881	17 021	18 096	18 099	18 494
▪ príspevok na činnosť OS ZZS**	12 501	13 075	13 130	13 238	14 074	14 077	14 384
▪ príspevok na činnosť NCZI***	14 370	10 086	10 129	10 212	16 487	16 491	16 850
▪ iné úhrady - záväzky	97 377	38 542	73 250	26 380	26 250	26 250	26 250
▪ výdavkové finančné operácie	0	0	0	0	0	0	0
Celkový prebytok verejného zdravotného poistenia	296 642	226 789	273 000	270 000	264 000	257 000	249 000
<i>vylúčenie finančných operácií</i>	<i>-306 058</i>	<i>-297 741</i>	<i>-235 000</i>	<i>-226 790</i>	<i>-270 000</i>	<i>-264 000</i>	<i>-257 000</i>
▪ vylúčenie príjmových FO	-306 058	-297 741	-235 000	-226 790	-270 000	-264 000	-257 000
▪ vylúčenie výdavkových FO	0	0	0	0	0	0	0
<i>zahrnutie časového rozlíšenia</i>	<i>24 904</i>	<i>8 608</i>	<i>-4 744</i>	<i>8 747</i>	<i>-953</i>	<i>14 667</i>	<i>15 853</i>
<i>ostatné úpravy****</i>	<i>-10 321</i>	<i>-7 724</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Prebytok(+)/schodok (-) verejného zdravotného poistenia (ESA 2010)	5 167	-70 068	33 256	51 957	-6 953	7 667	7 853

* UDZS - Úrad pre dohľad nad zdravotnou starostlivosťou

** OS ZZS - Operačné strediská záchranej zdravotnej služby

*** NCZI - Národné centrum zdravotníckych informácií

**** ostatné úpravy - zmena stavu vybraných aktív a pasív, ostatné úpravy pre metodiku ESA 2010

Celkové príjmy v systéme verejného zdravotného poistenia sa na rok 2016 predpokladajú vo výške 4,54 mld. eur. Na rok 2017 sa celkové príjmy predpokladajú v objeme 4,62 mld. eur s medziročným rastom 1,90 % a na rok 2018 v objeme 4,84 mld. eur s medziročným rastom 4,75 %.

Rozpočet príjmov z poistného od ekonomicky aktívnych osôb nadväzuje na septembrovú prognózu daňových príjmov. Príjmy od ekonomicky aktívnych osôb vrátane ročného zúčtovania poistného v roku 2016 sa rozpočtujú v sume 2,86 mld. eur. V roku 2017 sa výška príjmov od ekonomicky aktívnych osôb predpokladá na úrovni 3,08 mld. eur s medziročným rastom o 4,9 % a v roku 2018 na úrovni 3,25 mld. eur s medziročným rastom 5,62 %.

Preddavky na poistné platené štátom, určené pre zákonom vymedzené kategórie osôb, sa na rok 2016 rozpočtujú v sume 1,38 mld. eur. Na rok 2017 sa poistné platené štátom navrhuje vo výške 1,31 mld. eur a na rok 2018 na úrovni 1,35 mld. eur.

Do súhrnu daňových príjmov verejného zdravotného poistenia sa započítavajú každoročne aj sankcie súvisiace so zdravotným poistením vo výške 1,15 mil. eur. Nedaňové

príjmy sa predpokladajú na rok 2016 na úrovni 30,4 mil. eur. V príjmovej časti rozpočtu verejného zdravotného poistenia je započítaný transfer z Ministerstva zdravotníctva SR v ročnej výške 115 tis. eur na úhradu neodkladnej zdravotnej starostlivosti v súlade so zákonom č. 580/2004 Z. z. o zdravotnom poistení.

Celkové výdavky verejného zdravotného poistenia sa na rok 2016 predpokladajú na úrovni 4,27 mld. eur, v porovnaní so schváleným rozpočtom roku 2015 dochádza k ich rastu o 284 mil. eur, t. j. o 7,12 %. Na rok 2017 sa celkové výdavky predpokladajú v objeme 4,36 mld. eur a na rok 2018 v objeme 4,60 mld. eur.

V súlade s legislatívnou úpravou zdravotného poistenia je ako bežný transfer vo výdavkoch verejného zdravotného poistenia zapracovaný príspevok na činnosť Úradu pre dohľad nad zdravotnou starostlivosťou, príspevok na činnosť Operačných stredísk tiesňového volania záchranej zdravotnej služby a príspevok na činnosť Národného centra zdravotníckych informácií. Výška príspevkov na rok 2016 vychádza z predpokladaného výberu poisťného zdravotnými poisťovňami v roku 2015.

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 poisťného.

V metodike ESA 2010 sa v roku 2016 predpokladá schodok v sume 6,95 mil. eur, v roku 2017 sa predpokladá prebytok v sume 7,67 mil. eur a v roku 2018 prebytok v sume 7,85 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	2013 S	2014 S	2015 R	2015 OS	2016 R	2017 N	2018 N
Príjmy ŠFRB spolu	197 054	210 059	188 609	307 365	161 917	162 704	166 948
z toho:							
▪ nedaňové príjmy, z toho:	31 020	30 415	29 749	29 445	29 599	29 649	29 699
pokuty, penále a iné	30	2	0	15	0	0	0
úroky z domácich pôžičiek	29 842	29 722	29 299	29 180	29 399	29 499	29 599
iné nedaňové príjmy	1 148	691	450	250	200	150	100
▪ granty a transfery, z toho:	66 433	54 904	54 904	158 444	25 000	25 000	25 000
transfery v rámci VS	66 433	54 904	54 904	158 444	25 000	25 000	25 000
▪ príjmy z transakcií s fin. akt. a pas. (FO), z toho	99 601	124 740	103 956	119 476	107 318	108 055	112 249
zo splácania úverov, pôžičiek, NFV	79 003	87 954	90 214	91 204	97 201	103 201	107 201
zostatok prostriedkov z predch. rokov	20 598	36 786	13 742	28 272	10 117	4 854	5 048
Výdavky ŠFRB spolu	160 268	181 787	178 986	297 248	157 063	157 656	160 243
z toho:							
▪ bežné výdavky	5 165	3 699	3 786	4 075	4 267	4 360	4 447
mzdy	900	887	870	1 077	892	892	892
poistné	382	372	338	419	346	347	347
tovary a služby	3 875	2 430	2 558	2 559	2 979	3 081	3 188
bežné transfery	8	10	20	20	50	40	20
▪ kapitálové výdavky	512	499	700	600	700	700	700
obstarávanie kapitálových aktív	440	499	700	600	700	700	700
kapitálové transfery	72	0	0	0	0	0	0
▪ výdavky z transakcií s fin. akt. a pas., z toho: (FO)	154 591	177 589	174 500	292 573	152 096	152 596	155 096
úvery a účasť na majetku	154 591	177 589	174 500	292 573	152 096	152 596	155 096
Celkový prebytok ŠFRB	36 786	28 272	9 623	10 117	4 854	5 048	6 705
vylúčenie finančných operácií, z toho:	54 990	52 849	70 544	173 097	44 778	44 541	42 847
▪ vylúčenie príjmových (FO)	-99 601	-124 740	-103 956	-119 476	-107 318	-108 055	-112 249
▪ vylúčenie výdavkových (FO)	154 591	177 589	174 500	292 573	152 096	152 596	155 096
medziročná zmena stavu pohľadávok	1 605	708		700			
medziročná zmena stavu záväzkov	-55	57		-6			
Prebytok(+)/schodok(-) ŠFRB (ESA 2010)	93 326	81 886	80 167	183 908	49 632	49 589	49 552

Príjmy ŠFRB v roku 2016 predstavujú celkovú výšku 162 mil. eur, pričom transfer zo štátneho rozpočtu je rozpočtovaný vo výške 25,0 mil. eur a vlastné zdroje v sume 137 mil. eur. Vlastné príjmy ŠFRB sa navrhujú najmä zo splácania úverov v sume 97,2 mil. eur, z úrokov z poskytnutých úverov vo výške 29,4 mil. eur a 10,4 mil. eur tvoria ostatné príjmy. Rozpočtované príjmy v roku 2016 v porovnaní so schváleným rozpočtom roku 2015 klesajú o 26,7 mil. eur, t. j. o 14,2 %, a to najmä z dôvodu zníženia transferov zo štátneho rozpočtu.

Výdavky ŠFRB v roku 2016 sa rozpočtujú v sume 157 mil. eur a v porovnaní so schváleným rozpočtom roku 2015 sú nižšie o 21,9 mil. eur, teda o 12,3 %, najmä z dôvodu poklesu výdavkov na poskytovanie úverov. Z rozpočtovaných výdavkov roku 2016 je čiastka 152 mil. eur vyčlenená na poskytovanie úverov na výstavbu bytov a kúpu bytov, na obnovu bytových domov a na výstavbu zariadení sociálnych služieb. Ostatné výdavky sú rozpočtované na činnosti súvisiace so zabezpečením správy fondu a bankových služieb.

Celkový hotovostný prebytok ŠFRB sa rozpočtuje v roku 2016 v sume 4,85 mil. eur a oproti schválenému rozpočtu na rok 2015 je nižší o 4,77 mil. eur, čo predstavuje pokles o 49,6 %. V metodike ESA 2010 sa na rok 2016 prebytok hospodárenia ŠFRB kvantifikuje v sume 49,6 mil. eur a v porovnaní so schváleným rozpočtom roku 2015 je nižší o 30,5 mil. eur, t. j. o 38,1 %.

4.2. Národný jadrový fond

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

v tis. eur	2013 S	2014 S	2015 R	2015 OS	2016 R	2017 N	2018 N
Príjmy NJF spolu	1 167 029	1 284 876	1 396 425	1 391 521	1 488 196	1 622 901	1 781 903
z toho:							
▪ nedaňové príjmy, z toho:	110 283	99 537	101 544	97 333	97 455	112 739	135 558
pokuty a penále	265	0	0	0	0	0	0
úroky z domácich pôžičiek a vkladov	30 531	33 420	33 600	35 702	36 000	37 000	38 500
príspevky od prevádzkovateľov JZ	69 874	66 077	67 944	61 621	61 455	75 739	97 058
odvod od prevádzk. prenos. a distr. sústav	9 553	0	0	0	0	0	0
poplatky - nakladanie s IRAO	52	36	0	10	0	0	0
ostatné príjmy	8	4	0	0	0	0	0
▪ granty a transfery, z toho:	88 748	80 352	71 513	69 059	71 268	72 726	74 214
zo ŠR, z toho:	58 748	70 352	71 513	68 185	71 268	72 726	74 214
z MH SR z odv. od prev. prenos. a distr. sústav	58 409	70 167	71 147	67 834	70 895	72 346	73 826
ZRAM neznámeho pôvodu	339	185	366	351	373	380	388
iné granty (dobrovoľný príspevok JAVYS, a.s.)	30 000	10 000	0	874	0	0	0
▪ príjmy z transakcií s fin. akt. a pas.(FO), z toho:	967 998	1 104 987	1 223 368	1 225 129	1 319 473	1 437 436	1 572 131
zostatok prostriedkov z predch. rokov	967 998	1 104 987	1 223 368	1 225 129	1 319 473	1 437 436	1 572 131
Výdavky NJF spolu	62 042	59 747	71 182	72 048	50 760	50 770	50 785
z toho:							
▪ bežné výdavky	61 996	55 150	63 104	63 970	44 536	46 591	43 761
mzdy	177	184	210	210	210	210	212
poistné	154	160	160	161	163	167	167
tovary a služby	324	337	364	364	371	375	386
bežné transfery	61 341	54 469	62 370	63 235	43 792	45 839	42 996
▪ kapitálové výdavky	46	4 597	8 078	8 078	6 224	4 179	7 024
obstarávanie kapitálových aktív	0	0	2	2	2	4	4
kapitálové transfery	46	4 597	8 076	8 076	6 222	4 175	7 020
▪ výdavky z transakcií s fin. akt. a pas. (FO)	0	0	0	0	0	0	0
Celkový prebytok NJF	1 104 987	1 225 129	1 325 243	1 319 473	1 437 436	1 572 131	1 731 118
vylúčenie finančných operácií	-967 998	-1 104 987	-1 223 368	-1 225 129	-1 319 473	-1 437 436	-1 572 131
z toho:							
vylúčenie príjmových FO	-967 998	-1 104 987	-1 223 368	-1 225 129	-1 319 473	-1 437 436	-1 572 131
ostatné úpravy	8 039	-9 472	0	2 503	0	0	0
Prebytok(+)/schodok(-) NJF (ESA 2010)	145 028	110 670	101 875	96 847	117 963	134 695	158 987

Príjmy NJF na rok 2016 v sume 1,49 mld. eur sú oproti schválenému rozpočtu na rok 2015 vyššie o 91,8 mil. eur, t. j. o 6,57 %. Dôvodom medziročného zvýšenia príjmov je najmä nárast zostatku prostriedkov z predchádzajúcich rokov o 96,1 mil. eur a výnosov z vkladov o 2,40 mil. eur. Na druhej strane v návrhu rozpočtu NJF na rok 2016 oproti schválenému rozpočtu na rok 2015 klesajú príjmy z príspevkov od prevádzkovateľov jadrových zariadení o 6,49 mil. eur najmä z dôvodu očakávaného poklesu predajnej ceny elektriny a klesajú tiež príjmy z transferu z Ministerstva hospodárstva SR z odvodov vybraných prevádzkovateľmi prenosovej a distribučných sústav o 252 tis. z dôvodu zníženia transferu o hodnotu rozdielu

import – export elektriny v zmysle zákona č. 238/2006 Z. z. o NJF a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov.

Výdavky NJF na rok 2016 v sume 50,8 mil. eur sú oproti schválenému rozpočtu na rok 2015 nižšie o 20,4 mil. eur, t. j. o 28,7 %. Osobné výdavky a výdavky na tovary a služby na rok 2016 sú rozpočtované v zásade na rovnakej úrovni ako v schválenom rozpočte na rok 2015. Bežné transfery na rok 2016 oproti schválenému rozpočtu na rok 2015 klesajú o 18,6 mil. eur a kapitálové výdavky klesajú o 1,85 mil. eur. Bežné a kapitálové transfery budú oprávneným žiadateľom poskytnuté na projekty záverečnej časti jadrovej energetiky v súlade s platnými predpismi a to najmä na vyradovanie jadrových elektrární A-1 a V-1 vrátane nakladania s rádioaktívnymi odpadmi z tohto vyradovania, ukladanie upravených rádioaktívnych odpadov z vyradovania jadrových elektrární v republikovom úložisku rádioaktívnych odpadov, skladovanie vyhorelého jadrového paliva v samostatných jadrových zariadeniach a ZRAM.

Celkový prebytok rozpočtu NJF na rok 2016 je oproti schválenému rozpočtu na rok 2015 vyšší o 112 mil. eur, t. j. o 8,47 %. Prebytok rozpočtu v metodike ESA 2010 na rok 2016 v sume 118 mil. eur je oproti schválenému rozpočtu na rok 2015 vyšší o 16,1 mil. eur, t. j. o 15,8 %.

4.3. Environmentálny fond

Prostriedky Environmentálneho fondu (ďalej len „EF“) budú v roku 2016 slúžiť na podporu zníženia znečistenia odpadových vôd, zásobovanie obyvateľstva pitnou vodou z obecných vodovodov, zlepšenie kvality ovzdušia, rozvoj odpadového hospodárstva, ochranu prírody ako aj odstraňovanie následkov havárií. EF bude v uvedenom období poskytovať aj návratnú podporu prostredníctvom úverov určených na ekologické projekty.

Vývoj príjmovej a výdavkovej časti rozpočtu EF na roky 2016 až 2018 je nasledovný:

v tis. eur	2013 S	2014 S	2015 R	2015 OS	2016 R	2017 N	2018 N
Príjmy EF spolu	147 120	176 048	291 979	309 581	413 952	545 321	676 745
z toho:							
▪ daňové príjmy	836	842	885	867	903	952	1 007
▪ nedaňové príjmy, z toho:	45 053	49 611	155 355	155 489	155 365	155 365	155 365
z úhrad za vydobyté nerasty	2 246	2 250	2 460	2 460	2 460	2 460	2 460
administ. poplatky a iné poplatky a platby príjem z predaja kapitál. aktív (z emis.kvót),	30 112	29 705	35 356	35 489	35 366	35 366	35 366
v tom:	12 328	17 326	116 659	116 659	116 659	116 659	116 659
- príjmy z predaja emisných kvót EAU (nové obdobie)	12 328	11 516	116 659	116 659	116 659	116 659	116 659
- príjmy z predaja emisných kvót AAU (staré obdobie)	0	5 810	0	0	0	0	0
úroky z tuzem. úverov, pôžičiek, vkladov a ážio	263	288	770	770	770	770	770
iné nedaňové príjmy	103	42	110	110	110	110	110
▪ transfery v rámci verejnej správy	1 900	0	0	10 000	0	0	0
▪ príjmy z transakcií s fin. akt. a pas., z toho: (FO)	99 331	125 595	135 739	143 225	257 683	389 004	520 373
zo splátok tuzem. úverov, pôž. a NFV (FO)	6 599	2 482	2 080	2 080	2 080	2 080	2 080
zost. prostr. z predch. roka (FO)	92 732	123 113	133 659	141 145	255 603	386 924	518 293
Výdavky EF spolu	24 007	34 902	26 860	53 978	27 028	27 028	27 028
z toho:							
▪ bežné výdavky, z toho:	5 918	13 724	5 346	5 407	5 514	5 514	5 514
mzdy a odvody	824	876	824	885	845	845	845
tovary a služby (prev. náklady)	271	263	359	359	506	506	506
vrátenie príjmov minulých rokov	1 807	1 992	2 650	2 650	2 650	2 650	2 650
bežné transfery	3 016	10 593	1 513	1 513	1 513	1 513	1 513
▪ kapitálové výdavky, z toho:	17 352	18 657	18 514	45 571	18 514	18 514	18 514
obstarávanie kapitálových aktív	5	75	14	71	14	14	14
kapitálové transfery	17 348	18 582	18 500	45 500	18 500	18 500	18 500
▪ výdavky z transakcií s fin. akt. a pas., z toho: (FO)	736	2 521	3 000	3 000	3 000	3 000	3 000
úvery, pôžičky a NFV v rámci VS (FO)	13	2 521	3 000	3 000	3 000	3 000	3 000
Celková bilancia EF	123 113	141 145	265 119	255 603	386 924	518 293	649 717
vylúčenie finančných operácií	-98 595	-123 074	-132 739	-140 225	-254 683	-386 004	-517 373
z toho:							
▪ vylúčenie príjmových FO	-99 331	-125 595	-135 739	-143 225	-257 683	-389 004	-520 373
▪ vylúčenie výdavkových FO	736	2 521	3 000	3 000	3 000	3 000	3 000
ostatné úpravy	-1 414	-747					
Prebytok (+)/schodok (-) EF (ESA 2010)	23 104	17 324	132 380	115 378	132 240	132 289	132 344

Objem príjmov je rozpočtovaný na rok 2016 v celkovej výške 414 mil. eur, ktorý má byť dosiahnutý výlučne z vlastných zdrojov, bez dotácií zo štátneho rozpočtu. Tento objem rastie oproti schválenému rozpočtu roku 2015 o 41,8 %. Dôvodom celkového nárastu príjmov je najmä vyššia úroveň rozpočtovaných príjmov z minulých rokov, ktoré rastú o 91,2 %. Ďalšou významnou položkou sú príjmy z administratívnych poplatkov (poplatky a platby za vypúšťanie odpadových vôd do povrchových vôd, za odber podzemnej vody, za znečisťovanie ovzdušia, pokuty za porušenie predpisov, príjmy z prieskumných území a ostatné), ktoré sa na rok 2016 navrhujú vo výške 35,4 mil. eur.

Výdavky fondu sú rozpočtované na rok 2016 v celkovej výške 27 mil. eur, čím je takmer zachovaná úroveň schváleného rozpočtu roku 2015. Osobné výdavky rastú o 2,52 % v súvislosti s premietnutím valorizácie roku 2015 do nasledujúcich rokov. Rozpočet výdavkov určených na správu fondu sa navrhuje vo výške 1,38 mil. eur. Bežné transfery vo výške 1,5 mil. eur a kapitálové transfery na úrovni 18,5 mil. eur zachovávajú úroveň schváleného rozpočtu 2015 a sú určené na dotácie v oblasti životného prostredia. Na návratnú podporu ekologických projektov prostredníctvom úverov je určených 3 mil. eur.

Celkový hotovostný prebytok EF sa rozpočtuje v roku 2016 vo výške 387 mil. eur. V metodike ESA 2010 prebytok hospodárenia EF v roku 2016 dosahuje 132 mil. eur, čo takmer zachováva úroveň schváleného rozpočtu roku 2015.

5. Slovenský pozemkový fond

v tis. eur	2013 S	2014 S	2015 R	2015 OS	2016 R	2017 N	2018 N
Prijmy SPF spolu	44 130	53 230	22 651	48 000	24 062	23 085	22 985
z toho:							
▪ nedaňové príjmy, z toho:	24 509	33 818	22 651	25 943	24 062	23 085	22 985
príjmy z podnikania a z vlast. majetku	11 623	14 484	12 560	12 560	12 683	12 715	12 615
admin. popl. a iné popl. a platby	126	85	160	160	160	160	160
kapitálové príjmy	11 895	18 269	9 085	12 220	10 529	9 520	9 520
úroky z tuz. úverov, pôž., NFV	245	353	216	503	190	190	190
iné nedaňové príjmy	620	627	630	500	500	500	500
▪ príjmy z trans. s fin. akt. a pas.(FO), z toho:	19 621	19 412	0	22 057	0	0	0
príjmy z predaja maj. účasti (FO)	1	0	0	0	0	0	0
príjmy z privatizácie (FO)	141	159	0	0	0	0	0
zost. prostr. z predch. roka (FO)	9 117	6 941	0	10 022	0	0	0
iné príjmové FO	10 362	12 312	0	12 035	0	0	0
Výdavky SPF spolu	15 271	19 475	16 244	43 615	15 948	15 961	14 411
z toho:							
▪ bežné výdavky, z toho:	13 676	15 584	15 865	38 315	15 527	15 519	13 964
mzdy a odvody	5 470	5 139	5 232	5 232	5 404	5 404	5 404
tovary a služby	4 012	4 195	3 941	5 836	4 416	4 408	4 353
bežné transfery (reštit. a fin. náhrady)	4 194	6 250	6 692	27 247	5 707	5 707	4 207
▪ kapitálové výdavky	268	296	379	400	421	442	447
▪ ostatné výdavkové finančné operácie (FO)	1 327	3 595	0	4 900	0	0	0
Celková bilancia SPF	28 859	33 755	6 407	4 385	8 114	7 124	8 574
vylúčenie finančných operácií	-18 294	-15 817	0	-17 157	0	0	0
z toho:							
▪ vylúčenie príjmových (FO)	-19 621	-19 412	0	-22 057	0	0	0
▪ vylúčenie výdavkových (FO)	1 327	3 595	0	4 900	0	0	0
ostatné úpravy	-634	-1 281	0	-788	0	0	0
Prebytok (+)/schodok (-) SPF (ESA 2010)	9 931	16 657	6 407	-13 560	8 114	7 124	8 574

Celkové príjmy Slovenského pozemkového fondu (ďalej len „SPF“) na rok 2016 sú rozpočtované v sume 24 062 tis. eur. V porovnaní so schváleným rozpočtom na rok 2015 sú vyššie o 1 411 tis. eur, čo predstavuje nárast o 6,2 %, predovšetkým z dôvodu nárastu kapitálových príjmov z predaja pozemkov. Tieto príjmy z predaja fondom spravovaných pozemkov rozpočtované v objeme 10 500 tis. eur sú v porovnaní so schváleným rozpočtom na rok 2015 vyššie o 1 500 tis. eur, t. j. o 16,7 %. Príjmy z prenajatých pozemkov a z vlastníctva majetku rozpočtované v objeme 12 683 tis. eur zaznamenávajú oproti schválenému rozpočtu na rok 2015 nárast o 123 tis. eur, t. j. o 1,0 %, pri nezmenenej ročnej sadzbe nájomného 2,2 % z hodnoty prenajímanej pôdy z prenajatých pozemkov od 1. septembra 2013.

Sumou 15 948 tis. eur sú rozpočtované celkové výdavky SPF na rok 2016. V porovnaní so schváleným rozpočtom na rok 2015 sú nižšie o 296 tis. eur, t. j. o 1,8 %. Najvyšší objem v rámci rozpočtovaných výdavkov vo 15 527 tis. eur majú 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 rozpočtované vo výške 5 404 tis. eur sú oproti schválenému rozpočtu na rok 2015 vyššie o 3,3 %, a to z titulu 2,5 % valorizácie realizovanej od 1. januára

2015 a z dôvodu zvýšenia počtu zamestnancov, ktoré súvisí so zabezpečením činností spojených s výkupom pozemkov. Tovary a služby v porovnaní so schváleným rozpočtom na rok 2015 sú vyššie o 475 tis. eur, t. j. o 12,1 %, z dôvodu úhrady právnych služieb advokátskym kanceláriám, ktoré zastupujú fond pri dôležitých súdnych sporoch. Bežné transfery vo výške 5 707 tis. eur oproti schválenému rozpočtu roku 2015 sú nižšie o 985 tis. eur (o 14,7 %), z toho transfer MPRV SR na zabezpečenie projektov pozemkových úprav a financovanie DPH k projektom pozemkových úprav hradených z programov EÚ a spolufinancovania k EÚ v sume 1 500 tis. eur je nižší o 500 tis. eur. Výdavky na náhrady v zriadených záhradkových osadách v sume 4 000 tis. eur sú nižšie o 500 tis. eur. Kapitálové výdavky rozpočtované v objeme 421 tis. eur sú v porovnaní so schváleným rozpočtom na rok 2015 vyššie o 42 tis. eur, t. j. o 11,1 %. Zvýšenie kapitálových výdavkov súvisí s financovaním nevyhnutných kapitálových opráv majetku fondu a s nákupom výpočtovej techniky.

Prebytok v roku 2016 rozpočtovaný na hotovostnej báze a v metodike ESA 2010 sa predpokladá na úrovni 8 114 tis. eur, v roku 2017 na úrovni 7 124 tis. eur a v roku 2018 na úrovni 8 574 tis. eur.

6. Fond národného majetku Slovenskej republiky

v tis. eur	2013 S	2014 S	2015 R	2015 OS	2016 R	2017 N	2018 N
Príjmy FNM SR spolu	572 781	369 793	87 382	894 030	36 722	26 667	21 787
z toho:							
▪ ost.nedaň.príjmy (úroky a iné príjmy)	361	1 251	66	90	23	23	23
▪ príjmy z dividend	452 267	266 032	15 424	8 662	47	17	17
▪ príjmy z transakcií s fin. akt. a pas., z toho: (FO)	120 153	102 510	71 892	885 278	36 652	26 627	21 747
príjmy z privatizácie (FO)	0	1	0	800 009	0	0	0
ostatné finančné operácie (FO)	110	25	0	14	0	0	0
zostatok pros. z pred. rokov (FO)	120 043	102 484	71 892	85 255	36 652	26 627	21 747
Výdavky FNM SR spolu	470 295	284 538	27 040	857 378	10 095	4 920	4 160
z toho:							
▪ transfer do ŠFA	452 267	266 027	15 424	808 662	47	17	17
▪ výdavky spojené s činnosťou FNM SR	2 106	1 900	2 071	2 071	1 665	1 665	1 665
▪ úhrada nákladov spojených s privatizáciou	538	1 440	786	26 886	772	745	739
▪ výdavky spojené s reštitučnými nárokmi	0	0	766	766	764	766	766
▪ úhrada nákladov v dôsl. odstúp.od zmluvy	1 642	3 521	50	8 550	45	40	40
▪ na ďalšie účely (osobitný predpis) CP fyz. osoby	10 639	8 604	6 500	9 000	6 500	1 400	700
▪ úhrada nákladov spojených s ukonč. činn. fondu	1 831	2 884	1 000	1 000	0	0	0
▪ výdavky FNM SR (§ 15)	0	0	140	140	0	0	0
▪ výdavky FNM SR (§ 30)	0	0	0	0	0	0	0
▪ ostatné	0	2	4	4	3	3	3
▪ splátka dlhopisov FNM SR	267	160	299	299	299	284	230
- z toho: úrok	24	32	43	43	43	43	43
istina (FO)	128	96	133	133	133	133	133
daň	1	1	4	4	1	1	1
poplatok	114	31	119	119	122	107	53
▪ účasť na majetku a iné FO (FO)	1 005	0	0	0	0	0	0
▪ nákup maj. účastí, na kt. má fond predk.právo (FO)	0	0	0	0	0	0	0
▪ ostatné výdavkové fin. operácie (FO)	0	0	0	0	0	0	0
Celková bilancia FNM SR	102 486	85 255	60 342	36 652	26 627	21 747	17 627
vylúčenie finančných operácií	-119 020	-102 414	-71 759	-885 145	-36 519	-26 494	-21 614
z toho:							
▪ vylúčenie príjmových (FO)	-120 153	-102 510	-71 892	-885 278	-36 652	-26 627	-21 747
▪ vylúčenie výdavkových (FO)	1 133	96	133	133	133	133	133
medziročná zmena stavu pohľadávok a záväzkov	0	-183 568	0	1 531	0	0	0
ostatné úpravy	-130 791	-16 042	0	-3 334	0	0	0
Prebytok (+)/schodok (-) FNM SR (ESA 2010)	-147 325	-216 769	-11 417	-850 296	-9 892	-4 747	-3 987

Návrh rozpočtu Fondu národného majetku SR (ďalej len „FNM SR“) ako súčasť rozpočtu verejnej správy je zostavený v súlade s platnými právnymi predpismi. V súčasnosti sa v legislatívnom procese nachádza návrh zákona o zrušení FNM SR a o zmene a doplnení niektorých zákonov. Po jeho schválení bude rozpočet verejnej správy na danú zmenu plne reflektovať v rámci schvaľovacieho procesu zákona o štátnom rozpočte na rok 2016.

Príjmy Fondu národného majetku Slovenskej republiky sú na rok 2016 rozpočtované v sume 36 722 tis. eur, čo predstavuje pokles oproti schválenému rozpočtu na rok 2015 o 58,0 %. Príjem FNM SR z dividend sa z dôvodu prechodu akcionárskych práv v energetických spoločnostiach a SPP, a. s. v roku 2014 na štát a predaju majetkového podielu v Slovak Telekom, a. s. v roku 2015 oproti minulým rokom podstatne znížil. V roku 2016 sa

objem dividend predpokladá vo výške 47 tis. eur, čo je oproti schválenému rozpočtu na rok 2015 menej o 15 377 tis. eur. V návrhu rozpočtu na roky 2016 až 2018 sú rozpočtované iba riadne dividendy. Predpokladá sa, že všetky príjmy z dividend budú v rokoch 2016 až 2018 transferované prostredníctvom štátnych finančných aktív do príjmov štátneho rozpočtu.

Výdavky FNM SR sú na rok 2016 rozpočtované vo výške 10 095 tis. eur. V porovnaní so schváleným rozpočtom na rok 2015 dochádza v roku 2016 k poklesu celkového objemu výdavkov o 62,7 %, a to hlavne z dôvodu nižšieho transferu do štátnych finančných aktív v dôsledku zníženia prijatých dividend. Ostatné výdavky FNM SR tvoria výdavky na jeho činnosť a výdavky, ktoré FNM SR vyplývajú zo zákona č. 92/1991 Zb. (napr. úhrada nákladov v dôsledku odstúpenia od zmluvy, úhrada nákladov spojených s privatizáciou a pod.).

Výdavky spojené s činnosťou FNM SR sú v roku 2016 rozpočtované vo výške 1 665 tis. eur. Z dôvodu plánovaného ukončenia činnosti FNM SR sú oproti schválenému rozpočtu na rok 2015 nižšie o 406 tis. eur, teda o 19,6 %.

Výdavky spojené s prevodom cenných papierov od fyzických osôb na FNM SR a nákladov spojených s ich nadobudnutím vo výške 6 500 tis. eur sú na úrovni schváleného rozpočtu na rok 2015. Rozpočet FNM SR na roky 2016 až 2018 zahŕňa aj výdavky na splátku dlhopisov v pôsobnosti FNM SR, čím sa FNM SR podieľa na znižovaní verejného dlhu.

Celkový hotovostný prebytok hospodárenia FNM SR sa na rok 2016 predpokladá vo výške 26 627 tis. eur, na rok 2017 vo výške 21 747 tis. eur a na rok 2018 vo výške 17 627 tis. eur, pričom v metodike ESA 2010 sa predpokladá schodok v roku 2016 na úrovni 9 892 tis. eur, v roku 2017 na úrovni 4 747 tis. eur a v roku 2018 na úrovni 3 987 tis. eur.

7. Slovenská konsolidačná, a. s.

v tis. eur	2013 S	2014 S	2015 R	2015 OS	2016 R	2017 N	2018 N
Príjmy SK, a. s. spolu	53 237	58 229	55 752	61 061	63 916	69 334	72 562
z toho:							
▪ nedaňové príjmy	14 058	13 829	11 559	11 823	15 155	16 055	16 055
príjmy z podnikania a z vlast. majetku	46	41	45	40	40	40	40
kapitálové príjmy	0	0	0	0	0	0	0
úroky z tuzemských úverov, pôžičiek, NFV	12	40	14	8	15	15	15
ostatné príjmy	14 000	13 748	11 500	11 775	15 100	16 000	16 000
▪ príjmy z transakcií s fin. akt. a pas., z toho: (FO)	39 179	44 400	44 193	49 238	48 761	53 279	56 507
príjmy zo splácania istín pohľadávok (FO)	1 478	1 646	500	1 440	0	0	0
príjmy z predaja majetkových účastín (FO)	0	0	0	0	0	0	0
zost. prostr. z predch. roka (FO)	36 922	42 345	43 693	47 443	48 761	53 279	56 507
odplata za postúpenú pohľadávku (FO)	779	409	0	355	0	0	0
Výdavky SK, a. s. spolu	10 892	10 770	9 722	12 300	10 637	12 827	12 967
z toho:							
▪ bežné výdavky na správne činnosti úradu	10 833	10 684	9 632	11 386	10 337	12 737	12 877
mzdy, platy, služ. príjmy a ost. os. vyrovnania	3 917	4 186	4 335	4 586	4 762	5 073	5 178
poistné a príspev. do poisťovní	1 347	1 460	1 491	1 600	1 661	1 770	1 807
tovary a služby	5 554	5 011	3 569	4 940	3 702	5 636	5 649
z toho: dividendy	1 175	1 477	2 485	2 644	2 115	4 370	4 370
bežné transfery	15	27	237	260	212	258	243
▪ kapitálové výdavky	59	86	90	864	300	90	90
obstarávanie kapitálových aktív	59	86	90	864	300	90	90
▪ výdavky z trans. s fin. aktívami a pasívami (FO)	0	0	0	50	0	0	0
ostatné výdavkové FO - dividendy (FO)	0	0	0	50	0	0	0
Celkový prebytok/schodok SK, a. s.	42 345	47 459	46 030	48 761	53 279	56 507	59 595
vylúčenie finančných operácií	-39 179	-44 400	-44 193	-49 188	-48 761	-53 279	-56 507
z toho:							
▪ vylúčenie príjmových (FO)	-39 179	-44 400	-44 193	-49 238	-48 761	-53 279	-56 507
▪ vylúčenie výdavkových (FO)	0	0	0	50	0	0	0
medziročná zmena stavu pohľadávok a záväzkov	-7 834	177	0	-635	0	0	0
ostatné úpravy	779	409	0	355	0	0	0
Prebytok (+)/schodok (-) SK, a. s. (ESA 2010)	-3 889	3 645	1 837	-707	4 518	3 228	3 088

Celkové príjmy Slovenskej konsolidačnej, a. s. (ďalej len „SK, a. s.“) sú rozpočtované v roku 2016 v objeme 63 916 tis. eur, z toho nedaňové príjmy vo výške 15 155 tis. eur. Oproti schválenému rozpočtu na rok 2015 ide o nárast celkových príjmov o 14,6 %, a to pri náraste nedaňových príjmov o 31,1 %. Najvýznamnejším zdrojom nedaňových príjmov sú ostatné príjmy vo výške 15 100 tis. eur, ktoré rastú v porovnaní so schváleným rozpočtom na rok 2015 o 3 600 tis. eur. V položke ostatné príjmy sú evidované príjmy z pohľadávok od dlžníkov nad obstarávaciu cenu, ako aj príjmy z pohľadávok prevzatých zo zdravotných poisťovní. Vyšší príjem z realizácie pohľadávok sa očakáva z dôvodu novely zákona č. 374/2014 Z. z. o pohľadávkach štátu, na základe ktorej majú byť do majetku SK, a. s. postúpené ďalšie pohľadávky štátu.

Výdavky SK, a. s. rozpočtované na rok 2016 na úrovni 10 637 tis. eur tvoria prevažne bežné výdavky určené na činnosť spoločnosti a na výplatu dividend akcionárovi. V roku 2016 dochádza pri medziročnom porovnaní k nárastu celkových výdavkov o 9,4 % oproti schválenému rozpočtu na rok 2015. Nárast bežných ako aj kapitálových výdavkov súvisí

s aplikáciou zákona č. 374/2014 Z. z. o pohľadávkach štátu, ktorý zvyšuje nároky na vymáhanie pohľadávok na strane SK, a. s. V roku 2016 sa predpokladá výplata dividend vo výške 2 115 tis. eur pri medziročnom poklese o 370 tis. eur, t. j. o 14,9 %.

Celkový prebytok SK, a. s. na hotovostnej báze je rozpočtovaný v roku 2016 na úrovni 53 279 tis. eur, v roku 2017 na úrovni 56 507 tis. eur a v roku 2018 na úrovni 59 595 tis. eur, pričom v metodike ESA 2010 sa predpokladá celkový prebytok v roku 2016 vo výške 4 518 tis. eur, v roku 2017 vo výške 3 228 tis. eur a v roku 2018 vo výške 3 088 tis. eur.

8. Úrad pre dohľad nad zdravotnou starostlivosťou

Úrad pre dohľad nad zdravotnou starostlivosťou (ďalej len „úrad“) v oblasti verejnej správy vykonáva dohľad nad poskytovaním zdravotnej starostlivosti a verejným zdravotným poistením.

Vývoj príjmovej a výdavkovej časti rozpočtu úradu na roky 2016 až 2018 je v porovnaní s predchádzajúcimi rokmi nasledovný:

v tis. eur	2013 S	2014 S	2015 R	2015 OS	2016 R	2017 N	2018 N
Príjmy ÚDZS spolu	38 137	43 144	39 719	41 896	43 149	43 399	44 702
Nedaňové príjmy	795	866	815	1 035	815	815	815
Granty a transfery	18 173	20 507	16 882	17 024	18 096	18 099	18 494
Zo ŠR - MZ SR na DRG	996	1 042	0	0	0	0	0
EU na DRG	989	2 366	0	0	0	0	0
Spolufinancovanie na DRG	116	278	0	0	0	0	0
Zo zdravotných poisťovní	16 072	16 810	16 882	17 021	18 096	18 099	18 494
Zahraničné granty bežné od medzinárodnej organizácie	0	11	0	3	0	0	0
Príjmy z transakcií s fin. akt. a pas., v tom: (FO)	19 169	21 771	22 022	23 837	24 238	24 484	25 393
Zostatok finančných prostriedkov z predchádzajúcich rokov	19 169	21 771	22 022	23 837	24 238	24 484	25 393
Výdavky ÚDZS spolu	16 358	19 306	17 658	17 658	18 665	18 006	18 400
Bežné výdavky	15 815	18 303	16 373	16 373	17 352	16 868	16 441
Mzdy, platy, služobné príjmy	6 745	6 376	7 266	7 266	7 266	7 266	7 266
Poistné a príspevok do ZP	2 429	2 372	2 540	2 540	2 540	2 540	2 540
Tovary a služby	6 545	9 463	6 457	6 457	7 436	6 952	6 525
Bežné transfery	96	92	110	110	110	110	110
Kapitálové výdavky, v tom:	543	1 003	1 285	1 285	1 313	1 138	1 959
Obstarávanie kapitálových aktív	543	1 003	1 285	1 285	1 313	1 138	1 959
Výdavky z transakcií s fin. akt. a pas. (FO)	0	0	0	0	0	0	0
Celkový prebytok/schodok (+/-) ÚDZS	21 779	23 838	22 061	24 238	24 484	25 393	26 302
Vylúčenie finančných operácií	-19 169	-21 771	-22 022	-23 837	-24 238	-24 484	-25 393
Vylúčenie príjmových FO	-19 169	-21 771	-22 022	-23 837	-24 238	-24 484	-25 393
Medziročná zmena stavu pohľadávok	394	380	0	0	0	0	0
Medziročná zmena stavu záväzkov	-171	-116	0	0	0	0	0
ostatné úpravy	0	-105	0	0	0	0	0
Prebytok(+)/schodok(-) ÚDZS (ESA 2010)	2 833	2 226	39	401	246	909	909

Celkové príjmy úradu sú v roku 2016 rozpočtované vo výške 43,1 mil. eur s medziročným rastom o 8,63 % oproti schválenému rozpočtu na rok 2015. Na rok 2017 sa celkové príjmy predpokladajú v objeme 43,4 mil. eur s medziročným rastom o 0,58 % a na rok 2018 v objeme 44,7 mil. eur, čo predstavuje 3,00 % rast oproti predchádzajúcemu roku.

Rozhodujúcim príjmom úradu je každoročný príspevok na činnosť úradu od zdravotných poisťovní podľa § 30 zákona č. 581/2004 Z. z., ktorého výška je 0,45 %

z vymeriavacieho základu. V súlade so zákonom č. 581/2004 Z. z. o zdravotných poisťovniach, dohľade nad zdravotnou starostlivosťou a o zmene a doplnení niektorých zákonov s účinnosťou od 1. januára 2011 sa za vymeriavací základ považuje suma nachádzajúca sa v rozhodnutí úradu o ročnom prerozdelení poisťného za príslušný kalendárny rok ako celková suma z ročného prerozdelenia, pričom základom ročného prerozdelenia je iba 95 % povinného poisťného. Príspevok v roku 2016 sa predpokladá vo výške 18,1 mil. eur s medziročným rastom 7,19 %, v roku 2017 vo výške 18,1 mil. eur a v roku 2018 v sume 18,5 mil. eur s medziročným rastom o 2,18 %.

Medzi príjmové finančné operácie patrí zostatok prostriedkov z predchádzajúcich rokov. Na rok 2016 je rozpočtovaný vo výške 24,2 mil. eur, a okrem predpokladaného prevodu príspevku zo zdravotných poisťovní vo výške 17,0 mil. eur, pozostáva aj z objemu nevyčerpaných prostriedkov z predchádzajúcich rokov vo výške 7,2 mil. eur. Zostatok prostriedkov z predchádzajúcich rokov zohľadňuje očakávanú skutočnosť hospodárenia úradu na rok 2015.

Nedaňové príjmy súvisiace s činnosťou úradu sú rozpočtované na rok 2016 vo výške 815 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. Zostávajú na rovnakej úrovni oproti roku 2015.

Celkové výdavky úradu na rok 2016 sa predpokladajú vo výške 18,7 mil. eur s medziročným nárastom o 1,0 mil. eur, t. j. nárast o 5,70 % oproti schválenému rozpočtu na rok 2015, pričom sa predpokladá aj použitie nevyčerpaných prostriedkov z predchádzajúcich rokov.

V rámci bežných výdavkov je vyčlenená na rok 2016 suma 9,8 mil. eur na osobné výdavky, ktoré zostávajú na úrovni schváleného rozpočtu na rok 2015. Tovary a služby na rok 2016 sa rozpočtujú v sume 7,4 mil. eur, čo predstavuje nárast o 979 tis. eur, t. j. o 15,17 % oproti schválenému rozpočtu na rok 2015. Kapitálové výdavky na rok 2016 v sume 1,31 mil. eur medziročne rastú o 28,0 tis. eur, t. j. o 2,16 %. Zdroje sú vyčlenené prioritne na dobudovanie a rozširovanie informačného systému a vybavenie pracovísk a ich laboratórií potrebnou prístrojovou technikou.

Na rok 2017 sa celkové výdavky predpokladajú v objeme 18,0 mil. eur s medziročným poklesom o 659 tis. eur, t. j. o 3,53 %. V roku 2018 sa celkové výdavky predpokladajú v objeme 18,4 mil. eur s medziročným rastom o 395 tis. eur, t. j. o 2,19 %.

Celkový hotovostný prebytok úradu sa v roku 2016 predpokladá v sume 24,5 mil. eur, v roku 2017 v sume 25,4 mil. eur a v roku 2018 v sume 26,3 mil. eur. V metodike ESA 2010 je rozpočtovaný prebytok hospodárenia úradu v roku 2016 vo výške 246 tis. eur, v roku 2017 sa predpokladá prebytok vo výške 909 tis. eur a v roku 2018 vo výške 909 tis. eur.

9. Verejné vysoké školy

Z prostriedkov štátneho rozpočtu budú financované akreditované študijné programy a prevádzka verejných vysokých škôl (ďalej len „VVŠ“), vysokoškolská veda a technika, rozvoj vysokých škôl, sociálne a motivačné štipendiá, podpora stravovania, ubytovania, športových a kultúrnych aktivít študentov a pastoračných centier. V celkovom objeme finančných prostriedkov na roky 2016 až 2018 sú zohľadnené výdavky, ktoré pozostávajú z vlastných zdrojov VVŠ a výdavkov štátneho rozpočtu.

Vývoj príjmovej a výdavkovej časti rozpočtu verejných vysokých škôl na roky 2016 až 2018 je nasledovný:

v tis. eur	2013 S	2014 S	2015 R	2015 OS	2016 R	2017 N	2018 N
Príjmy VVŠ spolu	1 007 948	1 031 143	943 140	1 062 062	898 430	910 254	906 430
z toho:							
▪ nedaňové príjmy, z toho:	187 103	189 426	143 732	190 773	158 926	158 926	158 926
príjmy z podnikania a vlastníctva majetku	7 509	8 741	1 193	8 272	920	920	920
admin. poplatky a iné poplatky a platby	133 408	131 359	110 552	133 052	110 699	110 699	110 699
kapitálové príjmy	2 076	2 780	3 259	2 001	3 300	3 300	3 300
úroky z tuzemských úverov, pôžičiek, NFV	65	19	62	18	7	7	7
iné nedaňové príjmy	44 045	46 527	28 666	47 430	44 000	44 000	44 000
▪ granty a transfery	603 713	602 228	536 818	632 800	475 375	487 315	483 607
▪ príjmy z transakcií s fin. akt. a pas., v tom: (FO)	217 015	239 472	262 590	236 969	264 129	264 013	263 897
zostatok prostriedkov z predchádzajúcich rokov	217 015	239 472	262 590	236 969	264 129	264 013	263 897
▪ prijaté úvery, pôžičky a NFV	117	17	0	1 520	0	0	0
Výdavky VVŠ spolu	769 426	795 686	680 477	797 933	634 417	646 357	642 649
z toho:							
▪ bežné výdavky, z toho:	654 801	680 075	630 589	679 334	610 480	624 912	621 202
mzdy	256 921	273 410	260 907	274 656	260 011	266 369	263 719
poistné	92 330	98 409	90 045	97 675	90 211	92 552	91 572
tovary a služby	229 294	231 663	202 733	232 631	188 932	193 860	194 662
bežné transfery	76 252	76 593	76 904	74 370	71 309	72 117	71 237
splácanie úrokov a ostatné platby	3	0	0	3	17	15	12
▪ kapitálové výdavky	114 344	115 584	49 861	118 564	23 720	21 228	21 230
▪ výdavky z transakcií s fin. akt. a pas. (FO)	282	27	27	35	217	217	217
Celková bilancia VVŠ	238 522	235 457	262 662	264 129	264 013	263 897	263 781
vylúčenie finančných operácií	-216 850	-239 462	-262 563	-238 454	-263 912	-263 796	-263 680
z toho:							
▪ vylúčenie príjmových FO	-217 015	-239 472	-262 590	-236 969	-264 129	-264 013	-263 897
▪ vylúčenie príjmových FO	-117	-17	0	-1 520	0	0	0
▪ vylúčenie výdavkových FO	282	27	27	35	217	217	217
ostatné úpravy	26 266	-10 907	0	2 700	0	0	0
Prebytok(+)/schodok(-) VVŠ (ESA 2010)	47 938	-14 913	100	28 375	101	101	101

V skutočnostiach rokov 2013, 2014 a očakávanej skutočnosti roku 2015 sú zahrnuté aj príjmy a výdavky z podnikateľskej činnosti, ktoré sa nerozpočtujú.

Celkové príjmy VVŠ rozpočtované na rok 2016 klesajú oproti schválenému rozpočtu roku 2015 o 44,7 mil. eur, čo predstavuje 4,74 %. Celkové transfery oproti schválenému rozpočtu roku 2015 klesajú o 61,4 mil. eur. Na poklese zdrojov sa podieľajú prostriedky zo štrukturálnych fondov a spolufinancovania z končiacieho 2. programového obdobia, pričom transfery zo štátneho rozpočtu rastú.

Vlastné zdroje VVŠ pozostávajú najmä z výnosov zo školného (najmä z výnosov od zahraničných študentov, za výučbu v cudzom jazyku a výnosov za externé štúdium), z poplatkov spojených so štúdiom, z kontraktačného výskumu, z ďalšieho vzdelávania a zo zabezpečenia ubytovania a stravovania. V rokoch 2016 až 2018 sa predpokladá, že každoročne dosiahnu objem 159 mil. eur.

V nedaňových príjmoch je zaznamenaný nárast v iných nedaňových príjmoch o 15,3 mil. eur, administratívnych poplatkoch a iných poplatkoch a platbách o 147 tis. eur (školné za externú formu štúdia, poplatky za štúdium v cudzom jazyku, atď.) a kapitálových príjmoch o 41,0 tis. eur oproti schválenému rozpočtu roku 2015. Pokles nedaňových príjmoch

je v príjmoch z podnikania a vlastníctva majetku o 273 tis. eur a v úrokoch z tuzemských úverov a pôžičiek o 55,3 tis. eur oproti schválenému rozpočtu roku 2015.

Bežný transfer pre VVŠ na rok 2016 klesá oproti schválenému rozpočtu roku 2015 o 34,9 mil. eur vrátane zdrojov EÚ a prostriedkov štátneho rozpočtu na spolufinancovanie z OP Výskum a vývoj, OP Vzdelávanie, OP Ľudské zdroje – Vzdelávanie a OP Výskum a inovácie, pričom bežný transfer zo štátneho rozpočtu medziročne rastie o 8,67 mil. eur, t. j. o 1,92 %. Kapitálový transfer klesá o 26,5 mil. eur oproti schválenému rozpočtu roku 2015 zo zdrojov EÚ a spolufinancovania, kapitálový transfer zo štátneho rozpočtu je na úrovni schváleného rozpočtu roku 2015.

VVŠ bude poskytnutý transfer od Audiovizuálneho fondu v rokoch 2016 až 2018 každoročne 100 tis. eur. Finančné prostriedky fondu sa poskytujú na produkciu školských filmov, ktoré sú integrálnou súčasťou vysokoškolského vzdelávania v študijnom odbore filmové umenie. Ďalším zdrojom VVŠ budú aj prostriedky z Fondu na podporu umenia na roky 2016 až 2018 každoročne v sume 336 tis. eur.

Zdroje získané na základe úspešnosti v súťažiach na projekty financované prostredníctvom Agentúry na podporu výskumu a vývoja zo sekcie vysokých škôl, vedy a výskumu MŠVVŠ SR sú navrhované v rámci bežných a kapitálových transferov zo štátneho rozpočtu vo výške 4,78 mil. eur na rok 2016, na rok 2017 v sume 5,22 mil. eur a na rok 2018 v sume 4,39 mil. eur.

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

Výdavky na rok 2016 celkovo klesajú oproti schválenému rozpočtu roku 2015 o 46,0 mil. eur, čo predstavuje 6,77 %. Pokles výdavkov v jednotlivých kategóriách je spôsobený najmä nižšou alokáciou zdrojov zo štrukturálnych fondov a spolufinancovania.

Bežné výdavky na rok 2016 klesajú oproti schválenému rozpočtu roku 2015 o 20,1 mil. eur. Pokles je spôsobený predpokladaným čerpaním finančných prostriedkov zo štrukturálnych fondov vrátane spolufinancovania zo štátneho rozpočtu vo väzbe na výšku rozpočtovaných príjmov.

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 pokles v roku 2016 oproti schválenému rozpočtu roku 2015 o 729 tis. eur, t. j. o 0,21 %. Dôvodom zníženia celkových osobných výdavkov pre VVŠ je nižšia alokácia prostriedkov zo štrukturálnych fondov vrátane spolufinancovania, pričom osobné výdavky rozpísané VVŠ zo štátneho rozpočtu medziročne rastú o 5,24 mil. eur, t. j. o 2,44 %. V tomto náraste je premietnutý dopočet valorizácie plátov z roku 2015.

Výdavky na tovary a služby sú rozpočtované na uskutočňovanie akreditovaných študijných programov a prevádzku VVŠ, na riešenie projektov vedy a výskumu (vrátane prostriedkov zo štrukturálnych fondov a spolufinancovania zo štátneho rozpočtu), rozvoj vysokých škôl a na časť sociálnej podpory študentov. Výdavky rozpočtované pre túto oblasť na rok 2016 oproti schválenému rozpočtu roku 2015 klesajú o 13,8 mil. eur, t. j. o 6,81 %. Na poklese sa podieľajú prostriedky štrukturálnych fondov vrátane spolufinancovania, pričom prostriedky zo štátneho rozpočtu a vlastné zdroje rastú.

Bežné transfery klesajú oproti schválenému rozpočtu roku 2015 o 5,59 mil. eur, t. j. o 7,28 % z dôvodu nižšej alokácie prostriedkov štrukturálnych fondov vrátane spolufinancovania zo štátneho rozpočtu a prostriedkov štátneho rozpočtu na zabezpečenie sociálnej podpory študentov. Z bežných transferov sú financované sociálne štipendiá, motivačné štipendiá, podpora športových aktivít študentov a pastoračných centier, členské príspevky medzinárodným organizáciám, odchodné, odstupné, nemocenské dávky, atď.

Kapitálové výdavky v roku 2016 oproti schválenému rozpočtu roku 2015 klesajú o 26,1 mil. eur, t. j. o 52,4 % z dôvodu zníženia rozpočtu prostriedkov Európskej únie vrátane spolufinancovania zo štátneho rozpočtu, pričom kapitálové výdavky štátneho rozpočtu kopírujú úroveň schváleného rozpočtu roku 2015. Kapitálové výdavky sú určené na riešenie infraštruktúry verejných vysokých škôl, vrátane rekonštrukcií budov.

Celkový hotovostný prebytok verejných vysokých škôl sa každoročne v rokoch 2016 až 2018 predpokladá vo výške 264 mil. eur. V metodike ESA 2010 je rozpočtovaný prebytok hospodárenia v rokoch 2016 až 2018 každoročne vo výške 101 tis. eur.

10. Príspevkové organizácie v pôsobnosti štátu, obcí a VÚC

Do návrhu rozpočtu verejnej správy na roky 2016 až 2018 sa započítavajú aj návrhy rozpočtov príspevkových organizácií, ktoré sú v súlade s jednotnou metodikou, platnou pre Európsku úniu, zaradené do sektora verejnej správy. 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 2016 až 2018 je nasledovný:

V tis. eur	2013 S	2014 S	2015 R	2015 OS	2016 R	2017 N	2018 N
Príjmy PO spolu	912 195	965 811	736 176	946 923	781 622	779 340	785 220
▪ nedaňové príjmy	183 799	184 896	162 832	162 832	180 699	171 986	173 998
▪ granty a transfery	705 927	747 319	546 432	757 179	573 979	579 659	582 766
▪ príjmové finančné operácie	22 469	33 596	26 912	26 912	26 944	27 695	28 456
Výdavky PO spolu	866 194	923 862	710 393	921 140	756 045	749 537	755 120
▪ bežné výdavky	760 308	821 471	695 836	811 738	729 378	734 641	740 043
▪ kapitálové výdavky	105 128	101 601	14 557	109 402	26 667	14 896	15 077
▪ výdavky z transakcií s fin. akt. a pasívami	758	790	0	0	0	0	0
Celkový prebytok PO	46 001	41 949	25 783	25 783	25 577	29 803	30 100
<i>vylúčenie finančných operácií</i>	<i>-21 711</i>	<i>-32 806</i>	<i>-26 912</i>	<i>-26 912</i>	<i>-26 944</i>	<i>-27 695</i>	<i>-28 456</i>
▪ vylúčenie príjmových FO	-22 469	-33 596	-26 912	-26 912	-26 944	-27 695	-28 456
▪ vylúčenie výdavkových FO	758	790	0	0	0	0	0
<i>medziročná zmena stavu pohľadávok</i>	<i>-3 400</i>	<i>2 279</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>medziročná zmena stavu záväzkov</i>	<i>-559</i>	<i>-21 056</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>ostatné úpravy</i>	<i>0</i>	<i>-129</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Prebytok (+)/schodok(-) PO (ESA 2010)	20 331	-9 763	-1 129	-1 129	-1 367	2 108	1 644

Návrh rozpočtu príspevkových organizácií v pôsobnosti štátu, obcí a VÚC je spracovaný za tie príspevkové organizácie, ktoré sú zapísané v aktualizovanom štatistickom registri organizácií, vedenom Štatistickým úradom SR a zaradené do sektora verejnej správy v súlade s metodikou ESA 2010. Zdravotnícke zariadenia s právnou formou príspevkovej organizácie sú bližšie popísané v časti prílohy o zdravotníckych zariadeniach, z dôvodu komplexného sledovania zdravotníckych zariadení bez ohľadu na ich právnú formu.

Do sektora verejnej správy je zaradených 84 príspevkových organizácií v pôsobnosti štátu a 536 príspevkových organizácií v pôsobnosti obcí a VÚC.

Príspevkové organizácie v pôsobnosti štátu zabezpečujú činnosti najmä v oblasti kultúry, školstva, životného prostredia, pôdohospodárstva, výskumu, služieb a informatiky. Najviac štátnych príspevkových organizácií je v pôsobnosti ministerstva kultúry (23), v pôsobnosti SAV (19) a v pôsobnosti ministerstva životného prostredia (8).

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

11. Rozhlas a televízia Slovenska

Rozhlas a televízia Slovenska (ďalej len „RTVS“) je verejnoprávna inštitúcia, ktorá poskytuje službu verejnosti v oblasti rozhlasového vysielania a televízneho vysielania. RTVS bola zriadená 1. januára 2011 zákonom č. 532/2010 Z. z. o Rozhlase a televízii Slovenska. Rozpočtovaný limit príjmov a výdavkov RTVS na roky 2015 až 2017 predpokladá financovanie verejnoprávneho vysielania založené na úhrade za služby verejnosti poskytované RTVS a príspevku zo štátneho rozpočtu.

Vývoj príjmovej a výdavkovej časti rozpočtu RTVS na roky 2016 až 2018 je nasledovný:

v tis. eur	2013 S	2014 S	2015 R	2015 OS	2016 R	2017 N	2018 N
Príjmy RTVS spolu	119 481	120 711	105 070	128 217	121 989	122 689	123 060
▪ daňové príjmy	71 322	71 128	69 867	74 887	74 664	74 664	74 664
▪ nedaňové príjmy, v tom:	4 977	5 348	4 360	4 982	4 804	4 760	4 963
príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku	213	231	210	241	240	240	240
administratívne a iné poplatky a platby	4 701	5 079	4 133	4 692	4 548	4 504	4 707
poplatky a platby z nepriem. a náh. predaja a služieb	4 464	5 012	4 133	4 691	4 548	4 504	4 707
kapitálové príjmy	6	5	0	0	0	0	0
úroky z tuz. úverov, pôžičiek, návr. fin. výpomocí	5	2	3	3	3	3	3
iné nedaňové príjmy	52	31	15	47	14	14	14
▪ granty a transfery, z toho:	29 148	28 864	30 000	33 333	26 000	26 000	26 000
tuzemské bežné granty a transfery, v tom:	24 140	23 830	25 000	26 627	23 000	23 000	23 000
tuzemské granty	0	1 000	0	0	0	0	0
bežné transfery zo štátneho rozpočtu	24 140	23 829	25 000	26 627	23 000	23 000	23 000
tuzemské kapitálové granty a transfery, v tom:	5 000	5 031	5 000	6 703	3 000	3 000	3 000
kapitálové transfery zo štátneho rozpočtu	5 000	5 031	5 000	6 703	3 000	3 000	3 000
zahraničné granty	8	2	0	3	0	0	0
bežné - od zahraničného subjektu	0	2	0	0	0	0	0
zahraničné transfery z prostriedkov EÚ	0	0	0	0	0	0	0
▪ príjmy z transakcií s fin. akt. a pas., v tom:	14 034	15 370	843	15 016	16 521	17 265	17 433
zostatok prostriedkov z predchádzajúcich rokov	13 809	15 340	843	15 016	16 521	17 265	17 433
iné príjmové finančné operácie	224	31	0	0	0	0	0
Výdavky RTVS spolu	103 896	105 695	103 177	111 696	104 724	105 256	105 459
▪ bežné výdavky, v tom:	97 038	95 370	97 177	102 976	101 724	102 256	102 459
mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania	17 794	18 810	18 194	19 502	19 045	19 045	19 045
poistné a príspevok do poisťovní	6 373	6 451	6 516	6 955	6 729	6 729	6 729
tovary a služby	72 112	69 609	71 845	75 895	75 323	75 904	76 107
bežné transfery, z toho:	760	500	622	624	627	577	577
ostatným subjektom verejnej správy (RTVS, s.r.o.)	0	0	0	0	0	0	0
ostatným subjektom verejnej správy (AVF)	110	84	150	115	150	100	100
splácanie úrokov a ostatné platby	0	0	0	0	0	0	0
▪ kapitálové výdavky	6 767	10 325	6 000	8 720	3 000	3 000	3 000
obstarávanie kapitálových aktív	6 767	10 325	6 000	8 720	3 000	3 000	3 000
▪ výdavky z transakcií s finančnými aktívami a pasívami, v tom:	91	0	0	0	0	0	0
účasť na majetku (FO)	55	0	0	0	0	0	0
splácanie istín	36	0	0	0	0	0	0
Celková bilancia RTVS	15 585	15 015	1 892	16 521	17 265	17 433	17 601
▪ vylúčenie finančných operácií	-13 943	-15 370	-843	-15 016	-16 521	-17 265	-17 433
vylúčenie príjmových FO	-14 034	-15 370	-843	-15 016	-16 521	-17 265	-17 433
vylúčenie výdavkových FO	91	0	0	0	0	0	0
<i>Medziročná zmena stavu pohľadávok</i>	<i>2 394</i>	<i>-456</i>	<i>0</i>	<i>-1 216</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Medziročná zmena stavu záväzkov</i>	<i>-710</i>	<i>-850</i>	<i>0</i>	<i>760</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>ostatné úpravy</i>	<i>0</i>	<i>71</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Prebytok (+) / schodok (-) RTVS (ESA 2010)	3 326	-1 590	1 050	1 050	744	168	168

Celkové príjmy RTVS na rok 2016 rozpočtované v objeme 122 mil. eur sú medziročne vyššie o 16,9 mil. eur, t. j. o 16,1 %. Uvedené zvýšenie súvisí najmä s rastom zostatku finančných prostriedkov z predchádzajúcich rokov, ktorý sa odhaduje v sume 16,5 mil. eur. Súčasne pozitívny vývoj sa očakáva aj v oblasti vlastných príjmov RTVS, ktoré tvoria najmä

úhrady za služby verejnosti. Na základe zastavenia poklesu týchto príjmov a ich stabilizácie sa predpokladá medziročné zvýšenie daňových príjmov o 4,80 mil. eur, t. j. 6,87 %.

Súčasne ministerstvo financií rozpočtuje v kapitole Všeobecná pokladničná správa sumu 5 mil. eur v roku 2016 na zabezpečenie služieb verejnosti v oblasti rozhlasového a televízneho vysielania. Po uvoľnení týchto prostriedkov prostredníctvom rozpočtového opatrenia budú zvýšené príjmy a výdavky RTVS.

K zvýšeniu dochádza aj v hlavnej kategórii nedaňových príjmov navrhovaných v hodnote 4,80 mil. eur. Oproti schválenému rozpočtu roku 2015 ich rast predstavuje 0,45 mil. eur, t. j. 10,2 %. Vyššie príjmy z reklamy súvisia so skutočnosťou, že v danom roku sa uskutočnia významné športové podujatia (ME vo futbale, LOH).

V nadväznosti na očakávaný pozitívny vývoj v oblasti vlastných príjmov a disponibilných zdrojov z predchádzajúcich rokov sa navrhuje transfer zo štátneho rozpočtu na rok 2016 v objeme 26,0 mil. eur, čo predstavuje medziročné zníženie o 4,0 mil. eur. Z celkovej sumy 26,0 mil. eur sa v oblasti rozhlasového a televízneho vysielania na programy vo verejnom záujme plánuje použiť 23,0 mil. eur a na realizáciu investičných projektov je určených 3,0 mil. eur.

Celkové výdavky RTVS sú na rok 2016 navrhované vo výške 105 mil. eur. V porovnaní so schváleným rozpočtom roku 2015 dochádza k zvýšeniu celkového objemu výdavkov o 1,5 mil. eur, t. j. o 1,50 %.

Osobné výdavky v hodnote 25,8 mil. eur sa navrhujú o 1,06 mil. eur vyššie ako osobné výdavky v schválenom rozpočte roku 2015, uvedené predstavuje nárast o 4,30 %. Na základe rozhodnutia vedenia RTVS sa zvyšujú mzdy zamestnancov, aby sa zabránilo odlivu kvalifikovaných pracovníkov do konkurenčných televízií aj s ohľadom na skutočnosť, že je nevýhodné zabezpečovať časť služieb externe.

Výdavky na tovary a služby sú rozpočtované vo výške 75,3 mil. eur, čo znamená nárast o 3,48 mil. eur, t. j. o 4,84 %. V tejto kategórii výdavkov sa premietol nárast príjmov RTVS.

Bežné transfery zachovávajú približne rozpočtovanú úroveň roku 2015, navrhujú sa v objeme 627 tis. eur. Najväčšie položky v rámci bežných transferov predstavujú členské príspevky medzinárodným organizáciám v sume 318 tis. eur a transfer pre Audiovizuálny fond vo výške 150 tis. eur.

Kapitálové výdavky v roku 2016 oproti schválenému rozpočtu na rok 2015 klesajú o polovicu a dosahujú hodnotu 3,0 mil. eur. Výška kapitálových výdavkov vyplýva z plánovanej výšky kapitálových príjmov zo zmluvy so štátom. Ďalšie disponibilné zdroje na krytie investičných projektov predstavujú finančné prostriedky z predchádzajúcich rokov.

V roku 2016 RTVS plánuje hotovostný prebytok vo výške 17,3 mil. eur, v roku 2017 má dosiahnuť hodnotu 17,4 mil. eur a v roku 2018 17,6 mil. eur. V metodike ESA 2010 je rozpočtovaný prebytok hospodárenia v roku 2016 vo výške 744 tis. eur, čo predstavuje zhoršenie oproti rozpočtovanej úrovni roku 2015 o 306 tis. eur.

12. Tlačová agentúra SR

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

Vývoj príjmovej a výdavkovej časti rozpočtu TASR na roky 2016 až 2018 je nasledovný:

v tis. eur	2013 S	2014 S	2015 R	2015 OS	2016 R	2017 N	2018 N
Príjmy TASR spolu	4 049	5 739	4 403	6 581	4 688	4 935	5 176
▪ nedaňové príjmy, z toho:	1 882	2 287	2 001	2 313	2 435	2 535	2 635
príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku	0	46	0	0	23	23	23
administratívne a iné poplatky a platby	1 793	2 226	2 000	2 312	2 412	2 512	2 612
poplatky a platby z nepriem. a náh. predaja a sl.	1 791	2 225	1 999	1 999	2 410	2 510	2 610
kapitálové príjmy	89	0	0	1	0	0	0
úroky z tuzem. úverov, pôžičiek, NFV, vkladov	0	0	0	0	0	0	0
iné nedaňové príjmy	1	15	1	0	0	0	0
▪ granty a transfery, z toho:	2 015	3 302	2 200	4 148	2 200	2 200	2 200
▪ príjmy z transakcií s fin. akt. a pas. (FO), v tom:	152	150	202	120	52	199	340
zostatok prostriedkov z predch. rokov (FO)	152	150	202	120	52	199	340
Výdavky TASR spolu	3 899	5 617	4 076	6 529	4 488	4 595	4 705
▪ bežné výdavky, z toho:	3 835	5 376	3 946	6 429	4 488	4 595	4 705
mzdy, platy, služ. príjmy a ost. os. vyrovnania	1 668	1 912	1 686	2 081	1 728	1 728	1 728
poistné a príspevok do poisťovní	612	688	600	765	615	615	615
tovary a služby	1 548	2 765	1 650	3 572	2 135	2 241	2 352
bežné transfery	7	12	10	10	10	10	10
▪ kapitálové výdavky	64	240	80	100	0	0	0
▪ výdavky z transakcií s fin. akt. a pas. (FO)	0	0	50	0	0	0	0
Celková bilancia TASR	150	122	327	52	199	340	471
vylúčenie finančných operácií, z toho	-152	-150	-152	-120	-52	-199	-340
▪ vylúčenie príjmových FO	-152	-150	-202	-120	-52	-199	-340
▪ vylúčenie výdavkových FO	0	0	50	0	0	0	0
medziročná zmena stavu pohľadávok	-21	24	0	164	0	0	0
medziročná zmena stavu záväzkov	20	-627	0	126	0	0	0
Prebytok (+) / schodok (-) TASR (ESA 2010)	-2	-630	175	223	147	141	130

Celkové príjmy TASR sú rozpočtované v objeme 4,69 mil. eur. Oproti schválenému rozpočtu na rok 2015 rastú o 285 tis. eur, t. j. o 6,47 %.

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

Na rok 2016 sa rozpočtujú nedaňové príjmy subjektu vo výške 2,44 mil. eur, čo predstavuje zvýšenie o 435 tis. eur, t. j. o 21,7 %. Zvýšenie vlastných príjmov zohľadňuje skutočný vývoj z predchádzajúceho obdobia ako aj plánované nové aktivity agentúry, na základe ktorých sa očakávajú vyššie príjmy z predaja spravodajstva.

Navrhovaná výška transferu zo štátneho rozpočtu v objeme 2,2 mil. eur zachováva úroveň schváleného rozpočtu roku 2015. Finančné prostriedky určené na realizáciu služieb vo verejnom záujme sa poskytujú na základe zmluvy uzavretej medzi Ministerstvom kultúry SR a TASR.

Celkové výdavky sa na rok 2016 rozpočtujú v objeme 4,49 mil. eur, oproti schválenému rozpočtu na rok 2015 zaznamenávajú nárast o 412 tis. eur, t. j. o 10,1 %.

Bežné výdavky TASR sa navrhujú v objeme 4,49 mil. eur, čo znamená, že ich hodnota je oproti schválenému rozpočtu na rok 2015 vyššia o 542 tis. eur, t. j. o 13,74 %, pričom osobné výdavky rastú oproti roku 2015 o 57,5 tis. eur, t. j. o 2,51 % z dôvodu rozhodnutia subjektu o potrebe vyššieho počtu zamestnancov. Výdavky na tovary a služby medziročne rastú o 484 tis. eur, t. j. o 29,4 %.

Celkový hotovostný prebytok TASR sa v roku 2016 predpokladá vo výške 199 tis. eur, v roku 2017 sa predpokladá celkový prebytok na úrovni 340 tis. eur a v roku 2018 vo výške 471 tis. eur. V metodike ESA 2010 je predpokladaný prebytok hospodárenia TASR v roku 2016 vo výške 147 tis. eur, v roku 2017 vo výške 141 tis. eur a v roku 2018 vo výške 130 tis. eur.

13. Úrad pre dohľad nad výkonom auditu

Vývoj príjmovej a výdavkovej časti rozpočtu úradu na roky 2016 až 2018 je nasledovný:

v tis. eur	2013 S	2014 S	2015 R	OS 2015	2016 R	2017 N	2018 N
Príjmy ÚDVA spolu	1 207	1 334	1 310	1 417	1 420	1 424	1 427
z toho:							
▪ nedaňové príjmy, z toho:	529	556	512	528	520	520	520
administratívne a iné poplatky	49	41	52	52	55	55	55
kapitálové príjmy	0	0	0	0	0	0	0
ostatné nedaňové príjmy	480	515	460	476	465	465	465
▪ granty a transfery, z toho	268	268	268	268	268	268	268
tuzemské bežné transfery a granty	268	268	268	268	268	268	268
zo štátneho rozpočtu	268	268	268	268	268	268	268
▪ príjmové finančné operácie, z toho:	410	509	530	621	632	636	639
prevod prostriedkov z predchádzajúcich rokov	410	509	530	621	632	636	639
Výdavky ÚDVA spolu	697	712	785	785	785	785	785
z toho:							
▪ bežné výdavky, z toho:	697	698	780	780	780	780	780
mzdy	417	395	420	420	420	420	420
odvody	137	133	150	150	150	150	150
tovary a služby	144	171	210	210	210	210	210
▪ kapitálové výdavky	0	14	5	5	5	5	5
▪ výdavky z transakcií s fin. akt. a pas. (FO)	0	0	0	0	0	0	0
Celkový prebytok ÚDVA	509	621	525	632	636	639	643
vylúčenie finančných operácií	-410	-509	-530	-621	-632	-636	-639
z toho:							
▪ vylúčenie príjmových finančných operácií	-410	-509	-530	-621	-632	-636	-639
▪ vylúčenie výdavkových finančných operácií	0	0	0	0	0	0	0
ostatné úpravy	-22	20	0	40	0	0	0
Prebytok(+)/schodok(-) ÚDVA (ESA 2010)	77	132	-5	51	4	4	4

Úrad pre dohľad nad výkonom auditu (ďalej len „úrad“) je zriadený zákonom č. 540/2007 Z. z. o auditoch, audite a dohľade nad výkonom auditu a o zmene a doplnení zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov.

Hlavnými cieľmi a činnosťami úradu je vytvoriť efektívny systém verejného dohľadu nad výkonom auditu, pričom dohliadanými subjektmi sú Slovenská komora audítov, audítori a audítorské spoločnosti, vykonávať tento dohľad nestranne a nezávisle od štátnych orgánov, orgánov územnej samosprávy, iných orgánov verejnej moci a od ďalších právnických alebo fyzických osôb.

Príjmy úradu na rok 2016 sú rozpočtované vo výške 1,42 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 2016 vo výške 465 tis. eur a ostatné (napr. poplatky za skúšky a preskúšanie, poplatky za úkony na úrade) v celkovej výške 55 tis. eur. Súčasťou príjmov úradu sú aj prostriedky z predchádzajúcich rokov vo výške 632 tis. eur, ktoré budú použité hlavne na výkon dohľadov. Príjmy úradu v roku 2016 v porovnaní so schváleným rozpočtom roka 2015 rastú o 8,45 %, najmä z dôvodu rastu prostriedkov z predchádzajúcich rokov.

Výdavky úradu v roku 2016 sú rozpočtované vo výške 785 tis. eur, medziročne sa nemenia. Výdavky sú určené na mzdy, odmeny externým spolupracovníkom zabezpečujúcich základné úlohy úradu (hlavne dohľady) a s tým súvisiace odvody, nájomné, náklady na preklady, náklady na audítorské skúšky, cestovné, kancelárske potreby a iné.

Celkový hotovostný prebytok úradu sa rozpočtuje v roku 2016 v sume 636 tis. eur, čo je v porovnaní so schváleným rozpočtom na rok 2015 rast o 111 tis. eur, t. j. rast o 21,1 %. V roku 2016 sa predpokladá, že úrad dosiahne podľa metodiky ESA 2010 prebytok vo výške 4,00 tis. eur.

14. Audiovizuálny fond

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

Vývoj príjmovej a výdavkovej časti rozpočtu fondu na roky 2016 až 2018 je nasledovný:

v tis. eur	2013 S	2014 S	2015 R	2015 OS	2016 R	2017 N	2018 N
Príjmy AVF spolu	9 980	10 074	10 437	10 132	9 650	9 251	8 872
▪ nedaňové príjmy, v tom:	2 401	2 683	2 482	2 421	2 854	2 905	2 926
administratívne a iné poplatky a platby, v tom:	25	24	31	27	27	27	27
administratívne poplatky	23	22	29	25	25	25	25
pokuty, penále a iné sankcie za porušenie predpisov	0	0	0	0	0	0	0
poplatky a platby z nepriem. a náh. predaja a služieb	1	2	2	2	2	2	2
úroky z tuzemských úverov, pôžičiek, návratných fin. výpomocí	1	6	2	7	7	8	9
iné nedaňové príjmy, v tom:	2 375	2 653	2 450	2 387	2 820	2 870	2 890
vratky z dotácií	166	111	100	30	120	120	120
iné - príspevky podľa § 25-28 zákona 516/2008 v tom:	2 209	2 541	2 350	2 357	2 700	2 750	2 770
§ 25 - vysielatelia s licenciou	1 413	1 679	1 500	1 500	1 700	1 700	1 700
§ 26 - kiná	103	113	100	120	180	200	200
§ 27 - retransmisia	657	708	700	700	700	700	700
§ 28 - distribúcia	37	42	50	45	50	50	50
§ 28a - audiovizuálna mediálna služba na požiadanie	0	0	0	0	70	100	120
▪ granty a transfery, z toho:	4 310	4 084	4 650	4 615	4 150	4 100	4 100
tuzemské bežné granty a transfery, v tom:	3 610	4 084	4 650	4 615	4 150	4 100	4 100
§ 29 - zo štátneho rozpočtu	3 500	4 000	4 500	4 500	4 000	4 000	4 000
§ 24 - od ostatných subjektov verejnej správy - RTVS	110	84	150	115	150	100	100
tuzemské kapitálové transfery a granty	700	0	0	0	0	0	0
tuzemské kapitálové transfery zo štátneho rozpočtu	700	0	0	0	0	0	0
▪ príjmy z transakcií s fin. akt. a pas., v tom: (FO)	3 269	3 307	3 305	3 096	2 646	2 246	1 846
zo splátok tuzemských úverov a pôžičiek a návratných fin. výpomocí	0	35	100	76	100	100	100
zostatok prostriedkov z predchádzajúcich rokov	3 269	3 272	3 205	3 020	2 546	2 146	1 746
Výdavky AVF spolu	6 710	7 054	7 382	7 586	7 504	7 505	7 526
▪ bežné výdavky, v tom:	5 932	6 352	6 732	6 681	6 649	6 650	6 671
mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania	102	116	130	130	130	130	130
poistné a príspevok do poisťovní	77	79	87	85	87	87	87
tovary a služby	256	240	270	275	280	290	300
bežné transfery (podporná činnosť dotácie a štipendiá), z toho:	5 497	5 917	6 246	6 191	6 152	6 143	6 154
VVŠ	120	85	120	90	100	100	100
obciam	0	6	3	7	3	3	3
VÚC	0	0	2	0	0	0	0
▪ kapitálové výdavky, v tom:	758	408	400	355	355	355	355
obstarávanie kapitálových aktív organizácie	0	0	5	7	5	5	5
kapitálové transfery (podporná činnosť)	758	408	395	348	350	350	350
▪ výdavkové finančné operácie	20	294	250	550	500	500	500
úvery, pôžičky, návratné fin. výpomoci, účasť na majetku štátu, ostatné	20	294	250	550	500	500	500
splácanie istín	0	0	0	0	0	0	0
Celková bilancia AVF	3 270	3 020	3 055	2 546	2 146	1 746	1 346
<i>vylúčenie finančných operácií</i>	<i>-3 249</i>	<i>-3 013</i>	<i>-3 055</i>	<i>-2 546</i>	<i>-2 146</i>	<i>-1 746</i>	<i>-1 346</i>
vylúčenie príjmových FO	-3 269	-3 307	-3 305	-3 096	-2 646	-2 246	-1 846
vylúčenie výdavkových FO	20	294	250	550	500	500	500
Medziročná zmena stavu pohľadávok	-10	267	0	0	0	0	0
Medziročná zmena stavu záväzkov	-249	888	0	0	0	0	0
Prebytok(+)/schodok(-) AVF (ESA 2010)	-238	1 162	0	0	0	0	0

Objem príjmov fondu na rok 2016 sa rozpočtuje v celkovej výške 9,65 mil. eur, čo predstavuje oproti schválenému rozpočtu na rok 2015 zníženie o 787 tis. eur, t. j. o 7,54 %. Rozpočet fondu je v príjmovej časti tvorený z troch základných zdrojov príjmov. Významným zdrojom príjmov fondu sú príspevky od povinných prispievateľov, ktoré by mali v roku 2016 dosiahnuť 2,70 mil. eur, čo predstavuje medziročný nárast o 350 tis. eur, t. j. o 14,9 %. Príjmy z administratívnych úhrad za spracovanie žiadostí o podporu audiovizuálnej kultúry formou dotácie alebo pôžičky podľa § 21 zákona sú rozpočtované v sume 25 tis. eur, čo je na úrovni očakávanej skutočnosti roku 2015, keďže ročný priemer počtu podaných žiadostí nevykazuje výraznejšie zmeny.

Príspevok zo štátneho rozpočtu poskytovaný podľa § 29 zákona na podporu audiovizuálnej kultúry a podporu audiovizuálneho priemyslu na základe zmluvy medzi Ministerstvom kultúry SR a fondom sa v roku 2015 navrhuje vo výške 4 mil. eur, čím je splnená zákonom stanovená podmienka, že výška transferu nesmie byť nižšia ako sumár príspevkov od povinných prispievateľov. Rozpočtovaný transfer zo štátneho rozpočtu je o 1,30 mil. eur vyšší ako ustanovuje zákon. V rámci tuzemských bežných transferov sa príspevok od Rozhlasu a televízie Slovenska rozpočtuje v objeme 150 tis. eur.

Výdavky subjektu sa v roku 2016 navrhujú vo výške 7,50 mil. eur. Uvedené predstavuje nárast oproti schválenému rozpočtu roku 2015 o 1,65 %, v absolútnom vyjadrení o 122 tis. eur.

Bežné výdavky na zabezpečenie administratívy a prevádzky fondu sú rozpočtované v objeme 6,65 mil. eur. V porovnaní so schváleným rozpočtom roku 2015 dochádza k ich 1,24% zníženiu, čo v absolútnom vyjadrení predstavuje pokles o 83,5 tis. eur.

Osobné výdavky zachovávajú úroveň schváleného rozpočtu roku 2015.

Objem výdavkov rozpočtovaných na tovary a služby oproti roku 2015 mierne rastie o 3,70 %, t. j. o 10 tis. eur. V rámci tovarov a služieb sú rozpočtované výdavky na prevádzku a údržbu registračných systémov, výdavky na zabezpečenie konektivity a uloženia dát. Súčasťou výdavkov sú aj pravidelné odmeny členov orgánov fondu.

Bežné transfery subjektu zaznamenávajú oproti schválenému rozpočtu roku 2015 mierny pokles o 93,5 tis. eur, teda o 1,50 %, keďže fond vyčlenil v súvislosti s pokračovaním Stratégie digitalizácie vyššiu sumu na dotácie a pôžičky, ktoré sa rozpočtujú v rámci výdavkových finančných operácií.

Kapitálové výdavky subjektu sú v roku 2016 navrhované vo výške 355 tis. eur. Ich objem oproti schválenému rozpočtu na rok 2015 poklesol o 45 tis. eur, t. j. o 11,3 % z dôvodu prehodnotenia investičných potrieb subjektu. Finančné prostriedky sa majú použiť na vlastné kapitálové potreby (nákup softvéru), ako aj na poskytovanie kapitálových transferov na zabezpečenie digitalizácie jednosálových kín.

V rámci výdavkov z transakcií s finančnými aktívami a pasívami sa rozpočtujú prostriedky určené na poskytovanie pôžičiek v súvislosti s realizáciou Stratégie digitalizácie kín. Pôžičky sú od roku 2013 poskytované v kombinácii s dotáciou a sú určené na zabezpečenie digitalizácie jednosálových kín, na podporu produkcie audiovizuálnych diel a rozvoj technologického zázemia.

Celkový hotovostný prebytok fondu sa v roku 2016 predpokladá vo výške 2,15 mil. eur, v roku 2017 sa predpokladá celkový prebytok na úrovni 1,75 mil. eur a v roku 2018 vo výške 1,35 mil. eur. Saldo hospodárenia vyjadrené v metodike ESA 2010 sa v rokoch 2016 až 2018 predpokladá vyrovnané.

15. Kancelária Rady pre rozpočtovú zodpovednosť

Kancelária Rady pre rozpočtovú zodpovednosť (ďalej len „KRRZ“) zabezpečuje správu organizačných, administratívnych, personálnych, odborných a technických činností Rady pre rozpočtovú zodpovednosť, ktorá je nezávislou inštitúciou na monitorovanie a hodnotenie vývoja hospodárenia SR a hodnotenia plnenia pravidiel rozpočtovej zodpovednosti. Samostatne rozhoduje o rozpočte KRRZ.

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

Celkové výdavky KRRZ na rok 2016 sú rozpočtované vo výške 1 214 tis. eur a v porovnaní so schváleným rozpočtom roku 2015 medziročne klesajú o 9 tis. eur (0,7%).

Rozpočtované osobné výdavky na rok 2016 sú oproti schválenému rozpočtu 2015 vyššie, a to z titulu 2,5% valorizácie realizovanej od 1. januára 2015. Výdavky na tovary a služby klesajú z úrovne 651 tis. eur v roku 2015 o 10 tis. eur z dôvodu nižších výdavkov na IT infraštruktúru. Bežné transfery sa v návrhu rozpočtu na rok 2016 medziročne nemenia. Alokované sú na dvoch položkách, ako je transfer na odstupné v objeme 27 tis. eur a príspevok medzinárodnej organizácii, ktorej zriadenie sa zatiaľ len pripravuje. Návrh rozpočtu nepredpokladá v roku 2016 kapitálové výdavky. Po upresnení predmetu obstarávania môže dôjsť k čiastočnému presunu bežných výdavkov na kapitálové.

Celkový prebytok KRRZ na hotovostnej báze je rozpočtovaný v roku 2016 na úrovni 214 tis. eur, v roku 2017 na úrovni 330 tis. eur a v roku 2018 na úrovni 474 tis. eur, pričom v metodike ESA 2010 sa predpokladá prebytok v roku 2016 vo výške 86 tis. eur, v roku 2017 vo výške 116 tis. eur a v roku 2018 sa predpokladá prebytok vo výške 144 tis. eur.

Vývoj príjmovej a výdavkovej časti rozpočtu KRRZ na roky 2016 až 2018 je nasledovný:

v tis. eur	2013 S	2014 S	2015 R	2015 OS	2016 R	2017 N	2018 N
Príjmy KRRZ spolu	1 139	1 036	1 516	1 420	1 428	1 594	1 710
▪ nedaňové príjmy	0	0	0	0	0	0	0
▪ transfer od NBS	1 036	707	1 282	1 300	1 300	1 380	1 380
▪ zostatok prostr. z predch. rokov a prevod prostr. z peň. fondov (FO)	103	329	234	120	128	214	330
Výdavky KRRZ spolu	811	916	1 223	1 292	1 214	1 264	1 236
▪ bežné výdavky	807	914	1 211	1 292	1 214	1 264	1 236
mzdy	271	373	394	460	403	403	403
odvody	89	119	129	145	132	132	132
tovary a služby	447	422	651	667	642	709	681
bežné transfery	0	0	37	20	37	20	20
▪ kapitálové výdavky	4	2	12	0	0	0	0
Celkový prebytok KRRZ	328	120	293	128	214	330	474
vylúčenie finančných operácií	-103	-329	-234	-120	-128	-214	-330
▪ vylúčenie príjmových FO	-103	-329	-234	-120	-128	-214	-330
<i>medziročná zmena stavu pohľadávok</i>	-3	-1	0	0	0	0	0
<i>medziročná zmena stavu záväzkov</i>	-8	-5	0	0	0	0	0
<i>ostatné úpravy</i>	0	0	0	0	0	0	0
Prebytok (+)/schodok(-) KRRZ (ESA 2010)	214	-215	59	8	86	116	144

16. Železnice Slovenskej republiky

Železnice SR (ďalej len „ŽSR“) zabezpečujú prepravné a dopravné služby, ktoré zodpovedajú záujmom dopravnej politiky štátu a požiadavkám trhu vrátane súvisiacich činností. Spravujú a prevádzkujú železničné dráhy celoštátneho a regionálneho významu.

v tis. eur	2013 S	2014 S	2015 R	2015 OS	2016 R	2017 N	2018 N
Príjmy ŽSR spolu	989 416	921 846	1 023 615	898 076	756 467	853 572	877 376
z toho:							
• nedaňové príjmy, v tom:	292 122	274 636	266 923	274 793	244 619	264 273	244 988
príjmy z podnik. a z vlast. majetku	255 397	0	7 417	0	0	0	0
admin. poplatky a iné poplatky a platby	0	227 137	213 540	242 005	224 589	250 917	234 007
kapitálové príjmy	2 392	2 816	3 478	3 478	5 284	5 308	5 320
úroky z domácich pôžičiek a vkladov	1 097	440	100	150	50	100	10
iné nedaňové príjmy	33 236	44 243	42 388	29 160	14 696	7 948	5 651
• granty a transfery, v tom:	509 571	479 799	662 499	563 509	474 153	551 604	594 693
tuzemské bežné granty a transf., z toho:	333 753	272 478	272 500	272 500	272 500	250 000	250 000
zo štátneho rozpočtu	333 753	272 478	272 500	272 500	272 500	250 000	250 000
tuzemské kap. granty a transf., z toho:	175 817	207 321	389 999	291 009	201 653	301 604	344 693
zo štátneho rozpočtu zdroj ŠR	22 566	52 092	85 035	99 129	63 320	33 320	33 320
zdroj EÚ	130 263	131 945	259 220	163 098	117 490	228 041	264 667
zdroj spolufinancovanie zo ŠR	22 988	23 284	45 744	28 782	20 843	40 243	46 706
• príjmy z tran. s fin. akt. a pas., v tom: (FO)	158 183	104 673	94 193	59 774	37 695	37 695	37 695
zostatok prostriedkov z predchádz. rokov	158 183	104 673	94 193	59 774	37 695	37 695	37 695
• prijaté úvery, pôžičky a NFV (FO)	29 540	62 738	0	0	0	0	0
tuzemské úvery, pôžičky a NFV	29 540	62 738	0	0	0	0	0
Výdavky ŽSR spolu	884 743	862 072	929 422	860 381	718 772	815 877	839 681
z toho:							
• bežné výdavky, v tom:	413 308	419 690	426 218	409 872	417 286	418 058	411 597
mzdy	143 844	146 063	150 552	150 187	154 338	154 338	154 338
poistné	54 976	52 065	52 994	54 329	54 327	54 327	54 687
tovary a služby	214 238	214 547	218 925	202 702	206 642	206 868	200 593
bežné transfery	250	1 940	1 747	2 014	900	1 446	900
splác. úrokov a ost. platby súvis. s úverom	0	5 075	2 000	0	1 079	1 079	1 079
• kapitálové výdavky, v tom:	311 393	379 642	503 204	449 009	301 486	397 819	428 084
obstarávanie kapitálových aktív, z toho:	311 393	379 642	503 204	449 009	301 486	397 819	428 084
zo zdrojov ŠR	22 566	36 466	85 035	99 129	63 320	33 320	33 320
zo zdrojov EÚ	130 264	127 651	259 220	163 098	117 490	228 041	264 667
zo zdrojov spolufinancovania zo ŠR	22 988	22 527	45 744	28 782	20 843	40 243	46 706
ostatné zdroje	135 575	192 998	113 205	158 000	99 833	96 215	83 391
• výd. z trans. s fin. akt. a pas., v tom: (FO)	160 042	62 740	0	1 500	0	0	0
• splácanie istín	160 042	62 740	0	1 500	0	0	0
Celkový prebytok/schodok (+/-) ŽSR	104 673	59 774	94 193	37 695	37 695	37 695	37 695
vylúčenie finančných operácií	-27 681	-104 671	-94 193	-58 274	-37 695	-37 695	-37 695
z toho:							
vylúčenie príjmových FO	-187 723	-167 411	-94 193	-59 774	-37 695	-37 695	-37 695
vylúčenie výdavkových FO	160 042	62 740	0	1 500	0	0	0
medziročná zmena stavu pohľadávok	98 250	-63 264		743			
medziročná zmena stavu záväzkov	-116 991	139 159		4 753			
Prebytok(+)/schodok (-) ŽSR (ESA 2010)	58 251	30 998	0	-15 083	0	0	0

Príjmy ŽSR v roku 2016 predstavujú celkovú výšku 756 mil. eur, z toho transfer zo štátneho rozpočtu je rozpočtovaný vo výške 474 mil. eur a vlastné zdroje v sume 282 mil. eur. Vlastné príjmy ŽSR sa navrhujú najmä z platieb za poskytované služby. Rozpočtované príjmy v roku 2016 v porovnaní so schváleným rozpočtom roku 2015 sú nižšie o 267 mil. eur, čo predstavuje 26,1 % z dôvodu zníženia nedaňových príjmov, kapitálových transferov a zostatku prostriedkov z minulých rokov.

Výdavky ŽSR v roku 2016 sa rozpočtujú v sume 719 mil. eur a v porovnaní so schváleným rozpočtom roku 2015 klesajú o 211 mil. eur, t. j. o 22,7 % z dôvodu zníženia

bežných výdavkov o 8,93 mil. eur a kapitálových výdavkov o 202 mil. eur. Bežné výdavky predstavujú čiastku 417 mil. eur a kapitálové výdavky sumu 302 mil. eur.

Celkový hotovostný prebytok ŽSR sa rozpočtuje v roku 2016 vo výške 37,7 mil. eur, čo v porovnaní so schváleným rozpočtom roku 2015 predstavuje pokles o 56,5 mil. eur, t. j. o 60,0 %. Saldo hospodárenia vyjadrené v metodike ESA 2010 sa v roku 2016 predpokladá vyrovnané, čo je na úrovni schváleného rozpočtu roku 2015.

17. Národná diaľničná spoločnosť, a. s.

Národná diaľničná spoločnosť, a. s. (ďalej len „NDS“) zabezpečuje prípravu, realizáciu opráv a výstavbu diaľnic na základe programov ministerstva, programov schválených vládou vrátane spoločných programov Slovenskej republiky a Európskej únie a medzinárodných zmlúv.

v tis. eur	2013 S*	2014 S	2015 R	2015 OS	2016 R	2017 N	2018 N
Príjmy NDS	-	816 842	882 368	1 132 875	1 026 242	1 136 977	1 280 275
• nedaňové príjmy, v tom:	-	247 851	250 153	247 496	247 052	272 365	275 436
príjmy z podnikania (dividendy, prenájom)	-	4 040	4 676	4 769	4 352	4 433	4 590
administratívne poplatky a iné poplatky	-	242 837	245 440	240 289	242 500	267 726	270 633
kapitálové príjmy	-	0	3	1 692	3	3	3
úroky z úverov, vkladov	-	106	0	10	15	15	15
iné nedaňové príjmy	-	868	34	736	182	188	195
• granty a transfery, v tom:	-	515 635	578 867	801 057	775 690	862 399	986 794
tuzemské bežné granty a transfery	-	29 000	29 000	19 990	29 000	24 055	24 055
zo štátneho rozpočtu zdroj ŠR	-	29 000	29 000	19 990	29 000	24 055	24 055
tuzemské kapitálové granty a transfery	-	486 635	549 867	781 067	746 690	838 344	962 739
zo štátneho rozpočtu zdroj ŠR	-	206 655	143 955	210 726	172 508	141 400	141 400
zdroj EÚ	-	237 981	347 372	484 790	487 996	592 402	698 138
zdroj spolufinancovanie zo ŠR	-	41 999	58 540	85 551	86 186	104 542	123 201
príjmy z transakcií s fin. akt. a pas., v tom: (FO)	-	53 348	53 348	15 147	3 500	2 213	18 045
zostatok prostr. z predchádz. rokov	-	53 348	53 348	15 147	3 500	2 213	18 045
• prijaté úvery (FO)	-	8	0	69 175	0	0	0
tuzemské úvery, pôžičky a NFV	-	8	0	69 175	0	0	0
Výdavky NDS	-	801 695	829 020	1 129 375	1 024 029	1 118 932	1 262 442
• bežné výdavky, v tom:	-	291 978	225 461	261 849	190 011	193 717	207 629
mzdy, platy	-	20 711	22 978	22 967	23 556	23 556	23 556
poistné	-	7 546	8 630	8 382	8 847	8 847	8 847
tovary a služby	-	258 247	183 113	226 616	153 373	156 602	169 128
bežné transfery	-	299	622	242	129	130	131
splácanie úrokov a ostatné platby s úvermi	-	5 175	10 118	3 642	4 106	4 582	5 967
• kapitálové výdavky, v tom:	-	472 540	566 382	830 349	796 841	888 038	1 017 636
obstarávanie kapitálových aktív, v tom:	-	472 540	566 382	830 349	796 841	888 038	1 017 636
EÚ	-	237 981	347 373	477 324	487 996	592 402	698 138
spolufinancovanie zo ŠR	-	41 999	58 540	84 234	86 186	104 542	123 201
zdroj ŠR	-	192 560	143 955	210 726	172 508	141 400	141 400
ostatné	-	0	16 514	58 065	50 151	49 694	54 897
• výd. z transakcií s fin. akt. a pas., v tom: (FO)	-	37 177	37 177	37 177	37 177	37 177	37 177
splácanie istiny	-	37 177	37 177	37 177	37 177	37 177	37 177
Celkový prebytok / schodok (+/-)	-	15 147	53 348	3 500	2 213	18 045	17 833
Vylúčenie finančných operácií	-	-16 179	-16 171	-47 145	33 677	34 964	19 132
Vylúčenie príjmových FO	-	-53 356	-53 348	-84 322	-3 500	-2 213	-18 045
Vylúčenie výdavkových FO	-	37 177	37 177	37 177	37 177	37 177	37 177
Medziročná zmena stavu pohľadávok		11 596		-257			
Medziročná zmena stavu záväzkov		-3 710		-76 683			
Prebytok(+)/schodok(-) NDS (ESA 2010)	147 160	6 854	37 177	-120 585	35 890	53 009	36 965

* Výsledok prebytok/schodok v ESA 2010 je prevzatý z podkladov od NDS pre EUROSTAT do jesennej notifikácie za rok 2013.

Príjmy NDS v roku 2016 predstavujú celkovú výšku 1,03 mld. eur, pričom transfer zo štátneho rozpočtu je rozpočtovaný vo výške 776 mil. eur a vlastné zdroje NDS v sume 251 mil. eur sa navrhujú najmä z diaľničných nálepiek, mýta, nájmov a výnosov za poskytované služby. Rozpočtované príjmy v roku 2016 v porovnaní so schváleným rozpočtom roku 2015 sú vyššie o 144 mil. eur, t. j. o 16,3 % najmä z dôvodu zvýšenia kapitálových transferov.

Výdavky NDS v roku 2016 sa rozpočtujú v sume 1,02 mld. eur a v porovnaní so schváleným rozpočtom roku 2015 sú vyššie o 195 mil. eur, t. j. o 23,5 % najmä z dôvodu zvýšenia kapitálových výdavkov. Bežné výdavky sa rozpočtujú vo výške 190 mil. eur, kapitálové výdavky predstavujú 797 mil. eur a na splácanie istiny sú rozpočtované výdavky

v sume 37,2 mil. eur. Uvedené zdroje sa použijú na prípravu a výstavbu diaľnic a rýchlostných ciest, na ich údržbu a opravy, na úhradu nákladov za mýto, na náklady súvisiace s výrobou a predajom diaľničných nálepiek, na splátky investičného úveru a na ostatné režijné náklady.

Celkový hotovostný prebytok NDS sa rozpočtuje v roku 2016 vo výške 2,21 mil. eur, čo v porovnaní so schváleným rozpočtom roku 2015 predstavuje pokles o 51,1 mil. eur, t. j. o 95,9 % a prebytok v metodike ESA 2010 v sume 35,9 mil. eur predstavuje pokles o 1,29 mil. eur, t. j. o 3,46 %.

18. Agentúra pre núdzové zásoby ropy a ropných výrobkov

Agentúra pre núdzové zásoby ropy a ropných výrobkov (ďalej len „Agentúra“) je záujmovým združením právnických osôb založená za účelom obstarávania a udržiavania núdzových zásob ropy a ropných výrobkov pre potreby ich použitia v stave ropnej núdze, alebo na plnenie medzinárodných záväzkov, ktorými je Slovenská republika viazaná. Agentúra bola zriadená zákonom č. 218/2013 Z. z. o núdzových zásobách ropy a ropných výrobkov a o riešení stavu ropnej núdze a o zmene a doplnení niektorých zákonov dňa 13. septembra 2013. Agentúra sa podľa novej metodiky ESA 2010 od roku 2014 stala subjektom verejnej správy.

Vývoj príjmovej a výdavkovej časti rozpočtu Agentúry na roky 2016 až 2018 je nasledovný:

v tis. eur	2013 S*	2014 S	2015 R	2015 OS	2016 R	2017 N	2018 N
Príjmy Agentúry spolu	-	624 196	101 975	85 013	74 923	87 171	100 985
z toho:							
▪ nedaňové príjmy, z toho:	-	52 485	46 420	52 632	54 112	55 895	57 959
poplatky a platby za predaj výrobkov, tovarov a služieb	-	52 466	46 420	52 626	54 112	55 895	57 959
úroky z úverov, vkladov	-	19	0	6	0	0	0
▪ príjmy z transakcií s fin. akt. a pas., z toho (FO)	-	51 711	55 555	32 380	20 811	31 276	43 026
zostatok prostriedkov z predch. roka	-	51 711	55 555	32 380	20 811	31 276	43 026
▪ prijaté úvery (FO)	-	520 000	0	0	0	0	0
tuzemské úvery, pôžičky a NFV	-	520 000	0	0	0	0	0
Výdavky Agentúry spolu	-	591 815	49 667	64 202	43 647	44 145	60 245
z toho:							
▪ bežné výdavky, z toho:	-	31 497	49 607	43 536	43 647	43 350	43 923
mzdy	-	308	290	290	290	290	290
poistné	-	95	102	102	102	102	102
tovary a služby	-	26 268	34 091	34 144	34 256	33 958	34 532
splácanie úrokov a ostatné platby s úvermi	-	4 826	15 124	9 000	9 000	9 000	9 000
▪ kapitálové výdavky, z toho:	-	40 319	60	20 666	0	795	16 322
obstarávanie kapitálových aktív	-	40 319	60	20 666	0	795	16 322
▪ výdavky z transakcií s fin. akt. a pas., z toho: (FO)	-	520 000	0	0	0	0	0
splácanie istín	-	520 000	0	0	0	0	0
Celkový prebytok Agentúry	-	32 380	52 308	20 811	31 276	43 026	40 740
vylúčenie finančných operácií, z toho:	-	-51 711	-55 555	-32 380	-20 811	-31 276	-43 027
▪ vylúčenie príjmových (FO)	-	-571 711	-55 555	-32 380	-20 811	-31 276	-43 027
▪ vylúčenie výdavkových (FO)	-	520 000	0	0	0	0	0
medziročná zmena stavu pohľadávok	-	528	0	0	0	0	0
medziročná zmena stavu záväzkov	-	47 937	0	0	0	0	0
Prebytok(+)/schodok(-) Agentúry (ESA 2010)	-41 352	29 134	-3 247	-11 569	10 465	11 750	-2 286

*Výsledok prebytok/schodok ESA 2010 je prevzatý z podkladov od Agentúry pre EUROSTAT do jesennej notifikácie za rok 2013.

Príjmy Agentúry na rok 2016 sa rozpočtujú v sume 74,9 mil. eur. V porovnaní so schváleným rozpočtom na rok 2015 sú nižšie o 27,1 mil. eur, čo predstavuje pokles o 26,5 % z dôvodu poklesu zostatku prostriedkov z predchádzajúceho roka. Rozhodujúci príjem Agentúry predstavuje príjem z povinného poplatku za udržiavanie núdzových zásob ropy a ropných výrobkov, ktorý Agentúra rozpočtuje na rok 2016 vo výške 54,1 mil. eur. V porovnaní so schváleným rozpočtom na rok 2015 dochádza pri týchto príjmoch k nárastu o 7,69 mil. eur, čo predstavuje 16,6 %.

Výdavky Agentúry na rok 2016 sa rozpočtujú v sume 43,6 mil. eur, čo predstavuje oproti schválenému rozpočtu roku 2015 pokles o 6,02 mil. eur, t. j. o 12,1 % najmä z dôvodu poklesu výdavkov na splácanie úrokov a ostatných platieb súvisiacich s úverom, pôžičkou a návratnou finančnou výpomocou o 6,12 mil. eur, t. j. o 40,5 % v súvislosti s návratnou finančnou výpomocou. Osobné výdavky vo výške 392 tis. eur zachovávajú úroveň schváleného rozpočtu roku 2015. Naopak Agentúra predpokladá nárast výdavkov na tovary a služby o sumu 165 tis. eur t. j. o 0,48 %. Agentúra nerozpočtuje kapitálové výdavky.

Celkový hotovostný prebytok Agentúry sa rozpočtuje v roku 2016 vo výške 31,3 mil. eur. Podľa metodiky ESA 2010 Agentúra dosiahne prebytok hospodárenia vo výške 10,5 mil. eur.

19. Eximbanka SR

Eximbanka SR sa podľa metodiky ESA 2010 stala subjektom verejnej správy v jesennej notifikácii 2014. Vývoj príjmovej a výdavkovej časti rozpočtu banky na roky 2016 až 2018 je nasledovný:

v tis. eur	2013 S*	2014 S	2015 R	2015 OS	2016 R	2017 N	2018 N
Príjmy Eximbanky spolu	-	1 215 970	14 378	1 171 411	1 310 139	1 320 652	1 331 202
z toho:							
▪ nedaňové príjmy, z toho:	-	14 564	13 823	15 400	15 850	16 200	16 450
úroky z úverov, vkladov, z toho:	-	7 809	7 397	7 300	7 500	7 550	7 600
ostatné nedaňové príjmy	-	6 755	6 426	8 100	8 350	8 650	8 850
▪ granty a transfery, z toho	-	0	0	0	0	0	0
▪ príjmové finančné operácie, z toho:	-	1 132 006	555	1 106 011	1 214 289	1 224 452	1 234 752
prevod prostriedkov z predchádzajúcich rokov	-	133 714	555	106 011	154 289	144 452	144 752
Výdavky Eximbanky spolu	-	1 109 959	13 428	1 017 122	1 165 687	1 175 900	1 185 907
z toho:							
▪ bežné výdavky, z toho:	-	12 494	13 428	15 532	13 687	14 000	14 107
mzdy	-	2 871	3 345	3 300	3 350	3 400	3 450
odvody	-	1 111	1 230	1 180	1 190	1 200	1 200
tovary a služby	-	3 517	2 454	5 882	3 907	4 060	4 117
splácanie úrokov a ostatné platby s úvermi	-	3 977	6 399	5 100	5 200	5 300	5 300
▪ výdavky z transakcií s fin. akt. a pas., z toho: (FO)	-	1 097 465	0	1 000 000	1 150 000	1 160 000	1 170 000
Celkový prebytok Eximbanky	-	106 011	950	154 289	144 452	144 752	145 295
vylúčenie finančných operácií	-	-103 941	-555	-156 011	-144 289	-144 452	-144 752
z toho:							
▪ vylúčenie príjmových finančných operácií	-	-1 201 406	-555	-1 156 011	-1 294 289	-1 304 452	-1 314 752
▪ vylúčenie výdavkových finančných operácií	-	1 097 465	0	1 000 000	1 150 000	1 160 000	1 170 000
Ostatné úpravy	-	5 384	-	-	-	-	-
Prebytok(+)/schodok(-)Eximbanky (ESA 2010)	-2 845	7 454	395	-1 722	163	300	543

* Výsledok prebytok/schodok v ESA 2010 je prevzatý z podkladov od EXIMBANKY pre EUROSTAT do jesennej notifikácie za rok 2013.

Eximbanka SR (ďalej len „banka“) je zriadená zákonom č. 80/1997 Z. z. o Exportno-importnej banke Slovenskej republiky v znení v znení neskorších predpisov.

Hlavnými cieľmi a činnosťami banky je zohľadniť potreby slovenských exportérov a zámery hospodárskej politiky vlády SR v oblasti zahraničného obchodu teritoriálnym a produktovým zameraním podpory exportu, podporou exportných činností bankovými a poisťovacími produktmi a zefektívnením riadenia rizika.

Príjmy banky na rok 2016 sú rozpočtované vo výške 1,31 mld. eur. Príjmy zo splátok tuzemských úverov a z pôžičiek sú vo výške 240 mil. eur a ostatné príjmy vo výške 1,07 mld. eur predstavujú najmä príjmy z predaja poistenia, záruk a kurzových ziskov. Súčasťou príjmov banky sú aj prostriedky z predchádzajúcich rokov vo výške 154 mil. eur.

Výdavky banky v roku 2016 sú rozpočtované vo výške 1,17 mld. eur. Výdavky sú určené na prevádzku banky - mzdy a s tým súvisiace odvody, náklady na informačné systémy, cestovné, kancelárske potreby a iné.

Celkový hotovostný prebytok banky sa rozpočtuje v roku 2016 v sume 144 mil. eur, podľa metodiky ESA 2010 banka dosiahne prebytok vo výške 163 tis. eur.

20. Fond na podporu vzdelávania

Fond na podporu vzdelávania (ďalej len „FnPV“) bol zriadený zákonom č. 396/2012 Z. z. ako neštátny fond. V zmysle cit. zákona poskytuje pôžičky pre študentov vysokých škôl, pedagogických zamestnancov, odborných zamestnancov škôl (napr. školských psychológov) ako aj študentov doktorandského študijného programu. Štatistický úrad SR zaslal FnPV Výpis z registra organizácií podľa zákona č. 540/2001 Z. z. o štátnej štatistike v znení neskorších predpisov, ktorým oznámil jeho zatriedenie do klasifikácie – 13110 Ústrednej štátnej správy zo dňa 26. 02. 2015. Na základe tohto oznámenia sa FnPV stal subjektom verejnej správy od roku 2015.

v tis. eur	2013 S	2014 S	2015 R	2015 OS	2016 R	2017 N	2018 N
Príjmy Fondu na podporu vzdelávania spolu	-	-	-	12 367	9 115	7 345	7 743
z toho:							
▪ nedaňové príjmy, z toho:	-	-	-	1 000	1 022	1 057	1 087
príjmy z podnikania a vlastníctva majetku	-	-	-	53	42	42	42
admin. poplatky a iné poplatky	-	-	-	58	45	45	45
kapitálové príjmy	-	-	-	0	0	0	0
úroky z tuzemských úverov, pôžičiek, NfV	-	-	-	764	800	830	850
iné nedaňové príjmy	-	-	-	125	135	140	150
▪ granty a transfery	-	-	-	0	0	0	0
▪ príjmy z transakcií s fin. akt. a pas. (FO), v tom:	-	-	-	11 366	8 093	6 288	6 656
zo splátok úverov fyzickej osoby	-	-	-	4 900	5 000	5 000	5 200
zostatok prostried. z predchádzajúceho roka	-	-	-	6 466	3 093	1 288	1 456
Výdavky Fondu na podporu vzdelávania spolu	-	-	-	9 274	7 827	5 889	5 873
▪ bežné výdavky, z toho:	-	-	-	773	825	887	871
mzdy, platy, služ. príjmy a ost. os. vyrovnania	-	-	-	265	267	310	310
poistné a príspevok do poisťovní	-	-	-	108	105	122	122
tovary a služby	-	-	-	378	443	450	434
bežné transfery	-	-	-	22	10	5	5
splácanie úrokov a ostatné platby s úvermi	-	-	-	0	0	0	0
▪ kapitálové výdavky	-	-	-	1	2	2	2
▪ výdavky z transakcií s fin. akt. a pas. (FO)	-	-	-	8 500	7 000	5 000	5 000
Celková bilancia Fondu na podporu vzdelávania	-	-	-	3 093	1 288	1 456	1 870
vylúčenie finančných operácií	-	-	-	-2 866	-1 093	-1 288	-1 656
z toho:							
▪ vylúčenie príjmových FO	-	-	-	-11 366	-8 093	-6 288	-6 656
▪ vylúčenie výdavkových FO	-	-	-	8 500	7 000	5 000	5 000
ostatné úpravy	-	-	-	0	0	0	0
Prebytok(+)/schodok(-) FnPV (ESA 2010)	-	-	-	227	195	168	214

V roku 2015 FnPV ako subjekt verejnej správy nemal schválený rozpočet.

Celkový limit príjmov FnPV predstavuje výšku 9,12 mil. eur. Tieto pozostávajú z vlastných príjmov, zo splátok pôžičiek a zo zostatku prostriedkov z predchádzajúcich rokov. Príjmy fondu závisia výlučne od splátok pôžičiek.

Na plnenie príjmov fondu má negatívny vplyv možnosť odpisu nesplatenej istiny pôžičiek pedagógov v zmysle § 16 odsek 3 cit. zákona. Ďalším faktorom je dlhodobý neúmerný pokles výnosov desaťročných štátnych dlhopisov, od ktorých sa odvíja úročenie pôžičiek poskytovaných fondom.

Výdavky FnPV na rok 2016 sa rozpočtujú v sume 7,83 mil. eur, ktoré sú určené na poskytovanie pôžičiek študentom vysokých škôl a pedagogickým zamestnancom a na správu fondu.

Bežné výdavky na rok 2016 na správu fondu sú rozpočtované v sume 825 tis. eur. Osobné výdavky sú rozpočtované pre 16 osôb, ktoré sú navrhované vo výške 371 tis. eur. Výdavky na tovary a služby sú rozpočtované na zabezpečenie chodu kancelárie fondu vo výške 443 tis. eur. Bežné transfery sú rozpočtované vo výške 10 tis. eur pre zamestnancov na financovanie nemocenských dávok a odstupného. Kapitálové výdavky na rok 2016 vo výške 2 tis. eur sú zabezpečné na obnovu softvéru.

Celková bilancia Fondu na podporu vzdelávania sa v roku 2016 predpokladá vo výške 1,29 mil. eur, v roku 2017 vo výške 1,46 mil. eur a v roku 2018 vo výške 1,87 mil. eur.

V metodike ESA 2010 je rozpočtovaný prebytok hospodárenia v roku 2016 vo výške 195 tis. eur, v roku 2017 vo výške 168 tis. eur a v roku 2018 vo výške 214 tis. eur.

21. Fond na podporu umenia

Fond na podporu umenia (ďalej len „fond“) je verejnoprávna inštitúcia zabezpečujúca podporu umeleckých aktivít, kultúry a kreatívneho priemyslu, ktorá vznikla na základe zákona č. 284/2014 Z. z. o Fonde na podporu umenia v znení neskorších predpisov. Fond nahrádza podstatnú časť dotačného systému ministerstva kultúry, pričom jeho hlavným poslaním je podpora „živého“ umenia a kultúry. Fond poskytuje finančné prostriedky najmä na tvorbu, šírenie a prezentáciu umeleckých diel; podporu medzinárodnej spolupráce; na vzdelávacie programy v oblasti umenia, kultúry a kreatívneho priemyslu; na štipendiá pre fyzické osoby, ktoré sa tvorivo, či výskumne podieľajú na rozvoji umenia a kultúry.

Fond zahájil svoju činnosť 1.5.2015, pričom v roku 2015 ešte nebude realizovať podpornú činnosť.

Vývoj príjmovej a výdavkovej časti rozpočtu na roky 2016 až 2018 je nasledovný:

v tis. eur	2013 S	2014 S	2015 R	2015 OS	2016 R	2017 N	2018 N
Príjmy fondu spolu	-	-	-	241	15 080	15 088	15 097
▪ nedaňové príjmy, v tom:	-	-	-	0	80	88	97
administratívne poplatky a iné poplatky	-	-	-	0	80	88	97
kapitálové príjmy	-	-	-	0	0	0	0
úroky z úverov, vkladov, z toho:	-	-	-	0	0	0	0
iné nedaňové príjmy	-	-	-	0	0	0	0
▪ granty a transfery, v tom:	-	-	-	241	15 000	15 000	15 000
zo štátneho rozpočtu, z toho:	-	-	-	241	15 000	15 000	15 000
príspevok zo ŠR § 24 ods.1	-	-	-	0	10 000	10 000	10 000
osobitný príspevok zo ŠR § 25 ods.1	-	-	-	0	5 000	5 000	5 000
mimoriadny príspevok §28 ods.3	-	-	-	241	0	0	0
tuzemské kapitálové granty a transfery	-	-	-	0	0	0	0
▪ zostatok prostriedkov z predchádzajúcich rokov	-	-	-	0	0	0	0
Výdavky fondu spolu	-	-	-	241	15 080	15 088	15 097
▪ bežné výdavky, v tom:	-	-	-	236	15 080	15 088	15 097
mzdy, platy, služobné príjmy	-	-	-	65	246	248	248
poistné a príspevok do poisťovní	-	-	-	34	117	118	118
tovary a služby	-	-	-	137	247	253	258
bežné transfery	-	-	-	0	14 470	14 470	14 474
▪ kapitálové výdavky	-	-	-	5	0	0	0
▪ výdavky z transakcií s fin. akt. a pas., v tom: (FO)	-	-	-	0	0	0	0
Celková bilancia fondu	-	-	-	0	0	0	0
▪ vylúčenie finančných operácií	-	-	-	0	0	0	0
vylúčenie príjmových FO	-	-	-	0	0	0	0
vylúčenie výdavkových FO	-	-	-	0	0	0	0
Prebytok(+)/schodok(-) fondu (ESA 2010)	-	-	-	0	0	0	0

Objem príjmov fondu na rok 2016 sa rozpočtuje v celkovej výške 15,1 mil. eur. Hlavným zdrojom príjmovej časti sú príspevky zo štátneho rozpočtu. Rozpočtovaná výška na rok 2016 je 15,0 mil. eur, z toho 5,0 mil. eur je osobitný príspevok v súlade s § 25 vyššie uvedeného zákona. Ďalším zdrojom príjmov fondu sú administratívne poplatky za spracovanie žiadostí o poskytnutie finančných prostriedkov formou dotácie alebo štipendií, ktoré sa rozpočtujú na rok 2016 v sume 80 tis. eur.

Fond neplánuje v rokoch 2016 až 2018 poskytovať v rámci podpornej činnosti pôžičky, z uvedeného dôvodu sa nerozpočtujú ďalšie vlastné príjmy plynúce zo splácania poskytnutých pôžičiek.

Výdavky subjektu sa v roku 2016 navrhujú vo výške 15,1 mil. eur. V zmysle platnej legislatívy je fond oprávnený použiť na vlastnú prevádzku najviac 3 % z celkovej sumy svojich príjmov.

Osobné výdavky, ktoré medziročne výrazne rastú súvisia s ukončením nábehovej fázy fungovania fondu a postupnej stabilizácie počtu trvalých pracovných pomerov.

V rámci tovarov a služieb sú rozpočtované výdavky na údržbu a prevádzku informačného dotačného systému, webovej stránky fondu. Súčasťou výdavkov sú aj pravidelné odmeny členov orgánov fondu.

V rámci bežných transferov sú rozpočtované zdroje na podporu umeleckých aktivít, kultúry, kreatívneho priemyslu a realizáciu projektov. Návrh rozpočtu zohľadňuje čerpanie prostriedkov v rámci dotačného systému ministerstva kultúry a predpokladá paušálny nárast.

V nadväznosti na poskytnuté prostriedky zo štátneho rozpočtu vo forme bežného transferu sa na rok 2016 nerozpočtujú kapitálové výdavky. V rámci upraveného rozpočtu sa predpokladá použiť zdroje v objeme 565 tis. eur.

Celková bilanca fondu sa každoročne predpokladá vyrovnaná. Rovnako hospodárenie vyjadrené v metodike ESA 2010 sa v rokoch 2016 až 2018 predpokladá vyrovnané.

22. Zdravotnícke zariadenia

Od roku 2015 sa súčasťou súhrnných údajov rozpočtu verejnej správy stali aj údaje za zdravotnícke zariadenia, ktoré Štatistický úrad SR v súlade s európskou metodikou ESA 2010 ustanovenou Nariadením EP a Rady (EÚ) č. 549/2013 z 21. mája 2013 o európskom systéme národných a regionálnych účtov v Európskej únii zaradil medzi subjekty verejnej správy.

v tis. eur	2013 S*	2014 S*	2015 R	2015 OS	2016 R	2017 N	2018 N
Príjmy zdravotníckych zariadení spolu	-	-	-	1 344 375	1 442 683	1 458 089	1 467 676
v tom:							
• daňové príjmy	-	-	-	47	0	0	0
• nedaňové príjmy	-	-	-	1 271 304	1 352 468	1 375 109	1 394 314
• granty a transfery	-	-	-	20 118	7 641	8 138	8 045
• príjmy z transakcií s fin. akt. a fin. pas, v tom:	-	-	-	52 757	70 824	72 293	65 167
zostatok prostriedkov z predchádzajúcich rokov	-	-	-	52 746	70 824	72 293	65 167
• prijaté úvery (FO)	-	-	-	150	11 750	2 550	150
Výdavky zdravotníckych zariadení spolu	-	-	-	1 273 551	1 370 390	1 392 922	1 400 774
• bežné výdavky, v tom:	-	-	-	1 235 565	1 329 398	1 351 516	1 372 268
mzdy, platy	-	-	-	497 449	558 589	569 273	580 402
poistné a príspevok do poisťovní	-	-	-	186 075	214 592	218 775	223 129
tovary a služby	-	-	-	547 097	551 532	558 887	564 052
bežné transfery	-	-	-	3 831	3 631	3 680	3 813
splácanie úrokov a ostatné platby s úvermi	-	-	-	1 114	1 054	901	872
• kapitálové výdavky, v tom:	-	-	-	35 372	34 919	34 154	21 404
obstarávanie kapitálových aktív	-	-	-	34 486	34 919	34 154	21 404
kapitálové transfery	-	-	-	886	0	0	0
• výdavky z transakcií s fin. akt. a pas. (FO)	-	-	-	2 614	6 073	7 252	7 102
Celkový prebytok / schodok (+/-) zdravotníckych zariadení	-	-	-	70 824	72 293	65 167	66 903
vylúčenie finančných operácií, v tom:	-	-	-	-50 293	-76 501	-67 591	-58 215
• vylúčenie príjmových FO	-	-	-	-52 907	-82 574	-74 843	-65 317
• vylúčenie výdavkových FO	-	-	-	2 614	6 073	7 252	7 102
medziročná zmena stavu pohľadávok	-	-	-	43 728	0	0	0
medziročná zmena stavu záväzkov	-	-	-	-114 419	0	0	0
Prebytok(+)/schodok(-) zdravotníckych zariadení (ESA 2010)	-30 198	-61 935	-	-50 160	-4 208	-2 423	8 688

* Schodok v ESA 2010 za roky 2013 a 2014 je prebratý z notifikácie za príslušný rok.

Celkový limit príjmov zdravotníckych zariadení v roku 2016 predstavuje výšku 1,44 mld. eur. Tieto pozostávajú najmä z poplatkov a platieb za poskytovanie zdravotnej starostlivosti a služieb súvisiacich s poskytovaním zdravotnej starostlivosti a zo zostatku prostriedkov z predchádzajúcich rokov.

Výdavky zdravotníckych zariadení na rok 2016 sa rozpočtujú v sume 1,37 mld. eur, ktoré sú určené na zabezpečenie výkonov súvisiacich s poskytovaním zdravotníckej starostlivosti.

Bežné výdavky na rok 2016 sú rozpočtované v sume 1,33 mld. eur, kapitálové výdavky v sume 34,9 mil. eur.

Celkový hotovostný prebytok zdravotníckych zariadení sa v roku 2016 predpokladá vo výške 72,3 mil. eur, v roku 2017 sa predpokladá celkový prebytok na úrovni 65,2 mil. eur a v roku 2018 vo výške 66,9 mil. eur. V metodike ESA 2010 je predpokladaný schodok hospodárenia zdravotníckych zariadení v roku 2016 vo výške 4,21 mil. eur, v roku 2017 schodok vo výške 2,42 mil. eur a v roku 2018 prebytok vo výške 8,69 mil. eur.

23. Recyklačný fond

Recyklačný fond je neštátny účelový fond zriadený 1. júla 2001 zákonom č. 223/2001 Z. z., ktorý zhromažďuje finančné prostriedky dovozcov a výrobcov komodít povinných platiť príspevky v zmysle tohto zákona. Jeho primárnou funkciou je z vyzbieraných finančných prostriedkov podporovať formou dotácií a úverov projekty

zakladajúce a rozvíjajúce triedený zber a zhodnotenie odpadov začlenených do kategórií komodít v zmysle tohto zákona a členenia fondu. Ďalšou funkciou je finančná podpora obciam a ich združeniam za separovanie odpadu a jeho odovzdávanie na ďalšie zhodnotenie.

Na základe prijatého zákona o odpadoch č. 223/2001 Z. z., Recyklačný fond sa zrušuje k 31. decembru 2016 a v zmysle tejto platnej legislatívy bol zostavený rozpočet na roky 2016 až 2018.

v tis. eur	2013 S*	2014 S*	2015 R	2015 OS	2016 R	2017 N	2018 N
Príjmy RF spolu	-	-	-	63 108	39 126	0	0
▪ Nedaňové príjmy, v tom:	-	-	-	9 724	2 636	0	0
Úroky z domácich pôžičiek a vkladov	-	-	-	550	230	0	0
Iné nedaňové príjmy	-	-	-	9 174	2 406	0	0
▪ Príjmy z transakcií s fin. akt. a pas., v tom: (FO)	-	-	-	53 384	36 490	0	0
Zostatok prostr. z predch. roka	-	-	-	53 384	36 490	0	0
Výdavky RF spolu	-	-	-	26 618	33 679	0	0
▪ Bežné výdavky, v tom:	-	-	-	14 001	10 162	0	0
Mzdy	-	-	-	1 010	779	0	0
Poistné	-	-	-	291	453	0	0
Tovary a služby	-	-	-	297	1 843	0	0
Bežné transfery, z toho:	-	-	-	12 404	7 088	0	0
Transfery v rámci verejnej správy (obce)	-	-	-	1 000	0	0	0
Bežné transfery	-	-	-	1 400	6 800	0	0
▪ Kapitálové výdavky, v tom:	-	-	-	12 617	23 517	0	0
Obstarávanie kapitálových aktív, z toho:	-	-	-	17	17	0	0
Kapitálové transfery, z toho:	-	-	-	12 600	23 500	0	0
Transfery v rámci verejnej správy (obce)	-	-	-	600	0	0	0
Transfery	-	-	-	12 000	23 500	0	0
Celkový prebytok / schodok (+/-) RF	-	-	-	36 490	5 447	0	0
Vylúčenie finančných operácií	-	-	-	-53 384	-36 490	0	0
Vylúčenie príjmových FO	-	-	-	-53 384	-36 490	0	0
Vylúčenie výdavkových FO	-	-	-	0	0	0	0
Prebytok(+)/schodok(-) RF (ESA 2010)	-	-	-	-16 894	-31 043	0	0

* Recyklačný fond sa zaradil ako subjekt verejnej správy jarnou notifikáciou v roku 2015, preto ako subjekt verejnej správy nevykazuje skutočnosť za roky 2013 a 2014.

Príjmy Recyklačného fondu (ďalej len „RF“) na rok 2016 sa rozpočtujú v sume 39 mil. eur, pričom tento objem klesá oproti rozpočtu na rok 2015 o 38 %. Uvedenú medziročnú zmenu ovplyvnil pokles príjmov od dovozcov a výrobcov jednotlivých komodít, v dôsledku očakávaného zániku RF k 31. decembru 2016. Najvyšší podiel z rozpočtovaných príjmov predstavujú v sume 36,5 mil. eur zostatky prostriedkov z predchádzajúceho roka a zvyšok príjmov v objeme 2,6 mil. eur je tvorený nedaňovými príjmami.

Výdavky RF na rok 2016 sa rozpočtujú v sume 33,7 mil. eur, s medziročným nárastom 130 % v porovnaní s rozpočtom RF roku 2015. Dôvodom nárastu výdavkov je očakávaný zánik subjektu ku koncu roku 2016 a s tým súvisiace očakávané dočerpanie výdavkov. Bežné výdavky sú rozpočtované v sume 10,2 mil. eur a kapitálové vo výške 23,5 mil. eur. Výdavky fondu sú určené na zabezpečenie zberu a zhodnotenia odpadov a spracovania starých vozidiel. Ďalej výdavky smerovali na finančnú podporu obciam a ich združeniam za separovanie odpadu a jeho odovzdávanie na ďalšie zhodnotenie.

Celkový hotovostný prebytok prostriedkov RF na rok 2016 predstavuje 5,45 mil. eur a v metodike ESA 2010 sa v roku 2016 predpokladá schodok vo výške 31 mil. eur. Návrh rozpočtu príjmov a výdavkov RF je spracovaný na základe súčasne platnej legislatívy.