**Príloha č. 1**

**Rozpočtovanie príjmov a výdavkov**

**ostatných subjektov verejnej správy v metodike ESA 95**

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

**1. Obce a vyššie územné celky**

Predpokladaný vývoj príjmov a výdavkov rozpočtov subjektov územnej samosprávy na roky 2011 až 2013 reflektuje výsledky hospodárenia obcí a vyšších územných celkov (ďalej len „VÚC“) v predošlom období,  monitoring vývoja v roku 2010 a zohľadňuje aktuálne prognózy daňových príjmov verejnej správy na roky 2011 až 2013. V kvantifikácii daňových príjmov sú zohľadnené vplyvy navrhovaných legislatívnych zmien v daňovej a odvodovej oblasti. Daň z príjmov fyzických osôb ako rozhodujúci faktor daňových príjmov samospráv sa v roku 2011 oproti roku 2010 prognózuje s rastom o 23 %.

Výdavková časť rozpočtu rešpektuje kompetencie miest, obcí a vyšších územných celkov podľa platného právneho stavu s výnimkou presunu kompetencií v regionálnej železničnej doprave na VÚC, kde sa predpokladá posun termínu. Otvorená je aj problematika zabezpečovania nových úloh vyplývajúcich  pre obce a VÚC zo zákona o sociálnych službách.

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

Územná samospráva po presune kompetencií a finančných zdrojov je významnou súčasťou rozpočtu verejnej správy, pričom jej hospodárenie má nezanedbateľný dopad na celkový fiškálny rámec. Návrh rozpočtu verejnej správy na roky 2011 až 2013 na rozdiel od predošlých rozpočtov zreálňuje predpokladané výsledky hospodárenia samospráv v budúcom období a počíta v metodike ESA 95 so schodkovým rozpočtom. V hospodárení obcí sa v roku 2011 predpokladá schodok vo výške 75 859 tis. eur a v hospodárení VÚC schodok 60 028 tis. eur.

## 1.1. Obce

Predpokladá sa, že obce v roku 2011 dosiahnu celkové príjmy vo výške 3 880 071 tis. eur a celkové výdavky v sume 3 756 766 tis. eur. Po odpočítaní príjmových a výdavkových finančných operácií sa predpokladajú príjmy v sume 3 524 896 tis. eur a výdavky 3 600 755 tis. eur; schodok je vo výške 75 859 tis. eur. Uvedené údaje sú odhadom Ministerstva financií SR vzhľadom na to, že financovanie samosprávnych kompetencií je v plnej pôsobnosti obcí, ktorých zastupiteľstvá rozhodujú o rozdelení a použití finančných prostriedkov podľa jednotlivých úsekov v rámci schválených rozpočtov. Obce takto samostatne rozhodujú o 65,3 % svojich príjmov.

Daňové príjmy sa očakávajú v roku 2011 v sume 1 683 915 tis. eur, ktoré obce získajú z výnosu dane z príjmov platenej fyzickými osobami, z výnosu dane z nehnuteľností, z výnosu daní za špecifické služby (miestne dane a poplatok za komunálne odpady), z výnosu dane z úhrad za dobývací priestor a zo sankcií uložených v daňovom konaní. Z výnosov týchto daní bude zabezpečované financovanie samosprávnych pôsobností obcí vrátane samosprávnych pôsobností presunutých z orgánov štátnej správy na obce v rámci decentralizácie verejnej správy.

Predpoklad vývoja jednotlivých druhov daňových príjmov v rokoch 2011 až 2013 do rozpočtov obcí v porovnaní s očakávanou skutočnosťou na rok 2010 a skutočnosťou za roky 2008 a 2009 je nasledovný:

| **(v tis. eur)** | **2008 S** | **2009 S** | **2010 OS** | **2011 N** | **2012 N** | **2013 N** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Daňové príjmy spolu** | **1 685 270** | **1 620 306** | **1 433 586** | **1 683 915** | **1 918 518** | **2 070 070** |
| z toho: daň z príjmov fyzických osôb | 1 292 005 | 1 206 767 | 994 993 | 1 223 802 | 1 435 518 | 1 563 153 |
|  daň z nehnuteľností | 237 421 | 254 814 | 267 555 | 280 933 | 294 979 | 309 728 |
|  daň za špecifické služby | 155 554 | 158 202 | 166 007 | 174 307 | 183 023 | 192 174 |
|  daň za dobývací priestor | 232 | 453 | 420 | 420 | 420 | 420 |
|  sankcie | 58 | 70 | 4 611 | 4 453 | 4 578 | 4 595 |

V rámci nedaňových príjmov sa uvažuje, že obce dosiahnu v roku 2011 sumu 495 325 tis. eur. Ide najmä o príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku v sume 143 532 tis. eur, a to z nájomného z prenajatých pozemkov, budov, strojov a zariadení, čiastku 145 255 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 v sume 43 152 tis. eur. Predpokladá sa, že kapitálové príjmy dosiahnu výšku 150 109 tis. eur, a to najmä z predaja budov, bytov a z predaja pozemkov. Z úrokov z domácich úverov, pôžičiek a vkladov sa očakáva získať 13 277 tis. eur.

Granty a transfery zo štátneho rozpočtu, zo štátnych fondov, z rozpočtov iných obcí na činnosť spoločných úradov obcí a z rozpočtov VÚC na riešenie spoločných úloh sa očakávajú v objeme 1 345 656 tis. eur, z toho bežné transfery 1 120 480 tis. eur a  kapitálové transfery 225 176 tis. eur. Medziročný nárast grantov a transferov je ovplyvnený najmä zvýšením rozpočtovanej sumy na EÚ prostriedky a spolufinancovanie spoločných projektov s EÚ predovšetkým v kapitolách Ministerstva životného prostredia SR, Ministerstva pôdohospodárstva a rozvoja vidieka SR a Ministerstva dopravy, pôšt a telekomunikácií SR (celkom o 233 651 tis. eur).

Granty a transfery zo štátneho rozpočtu do rozpočtov obcí sa v roku 2011 očakávajú v celkovej sume 1 298 390 tis. eur z týchto kapitol:

 - Ministerstva školstva, vedy, výskumu a športu SR – v celkovej sume 623 054 tis. eur. Na zabezpečenie preneseného výkonu štátnej správy na financovanie činností základných škôl a na činnosť spoločných úradovní obcí pre úsek školstva bude smerovať suma 603 563 tis. eur a ostatné finančné prostriedky v sume 19 491 tis. eur budú smerované na realizáciu aktivít kapitálového charakteru na materiálno-technický rozvoj športu a havarijné stavby škôl a školských zariadení a na ďalšie vzdelávanie. Z transferov zo štátneho rozpočtu na školstvo sa predpokladajú financovať aj projekty financované zo štrukturálnych fondov vrátane spolufinancovania z Operačného programu Vzdelávanie.

Ministerstva vnútra SR – v sume 8 118 tis. eur. Na prenesený výkon štátnej správy sú určené finančné prostriedky v celkovej sume 7 639 tis. eur, z toho na činnosť matričných úradov v sume 5 841 tis. eur a na hlásenie a evidenciu občanov a register občanov podľa zákona č. 153/1998 Z. z. 1 798 tis. eur. Z ostatných finančných prostriedkov poskytnutých obciam (479 tis. eur) budú financované doplňujúce voľby do orgánov samosprávy obcí a ochrana a udržiavanie vojnových hrobov.

Ministerstva dopravy, pôšt a telekomunikácií SR – suma 92 128 tis. eur. Na financovanie preneseného výkonu štátnej správy je určená suma 6 492 tis. eur, z toho v oblasti pozemných komunikácií – špeciálnych stavebných úradov v sume 285 tis. eur a na úseku stavebného poriadku a bývania v sume 6 207 tis. eur. Ostatné prostriedky v sume 85 636 tis. eur sú určené na podporu územného rozvoja miest a obcí a podporu cestovného ruchu. Z uvedenej sumy 53 630 tis. eur sú prostriedky EÚ a spolufinancovanie zo štátneho rozpočtu na spoločné projekty SR a EÚ. Kompetencie na úseku stavebného poriadku a bývania, územného rozvoja prešli do pôsobnosti tohto ministerstva z Ministerstva výstavby a regionálneho rozvoja SR a kompetencie v oblasti cestovného ruchu z Ministerstva hospodárstva a výstavby SR.

Ministerstva životného prostredia SR – celková suma 103 770 tis. eur. Dotácie sú smerované na prenesený výkon štátnej správy na úseku ochrany prírody, ovzdušia, vôd a protipovodňovej ochrany v sume 619 tis. eur. Ostatné granty a transfery v sume 103 151 tis. eur súvisia s financovaním spoločných projektov SR a EÚ a smerujú na technickú podporu cieľa ETC (európska teritoriálna spolupráca) a spolufinancovanie k finančnému nástroju LIFE+, na ochranu a regeneráciu prírodného prostredia a krajiny, ochranu ovzdušia, na minimalizáciu nepriaznivých vplyvov na zmenu klímy, integrovanú ochranu a racionálne využívanie vôd a technickú pomoc.

Ministerstva hospodárstva a výstavby SR – do rozpočtov obcí budú smerovať finančné prostriedky v sume 53 641 tis. eur. Ide o finančné prostriedky na kapitálové výdavky na podporu služieb pre podnikateľov Operačného programu Konkurencieschopnosť a hospodársky rast. Prostriedky sú určené na financovanie výstavby a revitalizáciu infraštruktúry hnedých priemyselných parkov, výnimočne na budovanie zelených priemyselných parkov s veľkým socio-ekonomickým dopadom.

Ministerstva práce, sociálnych vecí a rodiny SR - v sume 14 169 tis. eur, ktoré budú poskytované obciam na výkon osobitného príjemcu, výdavky na stravu a na školské potreby pre deti v hmotnej núdzi.

Ministerstva kultúry a cestovného ruchu SR – v sume 5 838 tis. eur na financovanie projektov podporovaných zo schémy grantového systému zamerané na obnovu kultúrnych pamiatok, na ochranu kultúrneho dedičstva, na literárnu a divadelnú činnosť a pod.

Ministerstva pôdohospodárstva a rozvoja vidieka SR – finančné prostriedky v sume 364 494 tis. eur, z toho 357 494 tis. eur predstavujú prostriedky EÚ a spolufinancovanie spoločných projektov SR a EÚ v oblasti podpory regionálneho rozvoja miest a obcí. Na úhradu DPH vo vzťahu k obciam sa rozpočtuje suma 10 000 tis. eur. Kompetencie na úseku regionálneho rozvoja boli presunuté z Ministerstva výstavby a regionálneho rozvoja SR.

Úradu vlády SR – do rozpočtov obcí budú smerovať finančné prostriedky v sume 1 828 tis. eur na financovanie menšinovej a kultúrnej politiky a na potreby rómskej komunity.

Všeobecná pokladničná správa – finančné prostriedky v sume 31 350 tis. eur sú určené na financovanie zariadení sociálnych služieb, na individuálne potreby obcí a na záchranu a obnovu kultúrnych pamiatok niektorých miest.

Do rozpočtov obcí sa predpokladajú poskytnúť finančné prostriedky zo štátnych fondov v roku 2011 v celkovej sume 14 266 tis. eur, z toho zo Štátneho fondu rozvoja bývania v celkovej výške 266 tis. eur a  z Environmentálneho fondu v sume 14 000 tis. eur.

Príjmové finančné operácie sa predpokladajú v roku 2011 v celkovej sume 355 175 tis. eur. Predpokladá sa, že obce z prostriedkov peňažných fondov prevedú do príjmov rozpočtu sumu 102 901 tis. eur, zo zostatku prostriedkov z predchádzajúcich rokov v sume 43 152 tis. eur, z predaja majetkových účastí a zo splátok poskytnutých pôžičiek získajú sumu 9 958 tis. eur a prijmú úvery na plnenie svojich investičných zámerov v sume 199 164 tis. eur.

Celkové výdavky obcí na rok 2011 sa predpokladajú v objeme 3 756 766 tis. eur.

 Na základe vývoja hospodárenia v predchádzajúcich rokoch a predpokladaného vývoja príjmov, Ministerstvo financií SR odhaduje, že výdavky obcí v roku 2011 budú smerované do jednotlivých úsekov činností v roku 2011 takto:

 Na činnosť obecných a mestských úradov a na transfery všeobecnej povahy medzi rôznymi úrovňami verejnej správy sa predpokladá vynaložiť 844 560 tis. eur.

 Na zabezpečenie úloh civilnej ochrany v pôsobnosti obcí a na činnosť policajných služieb – obecnej polície a požiarnej ochrany sa predpokladajú finančné prostriedky v sume 52 460 tis. eur.

 V ekonomickej oblasti sa uvažuje so sumou 445 900 tis. eur, z ktorých budú financované kompetencie obcí na úseku dopravy, v rámci ktorej sú aj výdavky na mestskú verejnú dopravu, na úseku poľnohospodárstva, lesníctva, palív a energie, ťažby, výroby a výstavby, komunikácií a ostatných činností spadajúcich do ich pôsobnosti.

Na úseku ochrany životného prostredia sa predpokladá financovať činnosti zberu, prepravy, a zneškodňovania odpadu, nakladanie s odpadovými vodami, výdavky súvisiace so znižovaním znečisťovania ovzdušia, životného prostredia a ochranou prírody a krajiny. Finančné prostriedky na tomto úseku sa predpokladajú v celkovej sume 313 200 tis. eur.

 Na úseku bývania a občianskej vybavenosti sa predpokladajú finančné prostriedky v celkovej sume 464 842 tis. eur, v rámci ktorého budú realizované aktivity obcí súvisiace s rozvojom bývania, so zásobovaním pitnou vodou a verejným osvetlením.

 Na financovanie zdravotníctva - zdravotníckych služieb a zdravotníckych zariadení, záchrannú zdravotnú službu v pôsobnosti obcí sa uvažuje so sumou 8 300 tis. eur.

 Na úseku kultúry sa predpokladá vynaložiť 251 300 tis. eur, z ktorých budú financované aktivity obcí súvisiace s rekreačnými a športovými službami, kultúrne služby (divadlá, umelecké súbory, klubové a špeciálne kultúrne zariadenia, odborno-metodické zariadenia, knižnice, múzeá, galérie, pamiatková starostlivosť, národná kultúra), vysielacie a vydavateľské služby a iné kultúrne a spoločenské aktivity realizované obcami.

Na vzdelávanie sa predpokladá v roku 2011 vynaložiť suma 1 248 104 tis. eur, a to na financovanie predškolskej výchovy, základných škôl, zariadenia pre záujmové vzdelávanie, centrá voľného času, jazykové školy, zariadenia pre celoživotné vzdelávanie, služby pridružené ku školám – školské stravovanie, strediská služieb škole, zariadenia výchovného poradenstva a ostatné výdavky súvisiace so vzdelávaním. Z uvedených prostriedkov sa predpokladá aj poskytovanie dotácií obcami zriaďovateľom neštátnych škôl a školských zariadení na financovanie ich činnosti.

 Na úseku sociálneho zabezpečenia sa uvažuje s finančnými prostriedkami v sume 128 100 tis. eur na zabezpečenie financovania pôsobnosti obcí v uvedenej oblasti.

Vývoj výdavkov podľa jednotlivých úsekov činnosti obcí sa podľa skutočnosti za roky 2008 a 2009, rozpočtu na rok 2010 a odhadu Ministerstva financií SR v rokoch 2011 až 2013 predpokladá takto:

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Funkcia (v tis. eur)** | **2008 S** | **2009 S** | **2010 R\*** | **2011 N** | **2012 N** | **2013 N** |
| 01 Všeobecné verejné služby | 839 667 | 798 028  | 820 301 | 844 560 | 855 990 | 864 770 |
| 02 Obrana | 445  | 504  | 450 | 460 | 490 | 515 |
| 03 Verejný poriadok a bezpečnosť | 50 007  | 52 665  | 51 749 | 52 000 | 55 366 | 58 215 |
| 04 Ekonomická oblasť | 408 677  | 387 459  | 410 476 | 445 900 | 460 880 | 462 090 |
| 05 Ochrana životného prostredia | 259 523  | 264 245  | 281 936 | 313 200 | 321 856 | 322 700 |
| 06 Bývanie a občianska vybavenosť | 388 170  | 406 824  | 416 503 | 464 842 | 472 787 | 473 271 |
| 07 Zdravotníctvo | 8 226  | 7 423  | 10 290 | 8 300 | 8 473 | 8 564 |
| 08 Rekreácia, kultúra a náboženstvo | 221 719  | 252 321  | 227 903 | 251 300 | 267 566 | 281 374 |
| 09 Vzdelávanie | 1 049 944  | 1 249 973  | 1 143 400 | 1 248 104 | 1 325 292 | 1 370 419 |
| 10 Sociálne zabezpečenie | 117 444  | 123 188  | 129 503 | 128 100 | 131 401 | 135 874 |
| **S p o l u** | **3 343 822** | **3 542 630** | **3 492 511** | **3 756 766** | **3 900 101** | **3 977 792** |

 \*Vzhľadom na to, že nie sú k dispozícií aktuálne údaje, uvádza sa rozpočet za rok 2010.

Vývoj príjmovej a výdavkovej časti rozpočtu obcí na roky 2011 až  2013 v porovnaní s očakávanou skutočnosťou za rok 2010 a skutočnosťou za roky 2008 a 2009 je nasledovný:

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **(v tis. eur)** | **2008 S** | **2009 S** | **2010 OS** | **2011 N** | **2012 N** | **2013 N** |
| ***Príjmy obcí spolu*** | ***3 606 313*** | ***3 758 334*** | ***3 700 446*** | ***3 880 071*** | ***4 062 780*** | ***4 156 172*** |
| ***z toho:*** |
| ▪   daňové príjmy  | 1 685 270 | 1 620 306 | 1 433 586 | 1 683 915 | 1 918 518 | 2 070 070 |
| ▪   nedaňové príjmy | 594 365 | 414 260 | 507 867 | 495 325 | 516 829 | 528 808 |
| ▪  granty a transfery  | 955 421 | 1 148 098 | 1 241 668 | 1 345 656 | 1 242 383 | 1 178 814 |
| ▪   zo splátok tuzemských úverov, pôžičiek (FO) | 11 176 | 868 | 0 | 9 358 | 9 358 | 9 380 |
| ▪   z predaja majetkových účastí (FO) | 285 | 544 | 9 294 | 600 | 600 | 620 |
| ▪   zostatok prostr. z predch. rokov a prevod prostriedkov z peňažných fondov (FO) | 141 455 | 317 062 | 217 803 | 146 053 | 159 331 | 152 620 |
| ▪  prijaté úvery (FO) | 218 341 | 257 196 | 290 228 | 199 164 | 215 761 | 215 760 |
| ***Výdavky obcí spolu*** | ***3 343 822*** | ***3 542 630*** | ***3 642 049*** | ***3 756 766*** | ***3 900 101*** | ***3 977 792*** |
| ***z toho:*** |
| ▪   mzdy a odvody | 1 130 587 | 1 209 227 | 1 228 789 | 1 218 940 | 1 288 256 | 1 315 937 |
| ▪  tovary a služby  | 908 399 | 948 484 | 884 747 | 1 031 649  | 1 124 112 | 1 074 638 |
| ▪   bežné transfery | 342 320 | 360 296 | 345 072 | 365 125 | 391 974 | 402 369 |
| ▪   splácanie úrokov  | 32 470 | 25 804 | 34 173 | 27 173 | 29 833 | 37 946 |
| ▪   kapitálové výdavky | 765 416 | 860 169 | 973 340 | 957 867 | 909 914 | 996 902 |
| ▪  úvery a účasť na majetku (FO)  | 19 828 | 20 188 | 33 194 | 33 194 | 23 236 | 15 000 |
| ▪   splácanie istiny (FO) | 144 802 | 118 462 | 142 734 | 122 818 | 132 776 | 135 000 |
| ***Celkový prebytok obcí*** | ***262 491*** | ***215 704*** | ***58 397*** | ***123 305*** | ***162 679*** | ***178 380*** |
| ***vylúčenie finančných operácií*** | ***-206 627*** | ***-437 020*** | ***-341 397*** | ***-199 164*** | ***-229 038*** | ***-228 380*** |
| ***z toho:*** |
| ▪   vylúčenie príjmových FO  | -371 257 | -575 670 | -517 325 | -355 175 | -385 050 | -378 380 |
| ▪   vylúčenie výdavkových FO | 164 630 | 138 650 | 175 928 | 156 011 | 156 012 | 150 000 |
| ***zahrnutie časového rozlíšenia a ostatné úpravy*** | ***-51 749*** | ***-61 522*** | ***0*** | ***0*** | ***0*** | ***0*** |
| ***Prebytok / schodok obcí (ESA 95)*** | ***4 116\**** | ***-282 838\**** | ***-283 000*** | ***-75 859*** | ***-66 359*** | ***-50 000*** |

\*Schodok po započítaní negatívneho vplyvu zmeny stavu záväzkov a pohľadávok v roku 2008 v sume 51 749 tis. eur a v roku 2009 v sume 61 522 tis. eur.

Celkové príjmy obcí v roku 2011 oproti očakávanej skutočnosti na rok 2010 sú vyššie o 4,9 %, a to z dôvodu nárastu grantov a transferov o 8,4 %, nárastu daňových príjmov o 17,5 %, ale na druhej strane došlo k  poklesu nedaňových príjmov o 2,5 % a príjmových finančných operácií o 31,3 %.

V roku 2012 sa oproti roku 2011 v rozpočtoch obcí v príjmoch očakáva nárast o 4,7 % a v roku 2013 oproti roku 2012 v príjmovej časti rozpočtu sa očakáva nárast o 2,3 %. V daňových príjmoch sa očakáva nárast, a tým aj ich vyššie smerovanie do rozpočtov obcí. V roku 2012 sa oproti roku 2011 očakáva nárast o 13,9 % a v roku 2013 oproti roku 2012 o 7,9 %. Bližšie informácie o prognóze jednotlivých druhov daňových príjmov sú uvedené v časti 3 materiálu.

Vo výdavkovej časti rozpočtu obcí sa očakávajú v roku 2011 vyššie výdavky oproti očakávanej skutočnosti na rok 2010 o 3,1 %, v roku 2012 sa oproti roku 2011 očakáva nárast o 3,8 % a v roku 2013 v porovnaní s rokom 2012 o 2,0 %.

**1.2. Vyššie územné celky**

Predpokladá sa, že VÚC v roku 2011 dosiahnu celkové príjmy vo výške 1 120 908 tis. eur a celkové výdavky v sume 1 120 908 tis. eur. Po odpočítaní príjmových a výdavkových finančných operácií sa predpokladajú príjmy v sume 1 045 709 tis. eur a výdavky 1 106 967 tis. eur a zohľadnení časového rozlíšenia z titulu daňových príjmov (1 230 tis. eur) je schodok vo výške 60 028 tis. eur. Uvedené údaje sú odhadom Ministerstva financií SR vzhľadom na to, že financovanie samosprávnych kompetencií je v plnej pôsobnosti VÚC, ktorých zastupiteľstvá rozhodujú o rozdelení a použití prostriedkov podľa jednotlivých úsekov v rámci schválených rozpočtov. VÚC takto samostatne rozhodujú cca o 61,1 % svojich príjmov.

Daňové príjmy sa očakávajú v roku 2011 v celkovej sume 531 729 tis. eur, ktoré VÚC získajú z  výnosu dane z príjmov platenej fyzickými osobami v sume 409 094 tis. eur, z výnosu dane z motorových vozidiel v sume 120 362 tis. eur a zo sankcií uložených v daňovom konaní v sume 2 273 tis. eur.

Predpoklad vývoja daňových príjmov VÚC v porovnaní s očakávanou skutočnosťou na rok 2010 a skutočnosťou za roky 2008 a 2009 v rokoch 2011 až 2013 je nasledovný:

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **(v tis. eur)** | **2008 S** | **2009 S** | **2010 OS** | **2011 N** | **2012 N** | **2013 N** |
| **Daňové príjmy spolu** | **508 355** | **529 298** | **451 789** | **531 729** | **606 154** | **652 545** |
| z toho: daň z príjmov fyzických osôb |  428 206  | 403 483  | 332 608 | 409 094 | 479 867 | 522 533 |
|  daň z motorových vozidiel | 80 149 | 125 815  | 116 856 | 120 362 | 123 973 | 127 692 |
|  sankcie | 0  | 0  | 2325 | 2 273 | 2 314 | 2 320 |

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 2011 s ich celkovou výškou 77 505 tis. eur, ktorá by sa mala dosiahnuť z administratívnych a iných poplatkov a platieb v sume 51 405 tis. eur, a to najmä na úseku sociálneho zabezpečenia, z úhrad platených občanmi umiestnenými v zariadeniach sociálnych služieb, za poskytované služby, ako sú stravovanie, bývanie a zaopatrenie, na úseku školstva z príjmov získaných z poplatkov zo zápisného a školného v základných umeleckých školách, za ubytovanie v domovoch mládeže, z nájomného a pod. Z hospodárenia s majetkom samosprávnych krajov, z úrokov z vlastných prostriedkov, z vkladov, z hospodárenia s vlastnými prostriedkami sa predpokladajú v sume 8 151 tis. eur a z iných nedaňových príjmov v sume 5 500 tis. eur. Z kapitálových príjmov (z predaja majetku) sa predpokladá získať 12 449 tis. eur.

Granty a transfery zo štátneho rozpočtu sa rozpočtujú v roku 2011 v celkovej sume 436 474 tis. eur, čo predstavuje bežné granty a transfery. Granty a transfery zo štátneho rozpočtu do rozpočtov VÚC sa očakávajú z týchto kapitol:

Ministerstva školstva, vedy, výskumu a športu SR - v celkovej sume 402 974 tis. eur, z toho na financovanie preneseného výkonu štátnej správy na úseku stredných škôl, ku ktorým zriaďovateľskú funkciu plnia VÚC v sume 395 825 tis. eur a na podporu športovo talentovanej mládeže z Operačného programu Vzdelávanie v sume 7 149 tis. eur.

Úradu vlády SR – z poskytnutej sumy 33 500 tis. eur sa predpokladajú financovať protipovodňové opatrenia.

Príjmové finančné operácie sa predpokladajú v sume 75 200 tis. eur, a to z prevodov prostriedkov z peňažných fondov v sume 27 656 tis. eur, zo zostatku prostriedkov z predchádzajúcich rokov v sume 7 254 tis. eur a z prijatých úverov v sume 40 290 tis. eur.

Celkové výdavky VÚC v roku 2011 sa predpokladajú v sume 1 120 908 tis. eur.

Na základe vývoja hospodárenia v predchádzajúcich rokoch a predpokladaného vývoja príjmov Ministerstvo financií SR odhaduje, že výdavky VÚC budú smerované do jednotlivých úsekov činností v roku 2011 takto:

V oblasti výdavkov na zabezpečenie činností úradov samosprávnych krajov sa predpokladá vynaložiť finančné prostriedky v celkovej sume 116 937 tis. eur. Z uvedenej sumy sa predpokladá financovať osobné a prevádzkové výdavky úradov, činnosť poslancov zastupiteľstiev, činnosť komisií, projekty súvisiace s regionálnym rozvojom, splátky istiny a ostatné úlohy spojené s činnosťou úradov samosprávnych krajov a starostlivosťou o majetok VÚC.

Na úseku dopravy, sa uvažuje s finančnými prostriedkami v sume 242 204 tis. eur, a to na úhradu straty, jej časti alebo iné vyrovnanie dopravcom, ktorí na základe uzatvorených zmlúv o výkonoch vo verejnom záujme vykonávajú vnútroštátnu verejnú autobusovú dopravu a na zabezpečenie obslužnosti územia. Ďalšie prostriedky na úseku dopravy budú smerované na zabezpečenie správy, opravy a údržby, ale predovšetkým na rekonštrukciu ciest II. a III. triedy a na nákup a obnovu technického a strojného vybavenia súvisiaceho s údržbou ciest. V tomto úseku nie sú zohľadnené kompetencie na úseku regionálnej železničnej dopravy.

Pre úsek zdravotníctva sa uvažuje so sumou 11 195 tis. eur na realizáciu výdavkov kapitálového charakteru.

V kultúrnych zariadeniach sa predpokladá vynaložiť výdavky vo výške 57 554 tis. eur, z ktorých sa bude financovať kultúrna činnosť, a to divadiel, múzeí a galérií, osvetových zariadení, knižníc, hvezdární a ostatných kultúrnych inštitúcií v pôsobnosti VÚC a realizácia výdavkov kapitálového charakteru.

Na úseku školstva na zabezpečenie bežných a kapitálových výdavkov pre stredné školy a školské zariadenia sa predpokladá použiť finančné prostriedky v roku 2011 vo výške 501 270 tis. eur. Činnosti na úseku školstva budú financované z dotácií poskytnutých z  kapitoly Ministerstva školstva, vedy, výskumu a športu SR v rámci preneseného výkonu štátnej správy a z vlastných príjmov VÚC. Ide o financovanie škôl a školských zariadení – gymnázií, stredných odborných škôl, stredných odborných učilíšť, stredísk praktického vyučovania, združených stredných škôl a zariadení, školských jedální, domovov mládeže, umeleckých škôl, ktoré patria do zriaďovateľskej pôsobnosti VÚC. Z uvedených prostriedkov sa predpokladá aj poskytovanie dotácií zriaďovateľom neštátnych škôl a školských zariadení na financovanie ich činnosti a taktiež podpora športovo talentovanej mládeže stredných škôl.

Na úseku sociálneho zabezpečenia sa uvažuje s finančnými prostriedkami v sume 191 748 tis. eur na zabezpečenie financovania pôsobnosti VÚC v uvedenej oblasti.

Vývoj výdavkov podľa jednotlivých úsekov činnosti VÚC sa podľa odhadu Ministerstva financií SR v rokoch 2011 až 2013 v porovnaní so skutočnosťou za roky 2008 a 2009 a  rozpočtom na rok 2010 predpokladá takto:

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Funkcia (v tis. eur)** | **2008 S** | **2009 S** | **2010 R\*** | **2011 N** | **2012 N** | **2013 N** |
| 01 Všeobecné verejné služby |  171 894 |  121 822 | 95 134 | 116 937 | 127 500 | 132 811 |
| 04 Ekonomická oblasť |  217 424 |  230 262 | 190 581 | 242 204 | 236 950 | 246 820 |
| 07 Zdravotníctvo |  19 359 |  11 663 | 9 958 | 11 195 | 12 220 | 12 729 |
| 08 Rekreácia, kultúra a náboženstvo |  59 125 |  59 958 | 60 861 | 57 554 | 62 750 | 65 364 |
| 09 Vzdelávanie |  464 306 |  511 039 | 504 625 | 501 270 | 534 775 | 543 551 |
| 10 Sociálne zabezpečenie |  189 780 |  199 759 | 194 018 | 191 748 | 209 075 | 217 783 |
| **S p o l u** | **1 121 888** | **1 131 503** | **1 055 177** | **1 120 908** | **1 183 270** | **1 219 058** |

 \*Vzhľadom na to, že nie sú k dispozícií aktuálne údaje, uvádza sa rozpočet za rok 2010.

Vývoj príjmovej a výdavkovej časti rozpočtu VÚC na roky 2011 až 2013 v porovnaní s očakávanou skutočnosťou na rok 2010 a so skutočnosťou v rokoch 2008 a 2009 je nasledovný:

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **(v tis. eur)** | **2008 S** | **2009 S** | **2010 OS** | **2011 N** | **2012 N** | **2013 N** |
| ***Príjmy VÚC spolu*** | ***1 195 199*** | ***1 178 786*** | ***1 183 226*** | ***1 120 908*** | ***1 183 270*** | ***1 225 737*** |
| ***z toho:*** |
| ▪   daňové príjmy  | 508 355 | 529 298 | 451 789 | 531 729 | 606 154 | 652 545 |
| ▪   nedaňové príjmy | 94 928 | 71 537 | 75 337 | 77 505 | 83 262 | 87 400 |
| ▪   granty a transfery  | 392 233 | 433 627 | 514 648 | 436 474 | 409 567 | 411 860 |
| ▪   zo splátok tuzemských úverov, pôžičiek a z predaja majetkový. Účastí (FO) | 45 | 33 | 996 | 0 | 0 | 0 |
| ▪   zostatok prostr. z predch. rokov a prevod prostriedkov z peňažných fondov (FO) | 77 013 | 78 881 | 62 469 | 34 910 | 51 093 | 24 141 |
| ▪   prijaté úvery (FO) | 122 624 | 65 410 | 77 987 | 40 290 | 33 194 | 49 791 |
| ***Výdavky VÚC spolu*** | ***1 121 888*** | ***1 134 503*** | ***1 173 632*** | ***1 120 908*** | ***1 183 270*** | ***1 219 057*** |
| ***z toho:*** |
| ▪   mzdy a odvody | 326 447 | 346 818 | 359 765 | 351 045 | 357 020 | 374 090 |
| ▪   tovary a služby  | 228 083 | 223 306 | 229 654 | 254 005 | 256 565 | 265 213 |
| ▪   bežné transfery | 350 978 | 388 843 | 344 591 | 347 897 | 370 175 | 373 175 |
| ▪   splácanie úrokov  | 6 721 | 7 364 | 7 958 | 8 278 | 14 003 | 15 060 |
| ▪   kapitálové výdavky | 196 220 | 158 886 | 222 000 | 145 741 | 168 246 | 172 255 |
| ▪   úvery a účasť na majetku (FO)  | 906 | 1 521 | 664 | 664 | 664 | 664 |
| ▪  splácanie istiny (FO) | 12 531 | 7 765 | 9 000 | 13 278 | 16 597 | 18 600 |
| ***Celkový prebytok VÚC*** | ***73 311*** | ***44 283*** | ***9 594*** | ***0*** | ***0*** | ***6 680*** |
| ***vylúčenie finančných operácií*** | ***-186 245*** | ***-135 038*** | ***-131 788*** | ***-61 258*** | ***-67 026*** | ***-54 668*** |
| ***z toho:*** |
| ▪   vylúčenie príjmových FO | -199 682 | -144 324 | -141 452 | -75 200 | -84 287 | -73 932 |
| ▪   vylúčenie výdavkových FO | 13 437  | 9 286 | 9 664 | 13 942 | 17 261 | 19 264 |
| ***zahrnutie časového rozlíšenia a ostatné úpravy*** | ***57 425*** | ***-33 378*** | ***1 194*** | ***1 230*** | ***1 266*** | ***1 304*** |
| ***Schodok VÚC (ESA 95)*** | ***-55 510\**** | ***-124 133\**** | ***- 121 000*** | ***-60 028*** | ***-65 760*** | ***-46 684*** |

 \*Schodok po započítaní vplyvu zmeny stavu záväzkov a pohľadávok v roku 2008 v sume 57 425 tis. eur a v roku 2009 v sume 33 378 tis. eur.

Celkové príjmy VÚC v roku 2011 oproti očakávanej skutočnosti na rok 2010 poklesli o 5,3 %, z toho granty a transfery poklesli o 15,2 % a príjmové finančné operácie o 46,8 %, v daňových príjmoch došlo k nárastu o 17,7 % a nedaňových príjmoch o 2,9 %.

V roku 2012 sa oproti roku 2011 v rozpočtoch VÚC v príjmoch očakáva nárast o 5,6 % predovšetkým z dôvodu nárastu daňových príjmov. V roku 2013 oproti roku 2012 sa v príjmovej časti rozpočtu očakáva nárast o 3,6 %. Na náraste príjmovej časti rozpočtu sa podieľajú najmä daňové príjmy, ktorých vyššie výnosy, a tým aj ich vyššie smerovanie do rozpočtov VÚC sa očakáva v roku 2012 oproti roku 2011 o 14,0 % a v roku 2013 oproti roku 2012 o 7,7 %. Bližšie informácie o prognóze jednotlivých druhov daňových príjmov sú uvedené v časti 3 materiálu.

Vo výdavkovej časti rozpočtu VÚC sa očakávajú v roku 2011 nižšie výdavky oproti roku 2010 o 4,5 % najmä z dôvodu predpokladaného poklesu kapitálových výdavkov. V roku 2012 sa oproti roku 2011 očakáva nárast o 5,6 % a v roku 2013 v porovnaní s rokom 2012 o 3,0 %.

**2. Sociálna poisťovňa**

 Návrh rozpočtu Sociálnej poisťovne v roku 2011 vychádza z očakávanej skutočnosti Sociálnej poisťovne v roku 2010, z aktualizovanej makroekonomickej prognózy zo septembra 2010 a pripravovanej novely zákona o sociálnom poistení. Vývoj príjmovej a výdavkovej časti rozpočtu Sociálnej poisťovne na roky 2011 až 2013 je v porovnaní s predchádzajúcimi rokmi nasledovný:

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **(v tis. eur)** | **2008 S** | **2009 S** | **2010 OS** | **2011 N** | **2012 N** | **2013 N** |
| ***Príjmy Sociálnej poisťovne spolu*** | **5 864 808** | **6 248 049** | **6 414 365** | **6 735 522** | **7 214 736** | **7 689 646** |
| ***z toho:*** |  |  |  |  |  |  |
|  ▪   daňové príjmy (príjmy z poistného) | 4 707 492 | 4 515 439 | 4 394 150 | 4 707 783 | 5 026 376 | 5 395 118 |
|  z toho: ekonomicky aktívne osoby | 4 166 767 | 3 992 028 | 4 025 811 | 4 367 869 | 4 700 913 | 5 060 935 |
|  prevod za výstup z II. piliera  | 132 294 | 108 778 | 0 | 0 | 0 | 0 |
|  Štát (poistenci štátu) | 146 840 | 169 722 | 163 173 | 167 984 | 169 940 | 178 452 |
|  ▪   nedaňové príjmy (úroky a iné príjmy) | 22 419 | 13 483 | 14 474 | 14 821 | 15 222 | 15 574 |
|  **▪  granty a transfery – ŠFA (ŠR)** | **567 616** | **921 985** | **1 567 217** | **1 608 733** | **1 672 696** | **1 717 805** |
|  z toho: na krytie deficitu účtu DP | 567 616 | 875 300 | 1 567 217 | 1 608 733 | 1 672 696 | 1 717 805 |
|  transfer z ESF | 0 | 340 | 0 | 0 | 0 | 0 |
|  ▪ zostatok prostr. z predch. rokov (FO)  | 567 281 | 797 142 | 419 857 | 384 694 | 480 620 | 540 954 |
|  ▪ úver z garančného poistenia (FO)  | - | - | 18 668 | 19 492 | 19 822 | 20 195 |
| ***Výdavky Sociálnej poisťovne spolu*** | **5 069 723** | **5 818 675** | **6 029 671** | **6 254 902** | **6 673 782** | **7 108 686** |
| ***z toho:*** |  |  |  |  |  |  |
|  ▪  výdavky poistenia | 4 878 815 | 5 671 793 | 5 830 445 | 6 069 349 | 6 484 172 | 6 911 292 |
|  ▪    výdavky správneho fondu | 157 532 | 146 882 | 150 839 | 135 471 | 136 742 | 141 302 |
|  ▪ úver poskytnutý z garančného fondu (FO) | 33 376 | 46 953 | 48 387 | 50 082 | 52 868 | 56 092 |
| ***Celková bilancia Sociálnej poisťovne*** | **795 084** | **429 374** | **384 694** | **480 620** | **540 954** | **580 960** |
|  ***vylúčenie finančných operácií*** | ***-533 904*** | ***-750 189*** | ***-390 138*** | ***-354 104*** | ***-447 574*** | ***-505 057*** |
|  ▪ vylúčenie príjmových FO | -567 281 | -797 142 | -438 525 | -404 186 | -500 442 | -561 149 |
|  ▪ vylúčenie výdavkových FO | 33 376 | 46 953 | 48 387 | 50 082 | 52 868 | 56 092 |
| ***časové rozlíšenie príjmov z poistného***  | -6 041 | -11 277 | 8 374 | 17 130 | 19 829 | 19 851 |
| ***Kapitálové transfery z dôvodu predpokladanej nevymožiteľnosti pohľadávok garančného poistenia*** | ***-*** | ***-*** | ***-29 719*** | ***-30 590*** | ***-33 046*** | ***-35 897*** |
| ***ostatné úpravy*** | ***35 883*** | ***15 810*** | ***0*** | ***0*** | ***0*** | ***0*** |
| ***Prebytok (+) /schodok (-) SP (ESA 95)*** | **291 044** | **-316 282** | **-26 789** | **113 056** | **80 163** | **59 857** |

Celkové príjmy na rok 2011 sa navrhujú v sume 6,74 mld. eur, čo oproti očakávanej skutočnosti na rok 2010 predstavuje nárast o 5,00 %. Návrh premieta očakávaný prevod finančných prostriedkov z roku 2010 vo výške 385 mil. eur. Objemovo najväčšiu položku predstavujú daňové príjmy, ktorých podiel na celkových príjmoch v sledovanom období predstavuje cca 70 %. Tieto príjmy zahŕňajú príjmy z poistného od ekonomicky aktívnych osôb, poistné platené štátom na starobné poistenie, invalidné poistenie a poistné do rezervného fondu solidarity za zákonom definovanú skupinu poistencov.

Po zohľadnení demografického vývoja obyvateľstva, už platnej a pripravovanej legislatívy sa predpokladá výška poistného plateného štátom v roku 2011 v sume 168 mil. eur, čo oproti očakávanej skutočnosti pre rok 2010 predstavuje nárast o 2,95 %.

 Na krytie deficitov základného fondu starobného poistenia sa predpokladá poskytnutie prostriedkov zo štátneho rozpočtu v sume 1,61 mld. eur v roku 2011, v roku 2012 v sume 1,67 mld. eur a v roku 2013 v sume 1,72 mld. eur.

Celkové výdavky na rok 2011 sa navrhujú v sume 6,25 mld. eur, čo oproti očakávanej skutočnosti pre rok 2010 predstavuje nárast o 3,74 %. Premietnutá je valorizácia dôchodkov o 1,8 % s tým, že výška valorizácie dôchodkov od 1. januára 2011 bola stanovená podľa mechanizmu, keď sa na polročnej báze zohľadňuje miera inflácie a priemerná mesačná mzda. V roku 2012 a 2013 sa už valorizácia dôchodkov zrealizuje jednotnou pevnou sumou v závislosti od priemerného medziročného rastu spotrebiteľských cien vo vzťahu k priemernej sume starobného dôchodku.

 Pri návrhu rozpočtu správneho fondu na rok 2011 sa vychádzalo z pripravovanej legislatívnej úpravy, kde dochádza k zníženiu tvorby správneho fondu z poistného z 2,9 % na 2,5 %.

Celkový hotovostný prebytok Sociálnej poisťovne sa v roku 2011 predpokladá vo výške 481 mil. eur, v roku 2012 sa predpokladá celkový prebytok na úrovni 541 mil. eur a v roku 2013 vo výške 581 mil. eur. V metodike ESA 95 je predpokladaný prebytok hospodárenia Sociálnej poisťovne v roku 2011 vo výške 113 mil. eur, v roku 2012 vo výške 80,2 mil. eur a v roku 2013 vo výške 59,9 mil. eur.

**3. Verejné zdravotné poistenie**

Návrh rozpočtu verejného zdravotného poistenia na roky 2011 až 2013 je zostavený na základe platnej a pripravovanej legislatívy a zohľadňuje sektorové zaradenie súkromných zdravotných poisťovní Štatistickým úradom SR vyplývajúce zo záverov misie Eurostatu, ktoré sa začalo uplatňovať od roku 2009.

Vývoj príjmovej a výdavkovej časti rozpočtu verejného zdravotného poistenia na roky 2011 až 2013 je v porovnaní s predchádzajúcimi rokmi nasledovný:

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **(v tis. eur)** | **2008 S****ZP spolu** | **2009 S** | **2010 OS** | **2011 N** | **2012 N** | **2013 N** |
| ***Príjmy verejného zdravotného poistenia spolu*** | ***3 543 842*** | ***3 582 302*** | ***3 664 006*** | ***3 697 399*** | ***3 812 100*** | ***4 045 295*** |
| ***z toho:*** |  |  |  |  |  |  |
|  ▪   daňové príjmy, z toho: | 3 252 440 | 3 342 434 | 3 559 608 | 3 598 513 | 3 712 500 | 3 945 066 |
|  ekonomicky aktívne obyvateľstvo  | 2 232 510 | 2 161 025 | 2 196 514 | 2 367 286 | 2 555 490 | 2 744 612 |
|  platba štátu  | 997 457 | 1 162 382 | 1 284 912 | 1 197 816 | 1 132 220 | 1 174 112 |
|  ročné zúčtovanie poistného  | 16 987 | 14 467 | 73 672 | 29 666 | 21 035 | 22 586 |
|  prerozdelenie poistného  | - | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
|  sankcie súvisiace s poistným | 4 156 | 3 337 | 4 510 | 3 745 | 3 755 | 3 756 |
|  ▪   nedaňové príjmy | 24 646 | 20 347 | 18 356 | 16 457 | 16 671 | 16 800 |
|  ▪   transfery v rámci VS | 279 | 253 | 199 | 199 | 199 | 199 |
|  ▪    zostatok prostr. z predch. rokov (FO) | 266 477 | 219 268 | 85 843 | 82 230 | 82 730 | 83 230 |
| ***Výdavky verejného zdravotného poistenia spolu*** | ***3 404 767*** | ***3 458 447*** | ***3 581 776*** | ***3 614 669*** | ***3 728 870*** | ***3 961 565*** |
| ***z toho:*** |  |  |  |  |  |  |
|  ▪   výdavky poistenia | 3 162 028 | 3 292 754 | 3 403 860 | 3 460 349 | 3 572 362 | 3 796 657 |
|  ▪   výdavky na prevádzkové činnosti štátnej zdravotnej poisťovne  | 125 137 | 63 925 | 82 563 | 84 345 | 85 426 | 89 773 |
|  ▪   úhrada za správu verejného zdravotného poistenia | - | 36 050 | 37 136 | 39 853 | 40 642 | 43 782 |
|  ▪   ostatné výdavky | 95 155 | 40 657 | 31 549 | 1 681 | 1 682 | 1 683 |
|  ▪   príspevok na činnosť UDZS\* | 14 150 | 14 195 | 14 985 | 15 998 | 16 176 | 16 689 |
|  ▪   príspevok na činnosť OS ZZS\*\* | 8 297 | 10 990 | 11 683 | 12 443 | 12 582 | 12 981 |
| ***Celkový prebytok verejného zdravotného poistenia*** | ***139 075*** | ***123 855*** | ***82 230*** | ***82 730*** | ***83 230*** | ***83 730*** |
| ***vylúčenie finančných operácií*** | ***-266 477*** | ***-219 268*** | ***-85 843*** | ***-82 230*** | ***-82 730*** | ***-83 230*** |
|  ▪   vylúčenie príjmových FO | -266 477 | -219 268 | -85 843 | -82 230 | -82 730 | -83 230 |
| ***zahrnutie časového rozlíšenia*** | ***-16 697*** | ***10 589*** | ***7 272*** | ***12 509*** | ***14 167*** | ***14 224*** |
| ***ostatné úpravy*** | ***187 114*** | ***75 368*** | ***0*** | ***0*** | ***0*** | ***0*** |
| ***Prebytok /schodok vereného zdravotného poistenia (ESA 95)*** | ***43 016*** | ***-9 456*** | ***3 659*** | ***13 009*** | ***14 667*** | ***14 724*** |

 \*UDZS - Úrad pre dohľad nad zdravotnou starostlivosťou

 \*\*OS ZZS - operačné strediská tiesňového volania záchrannej zdravotnej služby

Celkové príjmy v systéme verejného zdravotného poistenia sa na rok 2011 predpokladajú vo výške
3,70 mld. eur, čo predstavuje 0,91% nárast oproti očakávaným príjmom v roku 2010. Na rok 2012 sa celkové príjmy predpokladajú v objeme 3,81 mld. eur s medziročným nárastom 3,10 % a na rok 2013 v objeme 4,05 mld. eur s medziročným nárastom 6,12 %.

Poistné platené štátom je určené pre zákonom vymedzené kategórie osôb. Na rok 2011 sa predpokladá poistné platené štátom na úrovni 1,20 mld. eur, na rok 2012 na úrovni 1,13 mld. eur a na rok 2013 na úrovni 1,17 mld. eur. V roku 2011 sa predpokladá ročné zúčtovanie poistného plateného štátom za rok 2010 vo výške 10,0 mil. eur v nadväznosti na údaje o počte poistencov štátu evidované v roku 2010 v centrálnom registri poistencov.

Návrh rozpočtu príjmov z poistného od ekonomicky aktívnych osôb nadväzuje na prognózy daňových príjmov, ktoré zohľadňujú príslušné vplyvy legislatívnych zmien v oblasti odvodov. Príjmy od ekonomicky aktívnych osôb, vrátane ročného zúčtovania poistného, sa na rok 2011 predpokladajú vo výške 2,39 mld. eur s medziročným nárastom 7,74 % oproti očakávanej skutočnosti roku 2010. V roku 2012 sa výška príjmov od ekonomicky aktívnych osôb predpokladá na úrovni 2,58 mld. eur s medziročným nárastom o 7,94 % a v roku 2013 na úrovni 2,77 mld. eur s medziročným nárastom 7,40 %.

Do súhrnu daňových príjmov verejného zdravotného poistenia sa započítavajú aj sankcie súvisiace so zdravotným poistením vo výške 3,74 mil. eur v roku 2011, vo výške 3,75 mil. eur v roku 2012 a vo výške 3,76 mil. eur v roku 2013. Nedaňové príjmy sa predpokladajú na rok 2011 na úrovni 16,5 mil. eur, na rok 2012 na úrovni 16,7 mil. eur a na rok 2013 na úrovni 16,8 mil. eur. V príjmovej časti rozpočtu zdravotných poisťovní je započítaný transfer z Ministerstva zdravotníctva SR v ročnej výške 199 tis. eur na úhradu neodkladnej zdravotnej starostlivosti v súlade so zákonom č. 580/2004 Z. z. o zdravotnom poistení a o zmene a doplnení zákona č. 95/2002 Z. z. o poisťovníctve a o zmene a doplnení niektorých zákonov. Súčasťou celkových príjmov verejného zdravotného poistenia je aj zostatok prostriedkov z predchádzajúcich rokov.

Celkové výdavky verejného zdravotného poistenia sa na rok 2011 predpokladajú na úrovni 3,61 mld. eur s medziročným nárastom o 0,92 % oproti očakávaným výdavkom v roku 2010. Na rok 2012 sa celkové výdavky predpokladajú v objeme 3,73 mld. eur s medziročným nárastom 3,16 % a na rok 2013 v objeme 3,96 mld. eur s medziročným nárastom 6,24 %.

V súlade s legislatívnou úpravou zdravotného poistenia je ako bežný transfer vo výdavkoch verejného zdravotného poistenia zapracovaný príspevok na činnosť Úradu pre dohľad nad zdravotnou starostlivosťou a príspevok na činnosť operačných stredísk tiesňového volania záchrannej zdravotnej služby. Výška príspevkov na rok 2011 vychádza z predpokladaného výberu poistného zdravotnými poisťovňami v roku 2010.

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

Ostatné výdavky zahŕňajú výdavky na dane a poplatky odvádzané do štátneho rozpočtu podľa § 6a ods. 3 zákona č. 581/2007 Z. z. o zdravotných poisťovniach, dohľade nad zdravotnou starostlivosťou a o zmene a doplnení niektorých zákonov.

Celkový hotovostný prebytok hospodárenia verejného zdravotného poistenia sa na rok 2011 predpokladá vo výške 82,7 mil. eur, na rok 2012 vo výške 83,2 mil. eur a na rok 2013 vo výške 83,7 mil. eur, pričom prebytok v metodike ESA 95 sa predpokladá v roku 2011 na úrovni 13,0 mil. eur, v rokoch 2012 a 2013 na úrovni 14,7 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)**  | **2008 S** | **2009 S** | **2010 OS** | **2011 N** | **2012 N** | **2013 N** |
| ***Príjmy ŠFRB spolu*** | ***175 147*** | ***225 198*** | ***150 009*** | ***149 135*** | ***153 438*** | ***158 670*** |
| ***z toho:*** |   |   |   |   |   |   |
|  ▪ nedaňové príjmy, z toho:  | 29 582 | 28 364 | 32 286 | 32 022 | 35 227 | 37 527 |
|  administratívne a iné poplatky | 216 | 131 | 150 | 0 | 0 | 0 |
|  úroky z domácich pôžičiek a vkladov  | 27 508 | 27 602 | 30 236 | 31 690 | 34 895 | 37 195 |
|  iné nedaňové príjmy | 1 858 | 631 | 1 900 | 332 | 332 | 332 |
|  ▪ granty a transfery, z toho: | 76 215 | 137 960 | 54 904 | 54 904 | 54 904 | 54 904 |
|  transfery v rámci verejnej správy | 76 215 | 137 960 | 54 904 | 54 904 | 54 904 | 54 904 |
|  ▪ príjmy z transakcií s fin. akt. a pas., z toho: (FO) | 69 350 | 58 874 | 62 819 | 62 209 | 63 307 | 66 239 |
|  zo splácania úverov, pôž. a NFV (FO) | 40 763 | 45 527 | 52 500 | 55 000 | 61 000 | 65 000 |
|  zost. prostr. z predch. roka (FO) | 28 587 | 13 347 | 10 319 | 7 209 | 2 307 | 1 239 |
| ***Výdavky ŠFRB spolu*** | ***161 801*** | ***214 880*** | ***142 800*** | ***146 827*** | ***152 198*** | ***157 199*** |
| ***z toho:*** |   |   |   |   |   |   |
|  ▪ bežné výdavky | 1 885 | 3 836 | 3 810 | 3 856 | 3 856 | 3 856 |
| mzdy a odvody | 718 | 776 | 1 088 | 1 001 | 1 001 | 1 001 |
| tovary a služby (prev. náklady) | 1 165 | 3 060 | 2 722 | 2 800 | 2 800 | 2 800 |
| bežné transfery, z toho: | 2 | 0 | 0 | 55 | 55 | 55 |
|  ▪ kapitálové výdavky | 642 | 771 | 400 | 831 | 831 | 831 |
|  obstarávanie kapit. akt. | 403 | 394 | 200 | 400 | 400 | 400 |
|  kapitálové transfery | 239 | 377 | 200 | 431 | 431 | 431 |
|  ▪ výdavky z transakcií s fin. akt. a pas., z toho: (FO)  | 159 274 | 210 273 | 138 590 | 142 140 | 147 511 | 152 512 |
|  úvery a účasť na majetku (FO) | 159 274 | 210 273 | 138 590 | 142 140 | 147 511 | 152 512 |
| ***Celkový prebytok ŠFRB*** | ***13 346*** | ***10 318*** | ***7 209*** | ***2 308*** | ***1 240*** | ***1 471*** |
| ***vylúčenie finančných operácií*** | ***89 924*** | ***151 399*** | ***75 771*** | ***79 931*** | ***84 204*** | ***86 273*** |
|  ***z toho:*** |   |   |   |   |   |   |
|  ▪ vylúčenie príjmových FO | -69 350 | -58 874 | -62 819 | -62 209 | -63 307 | -66 239 |
|  ▪ vylúčenie výdavkových FO | 159 274 | 210 273 | 138 590 | 142 140 | 147 511 | 152 512 |
| ***ostatné úpravy*** | ***-11*** | ***-119*** | ***0*** | ***0*** | ***0*** | ***0*** |
| ***Prebytok (+)/schodok (-) ŠFRB (ESA 95)*** | ***103 259*** | ***161 598*** | ***82 980*** | ***82 239*** | ***85 444*** | ***87 744*** |

Príjmy ŠFRB v roku 2011 predstavujú celkovú výšku 149 mil. eur, pričom transfer zo štátneho rozpočtu je rozpočtovaný vo výške 54,9 mil. eur a vlastné zdroje v sume 94,2 mil. eur. Vlastné príjmy ŠFRB sa očakávajú najmä zo splácania úverov v sume 55,0 mil. eur,  z úrokov z poskytnutých úverov vo výške 31,0 mil. eur a  8,10 mil. eur predstavujú ostatné príjmy. Navrhované príjmy v roku 2011 v porovnaní so schváleným rozpočtom roku 2010 sú vyššie o 3,81 %, t. j. o 5,48 mil. eur.

Výdavky ŠFRB v roku 2011 sa rozpočtujú v sume 147 mil. eur a v porovnaní so schváleným rozpočtom roku 2010 sú vyššie o 2,44 %, t.j. o 3,50 mil. eur. Z rozpočtovaných výdavkov roku 2011 je čiastka 142 mil. eur vyčlenená na poskytovanie úverov, z toho 108 mil. eur na výstavbu bytov, 22,6 mil. eur na obnovu bytových domov, 1,80 mil. eur na výstavbu zariadení sociálnych služieb a 10,0 mil. eur na zatepľovanie bytových domov projektov GIS (zelené investičné schémy). Na poskytovanie podpôr vo forme nenávratného príspevku pri obstarávaní bývania pre občanov s ťažkým zdravotným postihnutím je rozpočtovaných 432 tis. eur a 4,26 mil. eur tvoria výdavky súvisiace so zabezpečením bankových služieb a správy fondu.

Celkový hotovostný prebytok ŠFRB sa rozpočtuje v roku 2011 v sume 2,31 mil. eur, v roku 2012 vo výške 1,24 mil. eur a v roku 2013 v sume 1,47 mil. eur. V metodike ESA 95sa prebytok hospodárenia ŠFRBkvantifikuje v roku 2011vo výške 82,2 mil. eur, v roku 2012 v čiastke 85,4 mil. eur, v roku 2013 vo výške 87,7 mil. eur.

**4.2. Národný jadrový fond**

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

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **(v tis. eur)**  | **2008 S** | **2009 S** | **2010 OS** | **2011 N** | **2012 N** | **2013 N** |
| ***Príjmy NJF spolu*** | ***716 268*** | ***765 369*** | ***797 659*** | ***873 645*** | ***996 004*** | ***1 147 054*** |
| ***z toho:*** |  |   |  |   |   |   |
|  ▪ nedaňové príjmy, z toho  | 106 631 | 86 712 | 66 909 | 141 696 | 152 027 | 180 705 |
|  úroky z domácich pôžičiek a vkladov  | 27 916 | 17 256 | 5 500 | 10 287 | 10 703 | 9 955 |
|  z prijatých odvodov od vlatníkov JEZ | 78 715 | 69 456 | 61 409 | 61 409 | 71 324 | 100 750 |
|  od prevádzkovateľov prenos. a distribuč. sústav | 0 | 0 | 0 | 70 000 | 70 000 | 70 000 |
|  ▪ granty a transfery, z toho: | 105 | 219 | 199 | 332 | 332 | 345 |
|  transfery v rámci verejnej správy | 105 | 219 | 199 | 332 | 332 | 345 |
|  ▪ ostatné príjmy | 0 | 6 | 12 | 0 | 0 | 0 |
|  ▪ príjmy z transakcií s fin. akt. a pas., z toho: (FO) | 609 532 | 678 432 | 730 539 | 731 617 | 843 645 | 966 004 |
|  zost. prostr. z predch. roka (FO) | 609 532 | 678 432 | 730 539 | 731 617 | 843 645 | 966 004 |
| ***Výdavky NJF spolu*** | ***37 836*** | ***34 830*** | ***66 042*** | ***30 000*** | ***30 000*** | ***30 000*** |
| ***z toho:*** |  |   |  |   |   |   |
|  ▪ bežné výdavky, z toho: | 30 828 | 30 855 | 51 155 | 25 960 | 26 048 | 26 244 |
| mzdy a odvody | 246 | 253 | 331 | 321 | 341 | 499 |
| tovary a služby (prev. náklady) | 333 | 336 | 364 | 381 | 379 | 733 |
| bežné transfery | 30 249 | 30 266 | 50 460 | 25 258 | 25 328 | 25 012 |
|  ▪ kapitálové výdavky, z toho: | 7 008 | 3 975 | 14 887 | 4 040 | 3 952 | 3 756 |
|  obstarávanie kapitálových aktív | 0 | 23 | 3 | 2 | 3 | 8 |
|  kapitálové transfery | 7 008 | 3 952 | 14 884 | 4 038 | 3 949 | 3 748 |
| ***Celkový prebytok NJF***  | ***678 432*** | ***730 539*** | ***731 617*** | ***843 645*** | ***966 004*** | ***1 117 054*** |
| ***vylúčenie finančných operácií*** | ***-609 532*** | ***-678 432*** | ***-730 539*** | ***-731 617*** | ***-843 645*** | ***-966 004*** |
|  ***z toho:*** |  |   |  |   |   |   |
|  ▪ vylúčenie príjmových (FO) | -609 532 | -678 432 | -730 539 | -731 617 | -843 645 | -966 004 |
|  ***ostatné úpravy*** | ***-1 593*** | ***-6 748*** | ***0*** | ***0*** | ***0*** | ***0*** |
| ***Prebytok (+)/schodok (-) NJF (ESA 95)*** | ***67 307*** | ***45 359*** | ***1 078*** | ***112 028*** | ***122 359*** | ***151 050*** |

V návrhu rozpočtu príjmov NJF na rok 2011 sú zohľadnené príjmy z povinných príspevkov od prevádzkovateľov jadrových zariadení vyrábajúcich elektrinu v sume 61,4 mil. eur. Príspevky vyberané prevádzkovateľom prenosovej sústavy a prevádzkovateľom distribučnej sústavy určené na úhradu tzv. historického dlhu sú rozpočtované v sume 70 mil. eur. Príjmy zo štátneho rozpočtu sú rozpočtované v sume
332 tis. eur. Úroky z uložených prostriedkov predstavujú 10,3 mil. eur. Zostatok prostriedkov z minulého roka predstavuje sumu 732 mil. eur.

Výdavky NJF sú smerované na projekty záverečnej časti jadrovej energetiky týkajúce sa vyraďovania jadrovej elektrárne A-1, ukončovania prevádzky jadrovej elektrárne V-1, nakladania s rádioaktívnymi odpadmi z vyraďovania, skladovania vyhoretého jadrového paliva, nakladania s jadrovými materiálmi a rádioaktívnymi odpadmi, ktorých pôvodca nie je známy (financované z prostriedkov ŠR) a na správu NJF. Na rok 2011 sa výdavky NJF rozpočtujú v sume 30,0 mil. eur, oproti schválenému rozpočtu na rok 2010 klesajú o 55,6 % a oproti očakávanej skutočnosti na rok 2010 klesajú o 54,6 %.

Celkový hotovostný prebytok NJF sa v roku 2011 predpokladá vo výške 844 mil. eur, v roku 2012 vo výške 966 mil. eur a v roku 2013 vo výške 1,12 mld. eur. V metodike ESA 95 sa prebytok hospodárenia NJF v roku 2011 kvantifikuje vo výške 112 mil. eur, v roku 2012 vo výške 122 mil. eur a v roku 2013 vo výške
151 mil. eur.

**4.3. Environmentálny fond**

Prostriedky Environmentálneho fondu (ďalej len „EF“) by mali v roku 2011 slúžiť na zníženie znečistenia odpadových vôd, zabezpečenie zásobovania obyvateľstva pitnou vodou z obecných vodovodov, zlepšenie kvality ovzdušia, rozvoj odpadového hospodárstva, ochranu prírody ako aj odstraňovanie následkov havárií. EF bude v uvedených rokoch poskytovať aj návratnú podporu prostredníctvom úverov určených na ekologické projekty. EF bude napĺňať programové ciele v oblasti realizácie štátnej podpory starostlivosti o životné prostredie konkrétnymi krokmi, ktoré umožnia znížiť rozostavanosť investícií environmentálneho charakteru, ktorých investormi sú prevažne malé obce do dvoch tisíc obyvateľov.

Vývoj príjmovej a výdavkovej časti rozpočtu EF na roky 2011 až 2013 je nasledovný:

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **(v tis. eur)**  | **2008 S** | **2009 S** | **2010 OS** | **2011 N** | **2012 N** | **2013 N** |
| ***Príjmy EF spolu*** | ***176 236*** | ***145 893*** | ***129 134*** | ***205 956*** | ***313 405*** | ***421 043*** |
| ***z toho:*** |   |   |   |   |   |   |
|  ▪ daňové príjmy | 1 188 | 780 | 1 000 | 870 | 875 | 875 |
|  ▪ nedaňové príjmy, z toho: | 138 000 | 44 212 | 41 423 | 140 528 | 140 828 | 140 833 |
|  z úhrad za vydobyté nerasty | 2 837 | 2 510 | 2 500 | 2 655 | 2 655 | 2 650 |
|  administ. poplatky a iné poplatky a platby | 43 443 | 38 026 | 38 528 | 37 353 | 37 653 | 37 663 |
|  príjem z predaja kapitál. Aktív (z emis.kvót) | 74 953 | 0 | 0 | 100 000 | 100 000 | 100 000 |
|  úroky z tuzem. úverov, pôžičiek, vkladov a ážio | 1 208 | 463 | 358 | 483 | 483 | 483 |
|  iné nedaňové príjmy | 15 559 | 3 213 | 37 | 37 | 37 | 37 |
|  ▪ transfery zo ŠR | 0 | 3 330 | 0 | 0 | 0 | 0 |
|  ▪ príjmy z transakcií s fin. akt. a pas., z toho: (FO) | 37 048 | 97 571 | 86 711 | 64 558 | 171 702 | 279 335 |
|  zo splátok tuzem. úverov, pôž. a NFV (FO) | 797 | 1 477 | 2 625 | 2 987 | 2 810 | 2 755 |
|  zost. prostr. z predch. roka (FO) | 36 251 | 96 094 | 84 086 | 61 571 | 168 892 | 276 580 |
| ***Výdavky EF spolu*** | ***80 143*** | ***61 809*** | ***67 563*** | ***37 064*** | ***36 825*** | ***36 618*** |
| ***z toho:*** |   |   |   |   |   |   |
|  ▪ bežné výdavky, z toho: | 6 158 | 11 830 | 9 219 | 3 830 | 3 908 | 3 991 |
| mzdy a odvody | 649 | 643 | 774 | 808 | 848 | 893 |
| tovary a služby (prev. náklady) | 2 584 | 2 862 | 602 | 359 | 397 | 435 |
| vrátenie príjmov minulých rokov | 0 | 0 | 2 650 | 2 650 | 2 650 | 2 650 |
| bežné transfery | 2 925 | 8 325 | 5 193 | 13 | 13 | 13 |
|  ▪ kapitálové výdavky, z toho: | 70 645 | 40 025 | 32 654 | 30 014 | 30 017 | 30 127 |
| obstarávanie kapitálových aktív | 40 | 4 | 149 | 14 | 17 | 127 |
| kapitálové transfery | 70 605 | 40 021 | 32 505 | 30 000 | 30 000 | 30 000 |
|  ▪ výdavky z transakcií s fin. akt. a pas., z toho: (FO)  | 3 340 | 9 954 | 25 690 | 3 220 | 2 900 | 2 500 |
|  úvery, pôžičky a NFV v rámci VS (FO) | 3 340 | 9 954 | 25 690 | 3 220 | 2 900 | 2 500 |
| ***Celkový prebytok EF*** | ***96 093*** | ***84 084*** | ***61 571*** | ***168 892*** | ***276 580*** | ***384 425*** |
| ***vylúčenie finančných operácií*** | ***-33 708*** | ***-87 617*** | ***-61 021*** | ***-61 338*** | ***-168 802*** | ***-276 835*** |
|  ***z toho:*** |   |   |   |   |   |   |
|  ▪ vylúčenie príjmových FO | -37 048 | -97 571 | -86 711 | -64 558 | -171 702 | -279 335 |
|  ▪ vylúčenie výdavkových FO | 3 340 | 9 954 | 25 690 | 3 220 | 2 900 | 2 500 |
| ***ostatné úpravy*** | ***-11 850*** | ***345*** | ***0*** | ***0*** | ***0*** | ***0*** |
| ***Prebytok (+)/schodok (-) EF(ESA 95)*** | ***50 535*** | ***-3 188*** | ***550*** | ***107 554*** | ***107 778*** | ***107 590*** |

Objem príjmov navrhnutý na rok 2011 v celkovej výške 206 mil. eur, ktorý má byť dosiahnutý rovnako ako po minulé roky výlučne z vlastných zdrojov bez dotácií zo štátneho rozpočtu, rastie oproti očakávanej skutočnosti roku 2010 o 59,5 %. Dôvodom nárastu je vyššia úroveň rozpočtovaných príjmov z predaja emisných kvót, ktorá je naplánovaná na úroveň 100 mil. eur ročne. Východiskom na spracovanie návrhu rozpočtu príjmov fondu na roky 2011 až 2013 bola očakávaná skutočnosť v plnení príjmov v roku 2010. Najväčší podiel na celkových príjmoch by mal tvoriť príjem z predaja emisných kvót, a to 48,6 %. Príjmy z administratívnych poplatkov (poplatkov a platieb za vypúšťanie odpadových vôd do povrchových vôd, za odber podzemnej vody a za znečisťovanie ovzdušia), ktoré v minulosti tvorili najvyšší podiel príjmov, by mali v roku 2011 činiť 18,1 % celkových príjmov.

Výdavky EF navrhnuté na rok 2011 v celkovej výške 37 mil. eur, klesajú oproti očakávanej skutočnosti roku 2010 o 45,1 %. Na roky 2011 až 2013 sú pre subjekt rozpočtované  kapitálové transfery v celkovej výške 30 mil. eur ročne. V tejto sume sú zahrnuté výdavky na GIS (zelené investičné schémy) vo výške 20 mil. eur a výdavky, určené príjemcom dotácií v oblasti životného prostredia v sume 10 mil. eur. Návrh rozpočtu výdavkov určených na správu EF sa rozpočtuje vo výške 1,19 mil. eur, čím neprekračuje zákonom povolenú hranicu 3 % z výšky ročných príjmov EF.

Celkový hotovostný prebytok EF sa rozpočtuje v roku 2011 v sume 169 mil. eur, v roku 2012 vo výške 277 mil. eur a v roku 2013 v sume 384 mil. eur. V metodike ESA 95 sa prebytok hospodárenia EF kvantifikuje vo výške 108 mil. eur vo všetkých troch rokoch.

**5. Slovenský pozemkový fond**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **(v tis. eur)** | **2008 S** | **2009 S** | **2010 OS** | **2011 N** | **2012 N** | **2013 N** |
| ***Príjmy SPF spolu*** | ***27 296*** | ***25 887*** | ***20 058*** | ***21 803*** | ***18 390*** | ***18 596*** |
| ***z toho:*** |  |  |  |  |  |  |
|  ▪ nedaňové príjmy, z toho: | 16 643 | 20 669 | 19 658 | 21 553 | 18 190 | 18 496 |
|  príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku | 11 564 | 11 028 | 9 839 | 12 000 | 12 000 | 12 000 |
|  administ. poplatky a iné poplatky a platby | 151 | 128 | 306 | 143 | 80 | 86 |
|  kapitálové príjmy  | 2 513 | 7 282 | 8 500 | 8 600 | 5 300 | 5 600 |
|  úroky z tuzem.úverov,pôž.,NFV a vkladov  | 2 115 | 890 | 1 013 | 810 | 810 | 810 |
|  iné nedaňové príjmy  | 300 | 1 341 | 0 | 0 | 0 | 0 |
|  ▪ príjmy z transakcií s fin. akt. a pas., z toho: (FO) | 10 653 | 5 218 | 400 | 250 | 200 | 100 |
|  príjmy z privatizácie (FO) | 783 | 697 | 400 | 250 | 200 | 100 |
|  iné príjmové fin. operácie - nerozpočtované | 3 320 | 1 939 | 0 | 0 | 0 | 0 |
|  zost. prostr. z predch. roka (FO) | 6 550 | 2 582 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| ***Výdavky SPF spolu*** | ***16 179*** | ***20 492*** | ***20 058*** | ***15 640*** | ***11 679*** | ***11 391*** |
| ***z toho:*** |  |  |  |  |  |  |
|  ▪ bežné výdavky, z toho: | 15 648 | 19 401 | 19 095 | 13 957 | 10 690 | 10 301 |
|  mzdy a odvody | 4 735 | 5 243 | 5 891 | 5 243 | 5 243 | 5 243 |
|  tovary a služby | 3 178 | 3 498 | 7 087 | 3 805 | 3 856 | 3 798 |
|  bežné transfery (reštitúcie a fin. náhrady) | 7 735 | 10 660 | 6 117 | 4 909 | 1 591 | 1 260 |
|  z toho: transfery v rámci VS | 4 979 | 3 319 | 4 979 | 3 300 | 0 | 0 |
|  ▪ kapitálové výdavky  | 531 | 1 091 | 963 | 1 683 | 989 | 1 090 |
| ***Celková bilancia SPF*** | ***11 117*** | ***5 395*** | ***0*** | ***6 163*** | ***6 711*** | ***7 205*** |
| ***vylúčenie finančných operácií*** | ***-14 071*** | ***-10 555*** | ***-400*** | ***-250*** | ***-200*** | ***-100*** |
|  ***z toho:*** |   |   |   |   |   |   |
|  ▪ vylúčenie príjmových FO | -10 653 | -5 218 | -400 | -250 | -200 | -100 |
| ***ostatné úpravy*** | ***-3 418*** | ***-5 337*** | ***0*** | ***0*** | ***0*** | ***0*** |
| ***Prebytok (+)/schodok (-) SPF (ESA 95)*** | ***-2 954*** | ***-5 160*** | ***-400*** | ***5 913*** | ***6 511*** | ***7 105*** |

Celkové príjmy Slovenského pozemkového fondu (ďalej len „ SPF“) v roku 2011 dosahujú úroveň 21 803 tis. eur. Ich výšku v jednotlivých rozpočtových rokoch ovplyvňuje vývoj príjmov z podnikania a vlastníctva majetku, ako aj vývoj kapitálových príjmov. Ide o príjmy z nájomného za prenajaté pozemky v správe SPF a príjmy z predaja majetku. Dominantné postavenie v príjmovej časti navrhovaného rozpočtu SPF majú rozpočtované príjmy z podnikania a vlastníctva majetku podľa zákona č. 229/1991 Zb. o úprave vlastníckych vzťahov k pôde a inému poľnohospodárskemu majetku v znení neskorších predpisov a zákona č. 330/1991 Zb. o pozemkových úpravách, usporiadaní pozemkového vlastníctva, pozemkových úradoch, pozemkovom fonde a pozemkových spoločenstvách v znení neskorších predpisov v rozpočtovanom objeme 12 000 tis. eur. V rámci týchto rozpočtovaných príjmov rozhodujúci podiel majú predovšetkým príjmy za nájomné zo spravovaných pozemkov. Druhú rozhodujúcu položku v príjmovej časti rozpočtu predstavujú predpokladané kapitálové príjmy z predaja fondom spravovaných pozemkov a nehmotných aktív v objeme 8 600 tis. eur.

Celkové výdavky SPF v roku 2011 sú rozpočtované na úrovni 15 640 tis. eur a dominujú v nich hlavne výdavkové tituly, ktorých financovanie pre SPF vyplýva z príslušných právnych predpisov, upravujúcich jeho postavenie a činnosti. Ide hlavne o bežné výdavky s celkovým finančným objemom 13 957 tis. eur, v rámci ktorých je zabezpečené financovanie činnosti fondu, ako aj výdavky na plnenie reštitučných nárokov oprávnených osôb a na usporiadanie vlastníctva k pozemkom. V rámci bežných výdavkov je v roku 2011 zapracovaný transfer Ministerstvu pôdohospodárstva a rozvoja vidieka SR na register obnovenej evidencie pozemkov v sume 3 300 tis. eur.

Celkový hotovostný prebytok hospodárenia SPF sa na rok 2011 predpokladá vo výške 6,2 mil. eur, na rok 2012 vo výške 6,7 mil. eur a na rok 2013 vo výške 7,2 mil. eur, pričom v metodike ESA 95 sa predpokladá prebytok v roku 2011 na úrovni 5,9 mil. eur, v roku 2012 vo výške 6,5 mil. eur a v roku 2013 na úrovni 7,1 mil. eur.

# 6. Fond národného majetku Slovenskej republiky

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **(v tis. eur)** | **2008 S** | **2009 S** | **2010 OS** | **2011 N** | **2012 N** | **2013 N** |
| ***Príjmy FNM SR spolu*** | ***864 342*** | ***889 742*** | ***884 625*** | ***344 306*** | ***304 615*** | ***291 299*** |
| ***z toho:*** |  |  |  |  |  |  |
|  ▪ ost. nedaň. príjmy (úroky a iné príjmy) | 156 689 | 137 620 | 1 017 | 425 | 397 | 378 |
|  ▪ príjmy z dividend | 413 002 | 466 328 | 414 502 | 298 204 | 283 036 | 278 684 |
|  ▪ príjmy z transakcií s fin. akt. a pas., z toho: (FO) | 294 651 | 285 794 | 469 106 | 45 677 | 21 182 | 12 237 |
|  príjmy z privatizácie (FO) | 488 | 17 | 17 | 17 | 17 | 17 |
|  ostatné finančné operácie (FO) | 4 | 2 | 126 594 | 90 | 75 | 60 |
|  zostatok pros. z pred. rokov (FO) | 294 159 | 285 775 | 342 495 | 45 570 | 21 090 | 12 160 |
| ***Výdavky FNM SR spolu*** | ***578 711*** | ***549 242*** | ***839 055*** | ***323 216*** | ***292 455*** | ***287 799*** |
| ***z toho:*** |  |  |  |  |  |  |
|  ▪ transfer do ŠFA  | 555 469 | 531 879 | 608 630 | 312 069 | 283 036 | 278 684 |
|  ▪ výdavky spojené s činnosťou FNM SR | 4 226 | 3 810 | 5 044 | 3 074 | 2 877 | 2 739 |
|  ▪ úhrada nákladov spojených s privatizáciou | 5197 | 3 406 | 2 995 | 1 362 | 1 288 | 1 176 |
|  ▪ výdavky spojené s reštitučnými nárokmi | 80 | 7 158 | 1 046 | 966 | 766 | 765 |
|  ▪ úhrada nákladov v dôsl. odstúp. od zmluvy  | 1 092 | 760 | 4 180 | 400 | 295 | 240 |
|  ▪ na ďalšie účely, ak tak stanoví osobitný predpis  | 0 | 1 640 | 8 532 | 3 000 | 2 000 | 2 000 |
|  ▪ výdavky FNM SR (§ 15) | 179 | 1 | 1 660 | 1 600 | 1 500 | 1 500 |
|  ▪ výdavky FNM SR (§ 30) | 159 | 6 | 191 463 | 0 | 0 | 0 |
|  ▪ ostatné | 220 | 2 | 57 | 56 | 6 | 8 |
|  ▪ splátka dlhopisov FNM SR | 202 | 302 | 443 | 356 | 356 | 356 |
|  - z toho: úrok |   | 32 | *29* | *29* | *29* | *29* |
|  istina (FO) | 53 | 113 | *166* | *166* | *166* | *166* |
|  daň |   | 2 | *6* | *6* | *6* | *6* |
|  poplatok |   | 155 | *242* | *155* | *155* | *155* |
|  ▪ účasť na majetku a iné FO (FO) | 129  | 278 | 15 000 | 330 | 330 | 330 |
|  ▪ ostatné výdavkové FO (FO) | 11 758  | 0 | 5 | 3 | 1 | 1 |
| ***Celková bilancia FNM SR*** | ***285 631*** | ***340 500*** | ***45 570*** | ***21 090*** | ***12 160*** | ***3 500*** |
|  ***vylúčenie finančných operácií*** | ***-282 711*** | ***-285 403*** | ***-453 935*** | ***-45 178*** | ***-20 685*** | ***-11 740*** |
|  ***z toho:*** |  |  |   |   |   |   |
|  ▪ vylúčenie príjmových FO | -294 651 | -285 794 | -469 106 | -45 677 | -21 182 | -12 237 |
|  ▪ vylúčenie výdavkových FO | 11 940 | 391 | 15 171 | 499 | 497 | 497 |
|  ***zahrnutie položiek časového rozlíšenia*** | ***897*** | ***-1 922*** | ***193 123*** | ***1 600*** | ***1 500*** | ***1 500*** |
|  ▪ časové rozlíšenie výdavkov (§ 15) |  | ***1*** | ***1 660*** | ***1 600*** | ***1 500*** | ***1 500*** |
|  ▪ časové rozlíšenie výdavkov (§ 30) |  | ***6*** | ***191 463*** | ***0*** | ***0*** | ***0*** |
| ***ostatné úpravy*** | ***-303 757*** | ***-133 267*** | ***0*** | ***0*** | ***0*** | ***0*** |
| ***Prebytok (+)/schodok (-) FNM SR (ESA 95)*** | ***-299 940*** | ***-80 092*** | ***-215 242*** | ***-22 488*** | ***-7 025*** | ***-6 740*** |

Príjmy Fondu národného majetku Slovenskej republiky (ďalej len „FNM SR“) na rok 2011 sú rozpočtované v sume 344 306 tis. eur. Najvýznamnejšou príjmovou položkou sú príjmy z dividend od spoločností s majetkovou účasťou FNM SR, ktorých výška závisí od vývoja hospodárskeho výsledku a od spôsobu rozdelenia zisku v týchto spoločnostiach. V roku 2011 sa objem dividend predpokladá vo výške 298 204 tis. eur, čo je oproti očakávanej skutočnosti roku 2010 menej o 116 298 tis. eur, a to z dôvodu príjmov mimoriadnych dividend v roku 2010 od SPP, a. s. Rovnako výplata mimoriadnych dividend ovplyvnila aj skutočnosť v roku 2008 v sume 142 467 tis. eur a v roku 2009 v sume 133 267 tis. eur. V návrhu rozpočtu na roky 2011 až 2013 sú rozpočtované iba riadne dividendy. Predpokladá sa, že všetky príjmy z dividend budú v rokoch 2011 až 2013 transferované prostredníctvom štátnych finančných aktív do príjmov štátneho rozpočtu.

Výdavky FNM SR sú na rok 2011 rozpočtované vo výške 323 216 tis. eur. V tomto objeme je zahrnutý aj zvýšený transfer do štátnych finančných aktív nad rámec prijatého objemu dividend, ktorý tvorí odčerpanie zdrojov zo zostatku prostriedkov FNM SR z predchádzajúcich rokov vo výške 13 865 tis. eur. V porovnaní s očakávanou skutočnosťou roka 2010 dochádza v roku 2011 k poklesu celkového objemu výdavkov, a to hlavne z dôvodu nižšieho transferu dividend do štátnych finančných aktív, ako aj z dôvodu nižšieho transferu prebytku prostriedkov FNM SR naakumulovaných v predchádzajúcich rokoch. Celkovo dochádza k medziročnému poklesu o 296 561 tis. eur. Ostatné výdavky FNM SR tvoria výdavky spojené s jeho činnosťou a výdavky, ktoré FNM SR vyplývajú zo zákona č. 92/1991 Zb. (napr. úhrada nákladov v dôsledku odstúpenia od zmluvy, zvýšenie základného imania a pod.).

Cieľom navrhovaného rozpočtového hospodárenia FNM SR v rokoch 2011 až 2013 je zabezpečiť dostatok zdrojov na realizáciu úhrad splátok verejného dlhu v pôsobnosti FNM SR. Úhrady verejného dlhu budú pozostávať zo splátok dlhopisov FNM SR, z úhrad výdavkov spojených s reštitučnými nárokmi a z úhrad vyplývajúcich zo zákonného ručenia FNM SR podľa § 15 zákona č. 92/1991 Zb.

Celkový hotovostný prebytok hospodárenia FNM SR sa na rok 2011 predpokladá vo výške 21,1 mil. eur, na rok 2012 vo výške 12,2 mil. eur a na rok 2013 vo výške 3,5 mil. eur, pričom v metodike ESA 95 sa predpokladá schodok v roku 2011 na úrovni 22,5 mil. eur, v roku 2012 vo výške 7,0 mil. eur a v roku 2013 na úrovni 6,7 mil. eur.

**7. Slovenská konsolidačná, a. s.**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **(v tis. eur)** | **2008 S** | **2009 S** | **2010 OS** | **2011 N** | **2012 N** | **2013 N** |
| ***Príjmy SK, a. s. spolu*** | ***109 238*** | ***91 304*** | ***99 428*** | ***87 090*** | ***94 775*** | ***102 796*** |
| ***z toho:*** |   |   |   |   |   |   |
|  ▪ nedaňové príjmy | 14 811 | 14 203 | 7 450 | 7 134 | 12 946 | 13 396 |
|  príjmy z podnikania a z vlast. majetku | 66 | 55 | 50 | 55 | 55 | 55 |
|  admin. poplatky a iné popl. a platby | 23 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
|  úroky z tuzemských úverov, pôžičiek, NFV  | 14 267 | 13 392 | 6 950 | 6 989 | 12 801 | 13 251 |
|  ostatné príjmy | 455 | 756 | 450 | 90 | 90 | 90 |
|  ▪ príjmy z transakcií s fin. akt. a pas., z toho: (FO) | 94 427 | 77 101 | 91 978 | 79 956 | 81 829 | 89 400 |
|  príjmy zo splácania istín pohľadávok (FO) | 8 514 | 4 697 | 6 000 | 2 462 | 4 650 | 4 650 |
|  príjmy z predaja majetkových účastín (FO) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
|  zost. prostr. z predch. roka (FO) | 83 081 | 70 027 | 85 978 | 77 494 | 77 179 | 84 750 |
|  odplata za postúpenú pohľadávku (FO) | 2 832 | 2 377 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| ***Výdavky SK, a. s. spolu*** | ***39 325*** | ***5 664*** | ***21 013*** | ***9 911*** | ***10 024*** | ***18 215*** |
| ***z toho:*** |   |   |   |   |   |   |
|  ▪ bežné výdavky na správne činnosti úradu | 7 373 | 5 548 | 20 627 | 9 525 | 9 638 | 17 829 |
|  mzdy, platy, služ. príjmy a ost. os. vyrovnania | 3 973 | 3 407 | 4 147 | 4 271 | 4 399 | 4 531 |
|  poistné a prísp. do poisťovní | 1 159 | 998 | 1 230 | 1 233 | 1 270 | 1 309 |
|  tovary a služby (vrátane dividend) | 2 022 | 1 128 | 14 985 | 3 910 | 3 841 | 11 802 |
|  bežné transfery | 219 | 15 | 265 | 111 | 128 | 187 |
|  ▪ kapitálové výdavky | 418 | 116 | 386 | 386 | 386 | 386 |
|  obstarávanie kapitálových aktív | 418 | 116 | 386 | 386 | 386 | 386 |
|  ▪ výdavky z trans. s fin. aktívami a pasívami (FO) | 31 534 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
|  ostatné výdavkové FO - dividendy (FO) | 31 534 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| ***Celkový prebytok/schodok SK, a. s.*** | ***69 913*** | ***85 640*** | ***78 415*** | ***77 179*** | ***84 751*** | ***84 581*** |
|  ***vylúčenie finančných operácií*** | ***-62 893*** | ***-77 101*** | ***-91 978*** | ***-79 956*** | ***-81 829*** | ***-89 400*** |
|  ***z toho:*** |   |   |   |   |   |   |
|  ▪ vylúčenie príjmových FO | -94 427 | -77 101 | -91 978 | -79 956 | -81 829 | -89 400 |
|  ▪ vylúčenie výdavkových FO | 31 534 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
|  ***ostatné úpravy*** | ***3 785*** | ***2 243*** | ***0*** | ***0*** | ***0*** | ***0*** |
| ***Prebytok (+)/schodok (-) SK, a. s. (ESA 95)*** | ***10 805*** | ***10 782*** | ***-13 563*** | ***-2 777*** | ***2 922*** | ***-4 819*** |

Celkové príjmy Slovenskej konsolidačnej, a. s. (ďalej len „SK, a. s.“) v roku 2011 sú rozpočtované v objeme 87 090 tis. eur, z toho nedaňové príjmy vo výške 7 134 tis. eur. Oproti roku 2010 ide o pokles celkových príjmov o 12,4 %, z titulu poklesu príjmov z transakcií s finančnými aktívami a pasívami, spôsobeného prevodom nižšieho zostatku prostriedkov z minulých rokov a poklesom príjmov zo splácania istín pohľadávok. Najvýznamnejším zdrojom príjmov sú úroky z tuzemských úverov, pôžičiek a vkladov. Prechodné zníženie príjmov je spôsobené pomalším postupovaním pohľadávok od subjektov verejnej správy do SK, a. s. Efekt z prevzatia ďalších pohľadávok zo sektora verejnej správy, ktoré by sa malo realizovať v rokoch 2010 a 2011 sa prejaví až v roku 2012, kedy sa očakáva nárast výnosov. V predkladaných plánoch sa neuvažuje s postupovaním pohľadávok na tretie osoby. Pokles úrokových sadzieb z termínovaných vkladov voľných zdrojov sa prejaví v plánovanej výške úrokov z týchto vkladov.

Rozpočet SK, a. s. na rok 2011 predpokladá výdavky na úrovni 9 911 tis. eur, z ktorej väčšinu tvoria bežné výdavky určené na činnosť spoločnosti. Pokles výdavkov oproti roku 2010 je spôsobený hlavne z dôvodu poklesu úhrady dividend akcionárovi, a to z úrovne 13 272,5 tis. eur na 2 750 tis. eur.

Celkový hotovostný prebytok hospodárenia SK, a. s. sa na rok 2011 predpokladá vo výške 77,2 mil. eur, na rok 2012 vo výške 84,8 mil. eur a na rok 2013 vo výške 84,6 mil. eur, pričom v metodike ESA 95 sa predpokladá v roku 2011 schodok na úrovni 2,8 mil. eur, v roku 2012 prebytok vo výške 2,9 mil. eur a v roku 2013 schodok na úrovni 4,9 mil. eur.

**8. Úrad pre dohľad nad zdravotnou starostlivosťou**

Úrad pre dohľad nad zdravotnou starostlivosťou (ďalej len „úrad“) bol zriadený zákonom č. 581/2004 Z. z. o zdravotných poisťovniach, dohľade nad zdravotnou starostlivosťou a o zmene a doplnení niektorých zákonov k 1. novembru 2004. Návrh rozpočtu na roky 2011 až 2013 je zostavený na základe platnej a pripravovanej legislatívy.

 Vývoj príjmovej a výdavkovej časti rozpočtu úradu na roky 2011 až 2013 je v porovnaní s predchádzajúcimi rokmi nasledovný:

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **(v tis. eur)** | **2008 S** | **2009 S** | **2010 OS** | **2011 N** | **2012 N** | **2013 N** |
| ***Príjmy úradu spolu, z toho:*** | ***33 339*** | ***32 005*** | ***32 991*** | ***33 003*** | ***33 439*** | ***34 252*** |
| ▪  nedaňové príjmy | 1 678 | 1 228 | 1 008 | 1 081 | 1 165 | 1 215 |
| ▪  transfery v rámci VS, z toho: | 15 085 | 14 195 | 14 985 | 15 998 | 16 176 | 16 689 |
|  zo zdravotných poisťovní | 14 150 | 14 195 | 14 985 | 15 998 | 16 176 | 16 689 |
| ▪ zostatok prostr. z predch. rokov (FO) | 16 576 | 16 582 | 16 998 | 15 924 | 16 098 | 16 348 |
| ***Výdavky úradu spolu, z toho:*** | ***16 756*** | ***14 978*** | ***17 067*** | ***16 905*** | ***17 091*** | ***17 304*** |
| ▪  bežné výdavky na správne činnosti úradu | 13 092 | 13 911 | 15 515 | 16 105 | 16 391 | 17 009 |
|  bežný transfer rozpočtovej organizácii | 0 | 85 | 85 | 85 | 85 | 85 |
| ▪  kapitálové výdavky | 3 664 | 1 067 | 1 552 | 800 | 700 | 295 |
| ***Celkový prebytok úradu*** | ***16 583*** | ***17 027*** | ***15 924*** | ***16 098*** | ***16 348*** | ***16 948*** |
|  ***vylúčenie finančných operácií, z toho:*** | ***-16 576*** | ***-16 582*** | ***-16 998*** | ***-15 924*** | ***-16 098*** | ***-16 348*** |
| *▪  vylúčenie príjmových FO* | *-16 576* | *-16 582* | *-16 998* | *-15 924* | *-16 098* | *-16 348* |
|  ***ostatné úpravy*** | ***-1 992*** | ***7*** |  | ***0*** |  |  |
| ***Prebytok / schodok úradu (ESA 95)*** | ***-1 985*** | ***452*** | ***-1 074*** | ***174*** | ***250*** | ***600*** |

Celkové príjmy úradu sú v roku 2011 plánované vo výške 33,0 mil. eur s medziročným nárastom 0,04 % oproti očakávaným príjmom v roku 2010. Na rok 2012 sa celkové príjmy predpokladajú v objeme 33,4 mil. eur s medziročným nárastom 1,32 % a na rok 2013 v objeme 34,3 mil. eur, čo predstavuje 2,43 % nárast oproti predchádzajúcemu roku.

Rozhodujúcim príjmom úradu je každoročný príspevok na činnosť úradu od zdravotných poisťovní podľa § 30 zákona č. 581/2004 Z. z., ktorého výška je 0,45 % zo sumy vybraného poistného, na ktorú majú poisťovne právo po prerozdelení poistného za kalendárny rok predchádzajúci kalendárnemu roku, v ktorom je príspevok splatný. Príspevok sa poukazuje na účet úradu do 20. decembra kalendárneho roku na nasledujúci kalendárny rok. Úrad presúva uvedené prostriedky do nasledujúceho roku ako zostatok finančných prostriedkov z predchádzajúcich rokov. V roku 2011 je príspevok od zdravotných poisťovní predpokladaný vo výške 16,0 mil. eur s nárastom 6,76 % oproti očakávanému príspevku v roku 2010. Výška príspevku na rok 2011 vychádza z očakávaného výberu poistného zdravotnými poisťovňami za rok 2010. Príspevok na rok 2012 sa predpokladá vo výške 16,2 mil. eur s medziročným nárastom 1,11 % a na rok 2013 vo výške 16,7 mil. eur s medziročným nárastom 3,17 %.

V zostatku prostriedkov z predchádzajúcich rokov v roku 2011 vo výške 15,9 mil. eur je zahrnutý, okrem predpokladaného prevodu príspevku od zdravotných poisťovní vo výške 15,0 mil. eur, aj objem nevyčerpaných prostriedkov z predchádzajúcich rokov vo výške 939 tis. eur, ktorý sa v roku 2011 predpokladá využiť na krytie kapitálových výdavkov. Zostatok prostriedkov z predchádzajúcich rokov nadväzuje na očakávanú skutočnosť úradu na rok 2010.

 Nedaňové príjmy súvisiace s činnosťou úradu sú rozpočtované na rok 2011 vo výške 1,08 mil. eur. V uvedenej sume sa predpokladajú príjmy z činnosti súdnolekárskych a patologickoanatomických pracovísk, z úhrad za vydané rozhodnutia v správnom konaní, ako aj príjmy z úrokov na účtoch. Medziročný pokles nedaňových príjmov o 2,08 % oproti rozpočtovaným príjmom roku 2010 vyplýva zo zníženia poplatku za správne konania, ako aj z nižších úrokových sadzieb na účtoch v štátnej pokladnici. Nedaňové príjmy však oproti očakávaným nedaňovým príjmom v roku 2010 zaznamenajú nárast o 7,24 %.

 Celkové výdavky úradu na rok 2011 sa predpokladajú vo výške 16,9 mil. eur s medziročným poklesom oproti očakávanej skutočnosti roku 2010 o 0,95 %. V rámci bežných výdavkov je vyčlenená suma 7,20 mil. eur na mzdy. V súlade s uznesením vlády č. 950 zo 17. decembra 2008 k správe o plnení multilicenčnej zmluvy Microsoft Enterprise Agreement a návrhu jej pokračovania úrad vyčlenil pre Ministerstvo financií SR každoročne 85,0 tis. eur na úhradu plnenia multilicenčnej zmluvy. Kapitálové výdavky v sume 800 tis. eur sú vyčlenené na rozvoj informačného systému a predpokladanú realizáciu stavieb a ich zhodnocovanie a modernizáciu.

Na rok 2012 sa celkové výdavky predpokladajú v objeme 17,1 mil. eur s 1,09% medziročným nárastom a v roku 2013 v objeme 17,3 mil. eur s 1,26% medziročným nárastom.

Celkový hotovostný prebytok úradu sa v roku 2011 predpokladá vo výške 16,1 mil. eur, v rámci čoho sa okrem príspevku na činnosť od zdravotných poisťovní predpokladá aj zostatok z hospodárenia úradu vo výške 100 tis. eur. V roku 2012 sa predpokladá celkový prebytok úradu na úrovni 16,3 mil. eur a v roku 2013 vo výške 16,9 mil. eur. V metodike ESA 95 je rozpočtovaný prebytok hospodárenia úradu v roku 2011 vo výške 174 tis. eur, v roku 2012 vo výške 250 tis. eur a v roku 2013 vo výške 600 tis. eur.

**9. Verejné vysoké školy**

Z prostriedkov štátneho rozpočtu budú financované študijné programy a prevádzka verejných vysokých škôl (ďalej len VVŠ), vysokoškolská veda a technika, rozvoj vysokých škôl, ich transformácia, sociálne a prospechové štipendiá, študentské pôžičky, podpora stravovania, ubytovania, športových a kultúrnych aktivít študentov a pastoračných centier. V celkovom objeme finančných prostriedkov na roky 2011 až 2013 sú zohľadnené výdavky, ktoré pozostávajú z vlastných výdavkov VVŠ a výdavkov štátneho rozpočtu.

Vývoj príjmovej a výdavkovej časti rozpočtu verejných vysokých škôl na roky 2011 až 2013 je nasledovný:

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **(v tis. eur)** | **2008 S** | **2009 S** | **2010 OS** | **2011 N** | **2012 N** | **2013 N** |
| ***Príjmy VVŠ spolu*** | ***759 533*** | ***794 722*** | ***791 801*** | ***741 829*** | ***730 343*** | ***737 419*** |
| ▪ príjmy z podnikania a vlast. majetku | 723 | 922 | 922 | 922 | 1 000 | 1 000 |
| ▪ admin. poplatky a iné popl. a platby | 76 522 | 90 887 | 90 887 | 91 308 | 93 301 | 94 466 |
| ▪ kapitálové príjmy | 7 090 | 1 915 | 4 915 | 2 915 | 3 915 | 3 915 |
| ▪ úroky z tuz. úverov, pôžičiek, NFV | 1 946 | 346 | 425 | 430 | 430 | 430 |
| ▪ iné nedaňové príjmy | 14 166 | 18 750 | 15 219 | 14 933 | 7 231 | 4 986 |
| ▪ transfery | 477 490 | 504 621 | 481 968 | 446 814 | 439 687 | 447 501 |
| ▪ ostané fin. operácií (FO) | 181 596 | 177 280 | 197 464 | 184 507 | 184 779 | 185 121 |
| ***Výdavky VVŠ spolu*** | ***582 634*** | ***597 257*** | ***607 294*** | ***557 050*** | ***545 222*** | ***552 024*** |
| ▪ mzdy  | 204 781 | 213 248 | 219 218 | 217 771 | 217 487 | 217 027 |
| ▪ poistné  | 71 083 | 72 885 | 76 872 | 75 342 | 75 309 | 75 089 |
| ▪ tovary a služby | 179 260 | 171 512 | 166 611 | 171 929 | 163 417 | 171 502 |
| ▪ bežné transfery | 61 999 | 65 508 | 69 513 | 69 500 | 69 609 | 70 453 |
| ▪ splácanie úrokov a ostat. platby | 0 | 7 | 0 | 15 | 15 | 15 |
| ▪ kapitálové výdavky | 65 439 | 74 022 | 75 000 | 22 460 | 19 353 | 17 905 |
| ▪ výdavky z trans. s fin. aktívami a pasívami (FO) | 73 | 75 | 80 | 34 | 34 | 34 |
| ***Celkový prebytok VVŠ*** | ***176 900*** | ***197 465*** | ***184 507*** | ***184 779*** | ***185 121*** | ***185 394*** |
| ***▪ vylúčenie finančných operácií*** | **-181 523** | **-177 205** | **-197 384** | **-184 473** | **-184 745** | **-185 087** |
| ▪ vylúčenie príjmových FO | -181 596 | -177 280 | -197 464 | -184 507 | -184 779 | -185 121 |
| ▪ vylúčenie výdavkových FO | 73 | 75 | 80 | 34 | 34 | 34 |
|  ***ostatné úpravy*** | ***18 356*** | ***-77 824*** | ***0*** | ***0*** | ***0*** | ***0*** |
| ***Prebytok /schodok VVŠ (ESA 95)*** | ***13 732*** | ***-57 564*** | ***-12 877*** | ***306*** | ***376*** | ***307*** |

Celkové príjmy VVŠ navrhované na rok 2011 klesajú oproti očakávanej skutočnosti roku 2010 o 6,31 % najmä v kapitálových príjmoch o 40,6 % a v grantoch a transferoch o 7,3 %. VVŠ v grantoch a transferoch očakávajú vyššie plnenie z prostriedkov EÚ vrátane spolufinancovania oproti návrhu roku 2011.

Vlastné zdroje VVŠ, pozostávajúce napr. z výnosov zo školného od zahraničných študentov, z poplatkov spojených so štúdiom, z kontraktačného výskumu, z ďalšieho vzdelávania a zo zabezpečenia ubytovania a stravovania, sa predpokladajú dosiahnuť v objeme 110 mil. eur v roku 2011, v objeme 105 mil. eur v roku 2012 a 105 mil. eur v roku 2013.

V navrhovaných výdavkoch pre verejné vysoké školy okrem transferov zo štátneho rozpočtu v roku 2011 sú zahrnuté aj výdavky zo štrukturálnych fondov EÚ vrátane spolufinancovania a vlastné zdroje.

Výdavky VVŠ klesajú v roku 2011 oproti očakávanej skutočnosti roku 2010 o 8,27 %. Najvýraznejšia zmena je v kapitálových výdavkoch, ktorá predstavuje pokles o 70,5 % k očakávanej skutočnosti výdavkov v roku 2010. Zároveň je zaznamenaný pokles aj vo výdavkových finančných operáciách v roku 2011 oproti očakávanej skutočnosti 2010 o 57,9 % z dôvodu nižších splátok končiaceho úveru.

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

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

 Celkový hotovostný prebytok verejných vysokých škôl sa v roku 2011 predpokladá vo výške 184,8 mil. eur. V roku 2012 sa predpokladá celkový prebytok na úrovni 185,1 mil. eur a v roku 2013 vo výške 185,4 mil. eur. V metodike ESA 95 je rozpočtovaný prebytok hospodárenia v roku 2011 vo výške 306 tis. eur, v roku 2012 vo výške 376 tis. eur a v roku 2013 vo výške 307 tis. eur.

**10. Príspevkové organizácie v pôsobnosti štátu, obcí a VÚC**

Súčasťou návrhu rozpočtu verejnej správy na roky 2011 až 2013 sú aj návrhy rozpočtov príspevkových organizácií, ktoré sú v súlade s jednotnou metodikou, platnou pre Európsku úniu, zaradené do sektora verejnej správy. Ide o tie príspevkové organizácie založené štátom, obcami alebo VÚC, u ktorých menej ako 50 % výrobných nákladov je pokrytých tržbami. Zaraďovanie subjektov verejnej správy do príslušných sektorov ekonomiky, ako aj plnenie podmienok pre zaraďovanie subjektov do sektora verejnej správy, je v pôsobnosti Štatistického úradu SR v súlade so zákonom č. 540/2001 Z. z. o štátnej štatistike.

Vývoj príjmovej a  výdavkovej časti rozpočtu príspevkových organizácií sektora verejnej správy na roky 2011 až 2013 je nasledovný:

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **(v tis. eur)** | **2008 S** | **2009 S** | **2010 OS** | **2011 N** | **2012 N** | **2013 N** |
| ***Príjmy PO sektora VS spolu*** | ***708 425*** | ***777 344*** | ***679 708*** | ***689 844*** | ***700 459*** | ***705 090*** |
| nedaňové príjmy | 128 228 | 135 727 | 174 856 | 177 508 | 181 304 | 183 153 |
| granty a transfery | 580 197 | 641 617 | 503 279 | 509 500 | 516 816 | 519 590 |
| zo splátok úverov a pôž. (FO) | - | - | 0 | 0 | 0 | 0 |
| zostat. prostr. z predch. rokov a prevod prostr. z peňažných fondov (FO) | - | - | 1 573 | 2 836 | 2 339 | 2 347 |
| ***Výdavky PO sektora VS spolu*** | ***705 470*** | ***764 679*** | ***671 455*** | ***680 796*** | ***692 344*** | ***698 804*** |
| bežné výdavky | 627 963 | 678 273 | 637 071 | 648 778 | 666 713 | 674 347 |
| kapitálové výdavky | 77 508 | 86 406 | 34 366 | 31 982 | 25 631 | 24 457 |
| poskytovanie úverov a pôžičiek a splácanie istín (FO) | - | - | 18 | 36 | 0 | 0 |
| ***Celkový prebytok PO sektora VS*** | ***2 954*** | ***12 665*** | ***8 253*** | ***9 048*** | ***8 115*** | ***6 286*** |
| ***vylúčenie finančných operácií*** | ***-*** | ***-*** | ***-1 555*** | ***-2 800*** | ***-2 339*** | ***-2 347*** |
| vylúčenie príjmových FO | - | - | -1 573 | - 2 836 | -2 339 | -2 347 |
| vylúčenie výdavkových FO | - | - | 18 | 36 | 0 | 0 |
| ***ostatné úpravy*** | 133 | 1 938 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| ***Prebytok PO sektora VS (ESA 95)*** | ***3 087*** | ***14 603*** | ***6 698*** | ***6 248*** | ***5 776*** | ***3 939*** |

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

Do sektora verejnej správy je zaradených 97 príspevkových organizácií v pôsobnosti štátu a 589 príspevkových organizácií v pôsobnosti obcí a VÚC.

Príspevkové organizácie v pôsobnosti štátu zabezpečujú činnosti najmä v oblasti kultúry, školstva, životného prostredia, pôdohospodárstva, výskumu, služieb a informatiky. Najviac príspevkových organizácií je v pôsobnosti ministerstva kultúry a cestovného ruchu (25), v pôsobnosti SAV (22) a v pôsobnosti ministerstva pôdohospodárstva a rozvoja vidieka (13).

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.** **Slovenská televízia**

 Vývoj príjmovej a výdavkovej časti rozpočtu Slovenskej televízie (ďalej len „STV“) na roky 2011 až 2013 je nasledovný:

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **(v tis. eur)** | **2008 S** | **2009 S** |  **2010 OS** | **2011 N** | **2012 N** | **2013 N** |
| ***Príjmy STV spolu*** | ***86 105*** | ***72 210*** | ***74 100*** | ***68 100*** | ***61 157*** | ***61 190*** |
| ▪ daňové príjmy  | 52 277 | 53 961 | 52 991 | 52 875 | 0 | 0 |
| ▪ nedaňové príjmy, z toho: | 24 215 | 5 780 | 6 155 | 5 225 | 5 157 | 5 190 |
|  príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku | 1 255 | 269 | 255 | 257 | 260 | 262 |
|  administratívne a iné poplatky | 22 605 | 5 279 | 5 781 | 4 878 | 4 807 | 4 837 |
|  úroky z tuzemských úverov, pôžičiek, vkladov... | 113 | 5 | 1 | 1 | 1 | 1 |
|  kapitálové príjmy | 96 | 196 | 0 | 0 | 0 | 0 |
|  ostatné nedaňové príjmy | 146 | 31 | 119 | 90 | 90 | 90 |
| ▪ transfer zo štátneho rozpočtu | 3 051 | 9 380 | 12 574 | 10 000 | 56 000 | 56 000 |
| ▪ zostatok z pred. rokov (FO) | 6 562 | 3 089 | 2 380 | 0 | 0 | 0 |
| ***Výdavky STV spolu***  | ***83 019*** | ***69 830*** | ***74 100*** | ***68 100*** | ***61 157*** | ***61 190*** |
| ▪ mzdy | 12 999 | 13 372 | 12 962 | 12 434 | 12 730 | 12 800 |
| ▪ odvody | 4 342 | 4 579 | 4 486 | 4 265 | 4 324 | 4 345 |
| ▪ tovary a služby | 57 472 | 48 637 | 53 514 | 48 161 | 42 878 | 42 817 |
| ▪ bežné transfery | 1 401 | 2 077 | 2 356 | 2 380 | 565 | 568 |
| ▪ kapitálové výdavky | 6 602 | 972 | 602 | 660 | 660 | 660 |
| ▪ vklad do základného imania (FO) | 203 | 193 | 180 | 200 | 0 | 0 |
| ***Celková bilancia STV*** | ***3 086*** | ***2 380*** | ***0*** | ***0*** | ***0*** | ***0*** |
| **vylúčenie finančných operácií** | ***-6 359*** | ***-2 896*** | ***-2 200*** | ***0*** | ***0*** | ***0*** |
| ▪ vylúčenie príjmových FO | -6 562 | -3 089 | -2 380 | 0 | 0 | 0 |
| ▪ vylúčenie výdavkových FO | 203 | 193 | 180 | 0 | 0 | 0 |
| ***ostatné úpravy*** | ***-5 776*** | ***-1 411*** | ***0*** | ***0*** | ***0*** | ***0*** |
| ***Prebytok / schodok STV (ESA 95)*** | **-9 049** | **-1 927** | **-2 200** | **0** | **0** | **0** |

Návrh rozpočtu Slovenskej televízie na roky 2011 až 2013 odráža zreálnenie príjmov a súčasne výdavkov v nadväznosti na skutočný, resp. očakávaný vývoj v roku 2010.

Príjmová časť rozpočtu v roku 2011 je tvorená daňovými príjmami, a to úhradami za služby verejnosti poskytované STV dané zákonom č. 68/2008 Z. z. o úhrade za služby verejnosti poskytované Slovenskou televíziou a Slovenským rozhlasom a o zmene a doplnení niektorých zákonov, ktorých výška tvorí 77,6 % z celkových príjmov v roku 2011. Ďalej sú to nedaňové príjmy, najmä príjmy z reklamy, ktoré tvoria 7,16 % z celkových príjmov.

Medziročný nárast príjmov v roku 2011 o 5,05 % je spôsobený najmä nárastom transferu zo štátneho rozpočtu, ktorý sa v roku 2010 nerozpočtoval, ale je viditeľný až v rozpočte upravenom, resp. očakávanej skutočnosti plnenia príjmov na rok 2010. Transfer zo štátneho rozpočtu na základe Zmluvy so štátom medzi STV a MKCR SR klesá k upravenému rozpočtu roku 2010 o 20,5 %, čo je dané znížením transferu zo strany MKCR SR na minimálnu možnú sumu v rámci zmluvy.

 Príjmy z reklamy výrazne klesajú ako oproti rozpočtu 2010 o 42,2 %, tak aj k očakávanej skutočnosti 2010 o 15,6 %. Pokles je spôsobený legislatívnou zmenou dotýkajúcou sa príjmov z reklamy, ktoré boli zákonom č. 516/2008 Z. z. o Audiovizuálnom fonde upravené tak, aby časový rozsah reklamy vo vysielaní nepresiahol v roku 2009 2,5 % denného vysielacieho času, v roku 2010 menej ako 1,5 % denného vysielacieho času, v roku 2011 menej ako 1 % denného vysielacieho času. Vzhľadom na vyššie uvedené ako aj vonkajším vplyvom (ceny reklamy na trhu z dôvodu finančnej krízy výrazne klesli), bol v návrhu príjmov zohľadnený pokles v kategórii administratívne a iné poplatky.

**12.** **Slovenský rozhlas**

Vývoj príjmovej a výdavkovej časti rozpočtu Slovenského rozhlasu (ďalej len „SRo“) na roky 2011 až 2013 je nasledovný:

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **(v tis. eur)** | **2008 S** | **2009 S** | **2010 OS** | **2011 N** | **2012 N** | **2013 N** |
| ***Príjmy SRo spolu*** | ***28 862*** | ***33 980*** | ***31 808*** | ***30 972*** | ***26 975*** | ***27 001*** |
| ▪ daňové príjmy  | 22 499 | 23 388 | 22 966 | 22 946 | 0 | 0 |
| ▪ nedaňové príjmy, z toho: | 3 708 | 3 189 | 2 950 | 2 950 | 2 975 | 3 001 |
|  príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku | 362 | 338 | 313 | 319 | 326 | 332 |
|  administratívne a iné poplatky | 3 044 | 2 745 | 2 400 | 2 529 | 2 548 | 2 567 |
|  kapitálové príjmy | 212 | 5 | 1 | 0 | 0 | 0 |
|  úroky z tuzemských úverov, pôžičiek, vkladov... | 40 | 3 | 2 | 2 | 2 | 2 |
| ▪ transfer zo štátneho rozpočtu | 1 855 | 6 011 | 4 500 | 4 000 | 24 000 | 24 000 |
| ▪ zostatok z pred. rokov (FO) | 793 | 1 392 | 1 391 | 1 076 | 0 | 0 |
| ▪ prijaté úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci (FO) | 7 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| ***Výdavky SRo spolu*** | ***28 115*** | ***31 992*** | ***30 732*** | ***30 972*** | ***26 975*** | ***27 001*** |
| ▪ mzdy | 6 400 | 6 886 | 7 531 | 7 766 | 7 999 | 8 239 |
| ▪ odvody | 2 260 | 2 403 | 2 683 | 2 783 | 2 865 | 2 950 |
| ▪ tovary a služby | 14 439 | 16 274 | 16 630 | 17 220 | 14 902 | 14 623 |
| ▪ bežné transfery | 2 825 | 3 658 | 2 012 | 2 003 | 208 | 188 |
| ▪ kapitálové výdavky | 1 839 | 2 671 | 1 776 | 1 000 | 1 000 | 1 000 |
| ▪ splácanie úrokov súvisiacich s úvermi | 20 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| ▪ výdavky z transakcií s fin. akt. a pas. (FO)  | 332 | 100 | 100 | 200 | 0 | 0 |
| ***Celková bilancia SRo*** | ***747*** | ***1 988*** | ***1 076*** | ***0*** | ***0*** | ***0*** |
| **vylúčenie finančných operácií** | **-468** | **-1 292** | **-1 291** | **-876** | **0** | ***0*** |
| ▪ vylúčenie príjmových FO | -800 | -1 392 | -1 391 | -1 076 | 0 | 0 |
| ▪ vylúčenie výdavkových FO | 332 | 100 | 100 | 200 | 0 | 0 |
| ***ostatné úpravy*** | ***-199*** | ***1 521*** |  |  |  |  |
| ***Prebytok / schodok SRo (ESA 95)*** | ***80*** | ***2 217*** | ***-215*** | ***-876*** | ***0*** | ***0*** |

Príjmová časť rozpočtu je tvorená daňovými príjmami, a to úhradami za služby verejnosti poskytované SRo dané zákonom č. 68/2008 Z. z. o úhrade za služby verejnosti poskytované Slovenskou televíziou a Slovenským rozhlasom a o zmene a doplnení niektorých zákonov, ktorých výška tvorí 74,1 % z celkových príjmov v roku 2011. Ďalej sú to nedaňové príjmy, najmä príjmy z reklamy, ktoré tvoria 8,16 % z celkových príjmov.

Pokles celkových príjmov medzi rokom 2011 a očakávaním plnením príjmov v roku 2010 o 2,63 % je spôsobený miernym poklesom v časti daňové príjmy, ale najmä poklesom transferu zo štátneho rozpočtu na základe Zmluvy so štátom medzi SRo a MKCR SR, ktorý klesá oproti upravenému rozpočtu roku 2010 o 11,1 %, čo je dané znížením transferu zo strany MKCR SR na minimálnu možnú sumu v rámci zmluvy.

Rozpočtované príjmy sú premietnuté do výdavkov a celková bilancia hospodárenia SRo je nulová.

**13.** **Rozhlasová a televízna spoločnosť, s. r. o.**

Vývoj príjmovej a výdavkovej časti rozpočtu Rozhlasovej a televíznej spoločnosti (ďalej len „RTVS“) na roky 2011 až 2013 je nasledovný:

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **(v tis. eur)** | **2008 S** | **2009 S** | **2010 OS** | **2011 N** | **2012 N** | **2013 N** |
| ***Príjmy RTVS spolu*** | ***3 259*** | ***4 004*** | ***4 016*** | ***4 009*** | ***0*** | ***0*** |
| ▪ úroky z účtov z finančného hospodárenia | 0 | 1 | 1 | 1 | 0 | 0 |
| ▪ transfer od STV a SRo | 2 728 | 3 669 | 3 609 | 3 609 | 0 | 0 |
| ▪ vklad do základného imania (FO) | 531 | 293 | 280 | 400 | 0 | 0 |
| ▪ prevod prostriedkov z predch. rokov (FO) | 0 | 41 | 127 | 0 | 0 | 0 |
| ***Výdavky RTVS spolu*** | ***3 246*** | ***3 832*** | ***4 016*** | ***4 009*** | ***0*** | ***0*** |
| ▪ mzdy | 209 | 282 | 327 | 311 | 0 | 0 |
| ▪ odvody | 66 | 82 | 109 | 108 | 0 | 0 |
| ▪ tovary a služby | 2 971 | 3 468 | 3 580 | 3 590 | 0 | 0 |
| ***Celková bilancia RTVS*** | ***13*** | ***172*** | ***0*** | ***0*** | ***0*** | ***0*** |
| ***vylúčenie finančných operácií*** | ***-531*** | ***-334*** | ***-407*** | ***-400*** | ***0*** | ***0*** |
| ***z toho*** |  |  |  |  |  |  |
| *▪ vylúčenie príjmových FO* | -531 | -334 | -407 | -400 | 0 | 0 |
| ***ostatné úpravy*** | ***-199*** | ***376*** | ***0*** | ***0*** | ***0*** | ***0*** |
| ***Prebytok / schodok RTVS (ESA 95)*** | ***-717*** | ***214*** | ***-407*** | ***-400*** | ***0*** | ***0*** |

Príjmová časť rozpočtu je tvorená najmä transferom od ostatných subjektov verejnej správy, a to transferom od STV vo výške 1,81 mil. eur, rovnako aj transferom od SRo vo výške 1,81 mil. eur na rok 2011. Výška transferu je daná zákonom č. 68/2008 Z. z. o úhrade za služby verejnosti poskytované Slovenskou televíziou a Slovenským rozhlasom a o zmene a doplnení niektorých zákonov.

 Výdavková časť rozpočtu je tvorená výdavkami na mzdy, odvody, tovary a služby. Spoločnosť vznikla v apríli roku 2008 ako vyberateľ úhrady za službu verejnosti poskytovanú STV a SRo na základe vyššie spomínaného zákona. Náklady súvisiace s výberom a vymáhaním úhrad podľa tohto zákona uhrádza STV a SRo rovným dielom z príjmov z úhrad a pokút, najviac však do sumy 4 % z príjmov z úhrad a pokút.

 V nadväznosti na Programové vyhlásenie vlády SR sa pripravuje vykonanie legislatívnych úprav, ktoré by zabezpečili financovanie STV a SRo tak, aby poplatky za služby verejnosti poskytované STV a SRo neboli vyberané a boli nahradené iba transferom zo štátneho rozpočtu. Vzhľadom na časovú náročnosť zavedenia legislatívnej zmeny sa predpokladá účinnosť zákona až od 1. januára 2012, preto rozpočet RTVS na roky 2012 a 2013 je nulový.

**14. Tlačová agentúra SR**

Tlačová agentúra SR (ďalej len „TASR“) zmenila formu hospodárenia od 1. januára 2009 z príspevkovej organizácie mimo sektora verejnej správy rezortu MKCR SR na samostatnú verejnoprávnu inštitúciu.

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **(v tis. eur)** | **2008 S** | **2009 S** | **2010 OS** | **2011 N** | **2012 N** | **2013 N** |
| ***Príjmy spolu*** | ***4 226*** | ***4 619*** | ***4 386*** | ***3 498*** | ***2 599*** | ***2 690*** |
| ▪ daňové príjmy  | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| ▪ nedaňové príjmy, z toho: | 1 619 | 2 276 | 2 260 | 2 446 | 2 547 | 2 638 |
|  príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku | 12 | 9 | 5 | 8 | 7 | 7 |
|  administratívne a iné poplatky | 1 563 | 2 247 | 2 250 | 2 430 | 2 527 | 2 628 |
|  kapitálové príjmy | 6 | 17 | 2 | 5 | 10 | 0 |
|  ostatné nedaňové príjmy | 38 | 3 | 3 | 3 | 3 | 3 |
| ▪ granty a transfery, z toho | 2 326 | 2 105 | 1 886 | 1 000 | 0 | 0 |
|  tuzemské bežné transfery a granty | 2 127 | 1 809 | 1 886 | 1 000 | 0 | 0 |
|  zo štátneho rozpočtu | 2 127 | 5 | 1 886 | 1 000 | 0 | 0 |
|  zo štátneho účelového fondu | 0 | 1 804 | 0 | 0 | 0 | 0 |
|  zo štátneho rozpočtu-kapitálový transfer | 199 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
|  z prostriedkov EU |   | 296 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| ▪ prevod prostriedkov z predch. rokov (FO) | 281 | 238 | 240 | 52 | 52 | 52 |
| ***Výdavky spolu*** | ***3 988*** | ***4 379*** | ***4 334*** | ***3 446*** | ***2 547*** | ***2 638*** |
| ▪ bežné výdavky, z toho: | 3 766 | 3 896 | 4 257 | 3 391 | 2 507 | 2 598 |
|  mzdy  | 1 689 | 1 723 | 1 788 | 1 466 | 1 064 | 1 081 |
|  odvody | 563 | 599 | 615 | 502 | 364 | 370 |
|  tovary a služby | 1 488 | 1 554 | 1 778 | 1 415 | 1 074 | 1 142 |
|  bežné transfery | 26 | 20 | 77 | 8 | 6 | 6 |
| ▪ kapitálové výdavky | 222 | 483 | 77,00 | 55 | 40 | 40 |
| ***Celkový prebytok/schodok*** | ***238*** | ***240*** | ***52*** | ***52*** | ***52*** | ***52*** |
| ***vylúčenie finančných operácií*** | ***-281*** | ***-238*** | ***-240*** | ***-52*** | ***-52*** | ***-52*** |
|  ▪ vylúčenie príjmových FO | -281 | -238 | -240 | -52 | -52 | -52 |
| ***ostatné úpravy*** | ***0*** | ***-399*** | ***0*** | ***0*** | ***0*** | ***0*** |
| ***Prebytok / schodok úradu (ESA 95)*** | ***-43*** | ***-397*** | ***-188*** | ***0*** | ***0*** | ***0*** |

Príjmová časť rozpočtu je tvorená najmä príjmami z administratívnych poplatkov (predaj spravodajského servisu), ktorých výška tvorí 69,5 % z celkových príjmov v roku 2011 a transferom zo štátneho rozpočtu z Ministerstva kultúry a cestovného ruchu SR, ktorého výška predstavuje 28,6 % z celkových príjmov v roku 2011.

Rozpočet celkových príjmov tlačovej agentúry SR na rok 2011 predstavuje 3,50 mil. eur a medziročne v porovnaní s očakávanou skutočnosťou v roku 2010 klesá o 20,2 %. Jeho úroveň ovplyvňuje najmä predpokladané zvýšenie príjmov agentúry za predaj služieb o 7,98 % a zníženie transferu zo štátneho rozpočtu o 47,0 %.

Výdavková časť rozpočtu TASR odzrkadľuje v celkovej výške príjmovú časť rozpočtu. Celkové výdavky klesajú v porovnaní s očakávanou skutočnosťou roku 2010 o 20,5 %. Na poklese bežných výdavkov o 20,3 % sa podieľajú mzdy znížením ich rozpočtovanej úrovne oproti očakávanej skutočnosti roku 2010 o18,0 %, výdavky na poistné klesajú o 18,4 % a výdavky na tovary služby klesajú o 20,4 %. Pokles sa premieta i v rozpočtovanej úrovni transferov, a to o 90,0 % v porovnaní s očakávanou skutočnosťou roku 2010.

Celkový hotovostný prebytok TASR sa v roku 2011 predpokladá vo výške 52 tis. eur. Saldo hospodárenia vyjadrené v metodike ESA 95 sa predpokladá vyrovnané.

**15. Úrad pre dohľad nad výkonom auditu**

Vývoj príjmovej a výdavkovej časti rozpočtu úradu na roky 2011 až 2013 je nasledovný:

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **(v tis. eur)** | **2008 S** | **2009 S** | **2010 OS** | **2011 N** | **2012 N** | **2013 N** |
| ***Príjmy UDVA spolu*** | ***690*** | ***1 040*** | ***1 070*** | ***987*** | ***902*** | ***817*** |
| ▪ nedaňové príjmy, z toho: | 441 | 474 | 461 | 450 | 450 | 450 |
|  administratívne a iné poplatky | 38 | 54 | 33 | 32 | 31 | 38 |
|  ostatné nedaňové príjmy | 403 | 420 | 428 | 418 | 419 | 412 |
| ▪ granty a transfery, z toho | 249 | 249 | 262 | 268 | 268 | 268 |
|  zo štátneho rozpočtu | 249 | 249 | 262 | 268 | 268 | 268 |
| ▪ prevod prostriedkov z predchádzajúcich rokov (FO) | 0 | 317 | 347 | 269 | 184 | 99 |
| ***Výdavky UDVA spolu*** | ***398*** | ***710*** | ***801*** | ***803*** | ***803*** | ***803*** |
| ▪ bežné výdavky, z toho: | 305 | 670 | 800 | 799 | 799 | 799 |
|  mzdy  | 143 | 327 | 439 | 481 | 481 | 481 |
|  odvody | 26 | 82 | 98 | 94 | 94 | 94 |
|  tovary a služby | 136 | 261 | 263 | 224 | 224 | 224 |
| ▪ kapitálové výdavky | 93 |  18 | 1 | 4 | 4 | 4 |
| ▪ výdavky z transakcií s fin. akt. a pas., z toho: (FO)  |  0 | 22 |  0 |  0 |  0 |  0 |
| ***Celkový prebytok UDVA*** | ***292*** | ***330*** | ***269*** | ***184*** | ***99*** | ***14*** |
| ***vylúčenie finančných operácií*** | ***0*** | ***-295*** | ***-347*** | ***269*** | ***184*** | ***99*** |
|  ▪ vylúčenie príjmových FO | 0 | -317 | -347 | 269 | 184 | 99 |
|  ▪ vylúčenie výdavkových FO | 0 | 22 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| ***ostatné úpravy*** | ***-66*** | ***35*** | ***0*** | ***0*** | ***0*** | ***0*** |
| ***Prebytok / schodok UDVA (ESA 95)*** | ***226*** | ***70*** | ***-78*** | ***-85*** | ***-85*** | ***-85*** |

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

Hlavnými cieľmi a činnosťami Úradu je prispievať k zvyšovaniu dôvery investorov a širokej verejnosti v audit účtovných závierok a v audit súladu výročných správ s účtovnými závierkami, vytvoriť efektívny systém verejného dohľadu nad výkonom auditu, pričom dohliadanými subjektmi sú Slovenská komora audítorov, audítori a audítorské spoločnosti, vykonávať tento dohľad nestranne a nezávisle od štátnych orgánov, orgánov územnej samosprávy, iných orgánov verejnej moci a od ďalších právnických alebo fyzických osôb, s osobitným dôrazom na výkon auditu v subjektoch verejného záujmu, spolupracovať s príslušnými orgánmi dohľadu členských krajín Európskej únie a tretích krajín, spolupracovať s orgánmi Európskej únie pri tvorbe medzinárodných účtovných štandardov a medzinárodných audítorských štandardov a zabezpečovať ich prístupnosť pre používateľov v Slovenskej republike v štátnom jazyku, spolupracovať s Ministerstvom financií SR na príprave právnych predpisov v oblasti účtovníctva a auditu.

Príjmy Úradu na rok 2011 sú rozpočtované vo výške 987 tis. eur a tvorí ich najmä 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 2011 vo výške 418 tis. eur a ostatné (napr. príjmy z pokút, náhrady za trovy konania, úrok z omeškania, poplatky za skúšky a preskúšanie, poplatky za úkony na úrade) v celkovej výške 32 tis. eur. Súčasťou príjmov Úradu sú aj prostriedky z predchádzajúcich rokov vo výške 269 tis. eur, ktoré budú použité na výkon dohľadov. Príjmy Úradu v roku 2011 v porovnaní s očakávanou skutočnosťou ku koncu roka 2010 klesajú o 7,8 % najmä z dôvodu poklesu prostriedkov z predchádzajúcich rokov.

Výdavková časť rozpočtu predstavuje výdavky spojené so zabezpečením činnosti Úradu. Medzi objemovo významné časti nákladov rozpočtu patria mzdy, v ktorých sú zahrnuté aj odmeny externým spolupracovníkom zabezpečujúcich základné úlohy Úradu (hlavne dohľady) a s tým súvisiace odvody, nájomné, náklady na preklady relevantné ISA, náklady na audítorské skúšky, cestovné, kancelárske potreby a iné. Výdavky Úradu v roku 2011 sú rozpočtované vo výške 803 tis. eur, čo predstavuje v porovnaní s očakávanou skutočnosťou ku koncu roka 2010 rast o 0,2 %.

**16. Audiovizuálny fond**

 Audiovizuálny fond (ďalej len „fond“) bol zriadený ako verejnoprávna inštitúcia zákonom č. 516/2008 Z. z.

 Vývoj príjmovej a výdavkovej časti rozpočtu fondu na roky 2011 až 2013 je v porovnaní s predchádzajúcimi rokmi nasledovný:

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  **(v tis. eur)** | **2009 S** | **2010 OS** | **2011 N** | **2012 N** | **2013 N** |
| ***Príjmy spolu*** | ***158*** | ***7 528*** | ***7 025*** | ***8 025*** | ***9 025*** |
| ▪ daňové príjmy  | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| ▪ nedaňové príjmy, z toho: | 9 | 2 824 | 3 250 | 3 765 | 4 265 |
|  **administratívne a iné poplatky, z toho** | 9 | 25 | 25 | 25 | 25 |
|  ost. poplatky - administratívne úhrady podľa § 21 zákona 516/2008 | 9 | 25 | 25 | 25 | 25 |
|  **ostatné nedaňové príjmy** | 0 | 2 799 | 3 225 | 3 740 | 4 240 |
|  iné - príspevky podľa § 25 - 28 zákona 516/2009 | 0 | 2 799 | 3 225 | 3 740 | 4 240 |
|  § 25 (vysielatelia s licenciou) | 0 | 2 300 | 2 575 | 3 040 | 3 490 |
|  § 26 (kiná) | 0 | 100 | 100 | 100 | 100 |
|  § 27 (retransmisia) | 0 | 300 | 400 | 450 | 500 |
|  § 28 (distribúcia) | 0 | 99 | 150 | 150 | 150 |
| ▪ granty a transfery, z toho | 149 | 4 700 | 3 775 | 4 260 | 4 760 |
|  zo štátneho rozpočtu | 149 | 4 500 | 3 500 | 4 000 | 4 500 |
| od ostatných subjektov verejnej správy (§24 STV) | 0 | 200 | 275 | 260 | 260 |
| ▪ prevod prostriedkov z predchádzajúcich rokov (FO) | 0 | 4 | 0 | 0 | 0 |
| ***Výdavky spolu*** | ***150*** | ***7 528*** | ***7 025*** | ***8 025*** | ***9 025*** |
| ▪ bežné výdavky, z toho: | 150 | 7 513 | 7 010 | 8 005 | 9 005 |
|  mzdy | 86 | 187 | 119 | 127 | 135 |
|  odvody | 20 | 48 | 49 | 52 | 75 |
|  tovary a služby | 44 | 134 | 168 | 202 | 220 |
|  bežné transfery | 0 | 7 144 | 6 674 | 7 624 | 8 574 |
| ▪ kapitálové výdavky | 0 | 15 | 15 | 20 | 20 |
| ***Celkový prebytok/schodok*** | ***8*** | ***0*** | ***0*** | ***0*** | ***0*** |
|  ***vylúčenie finančných operácií*** | ***0*** | ***-4*** | ***0*** | ***0*** | ***0*** |
|  ▪ vylúčenie príjmových FO | 0 | -4 | 0 | 0 | 0 |
| ***Prebytok / schodok úradu (ESA 95)*** | ***8*** | ***-4*** | ***0*** | ***0*** | ***0*** |

Príjmy fondu v roku 2011 sa navrhujú v celkovej výške 7,03 mil. eur, čo oproti očakávanej skutočnosti pre rok 2010 predstavuje pokles o 6,68 %, a to v dôsledku zreálnenia príspevku zo štátneho rozpočtu na základe vývoja príjmovej časti v oblasti príspevkov od STV, vysielateľov s licenciou, prevádzkovateľov audiovizuálnych technických zariadení, prevádzkovateľov retransmisií a distribútorov audiovizuálnych diel v doterajšom priebehu roka 2010.

Príspevok zo štátneho rozpočtu sa v  rámci schválených limitov Ministerstva kultúry a cestovného ruchu SR poskytuje fondu na základe zmluvy medzi MKCR SR a fondom a nesmie byť menší ako celková suma vyššie spomínaných príspevkov. V roku 2011 sa príspevok zo štátneho rozpočtu navrhuje poskytnúť v sume 3,50 mil. eur, oproti roku 2010 to predstavuje pokles o 23,3 %.

Výdavky fondu v roku 2011 sa navrhujú v celkovej výške 7,03 mil. eur, čo oproti očakávanej skutočnosti pre rok 2010 predstavuje pokles o 6,68 %. Tvoria ich najmä bežné transfery určené na podpornú činnosť pre autorov slovenských audiovizuálnych diel a výrobcov audiovizuálnych diel, na vytváranie materiálnych podmienok na rozvoj audiovizuálnej kultúry a priemyslu, na uskutočňovanie verejných kultúrnych podujatí a na poskytovanie štipendií pre fyzické osoby, ktoré sa tvorivo alebo výskumne podieľajú na rozvoji audiovizuálnej kultúry a priemyslu. Na uvedené je fond povinný použiť 95 % svojich príjmov, na vlastnú prevádzku je fond oprávnený použiť najviac 5 % z celkovej sumy svojich príjmov.