**Príloha č. 1**

**Rozpočtovanie príjmov a výdavkov**

**ostatných subjektov verejnej správy v metodike ESA 2010**

* + 1. **Rozpočtovanie príjmov a výdavkov ostatných subjektov verejnej správy v metodike ESA 2010**

**1. Obce, dopravné podniky a vyššie územné celky**

Návrh rozpočtu verejnej správy (ďalej len „RVS“) na roky 2015 až 2017 za rozpočty miest, obcí a vyšších územných celkov (ďalej len „VÚC“) vychádza z platného legislatívneho rámca a z návrhov zákonov prerokovávaných NR SR vzťahujúcich sa k daňovým príjmom obcí a VÚC. V zmysle jednotnej metodiky platnej pre Európsku úniu ESA 2010 boli preradené 4 dopravné podniky v zakladateľskej pôsobnosti obcí do sektora verejnej správy, ktorých rozpočty sú súčasťou rozpočtu verejnej správy. Návrh vyjadruje predikciu Ministerstva financií SR o vývoji rozpočtového hospodárenia obcí, VÚC a dopravných podnikov v nasledujúcich troch rokoch.

 V oblasti príjmov obcí a VÚC sa  vychádza zo septembrovej prognózy daňových príjmov verejnej správy na roky 2015 až 2017 so zohľadnením zvýšeného percentuálneho podielu na výnose dane z príjmov fyzických osôb (ďalej len „DPFO“) pre obce zo 65,4 % na 68,5 %, čo je v absolútnej sume zvýšenie v roku 2015 o 64 561 tis. eur. Vo vzťahu k rozpočtom VÚC došlo k zmene rozpočtového určenia výnosu dane z motorových vozidiel do štátneho rozpočtu, ktorá sa v príjmoch VÚC bude od roku 2015 kompenzovať zvýšením %-ného podielu na výnose DPFO (zvýšenie z 21,9 % na 29,2 %).

V oblasti výdavkov sa vychádza z východísk  rozpočtu verejnej správy na roky 2015 až 2017 so zohľadnením špecifík obcí a VÚC pri uplatňovaní ústavného zákona o rozpočtovej zodpovednosti.

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

V nadväznosti na vyššie uvedené v hospodárení obcí sa v roku 2015 predpokladá prebytok v metodike ESA 2010 vo výške 141 182 tis. eur, v hospodárení  VÚC prebytok 110 567 tis. eur a v hospodárení dopravných podnikov prebytok vo výške 1 827 tis. eur.

 **1.1. Obce**

Predpokladá sa, že obce v rozpočte roku 2015 dosiahnu celkové príjmy vo výške 4 040 387 tis. eur a celkové výdavky v sume 3 741 205 tis. eur. Po odpočítaní príjmových a výdavkových finančných operácií sa predpokladajú príjmy v sume 3 700 387 tis. eur a výdavky 3 549 205 tis. eur. Po zohľadnení predpokladaných zmien stavu záväzkov a pohľadávok (-10 000 tis. eur) je prebytok v metodike ESA 2010 vyčíslený vo výške
141 182 tis. eur.

Daňové príjmy sa očakávajú v roku 2015 v sume 1 950 267 tis. eur, ktoré obce získajú z výnosu dane z príjmov fyzických osôb (podiel 68,5 % z celkového výnosu DPFO), z výnosu dane z nehnuteľností, z výnosu daní za špecifické služby (ostatné miestne dane a poplatok za komunálne odpady), z výnosu dane z úhrad za dobývací priestor a zo sankcií uložených v daňovom konaní. Z výnosov týchto daní bude zabezpečované financovanie samosprávnych pôsobností obcí.

Predpoklad vývoja jednotlivých druhov daňových príjmov v rokoch 2015 až 2017 do rozpočtov obcí v porovnaní s rozpočtom verejnej správy a očakávanou skutočnosťou na rok 2014 a skutočnosťou za roky 2012 a 2013 je nasledovný:

| **v tis. eur** | **2012 S** | **2013 S** | **2014 R** | **2014 OS** | **2015 N** | **2016 N** | **2017 N** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Daňové príjmy spolu** | **1 674 254** | **1 721 501** | **1 808 455** | **1 807 405** | **1 950 267** | **2 059 986** | **2 183 057** |
| z toho: prevod DPFO vrátane sankcií | 1 196 948 | 1 226 525 | 1 301 596 | 1 302 935 | 1 438 177 | 1 533 415 | 1 641 152 |
|  daň z nehnuteľností | 304 479 | 316 790 | 326 473 | 324 028 | 326 952 | 334 857 | 343 563 |
|  daň za špecifické služby | 172 188 | 177 737 | 179 980 | 179 993 | 184 673 | 191 224 | 197 825 |
|  daň za dobývací priestor | 639 | 449 | 406 | 449 | 465 | 490 | 517 |

V rámci nedaňových príjmov sa uvažuje, že obce dosiahnu v roku 2015 sumu
573 000 tis. eur. Ide najmä o príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku v sume
156 000 tis. eur, a to z nájomného z prenajatých pozemkov, budov, strojov a zariadení, čiastku 253 000 tis. eur z administratívnych a iných poplatkov a platieb (správne poplatky, za ubytovacie a stravovacie služby, zo vstupného, za relácie v miestnom rozhlase a pod.) a z iných nedaňových príjmov a úrokov z vkladov v sume 84 000 tis. eur. Predpokladá sa, že kapitálové príjmy dosiahnu výšku 80 000 tis. eur, a to najmä z predaja budov, bytov a z predaja pozemkov. V prognózovanej sume nedaňových príjmov sa zohľadňuje aj dosiahnutá skutočnosť v predchádzajúcom období.

Transfery zo štátneho rozpočtu, zo štátnych fondov, z rozpočtov iných obcí na činnosť spoločných úradov obcí a z rozpočtov VÚC na riešenie spoločných úloh sa očakávajú v objeme 1 177 120 tis. eur, z toho bežné transfery 822 107 tis. eur a  kapitálové transfery 355 013 tis. eur.

Transfery zo štátneho rozpočtu do rozpočtov obcí sa v roku 2015 očakávajú v celkovej sume 1 124 462 tis. eur z týchto kapitol:

- Ministerstva školstva, vedy, výskumu a športu SR – v celkovej sume 16 346 tis. eur najmä na financovanie projektov zo štrukturálnych fondov vrátane spolufinancovania v rámci Operačného programu Vzdelávanie, z toho na financovanie aktivít v rámci Európskeho sociálneho fondu v novom programovom období v sume 5 000 tis. eur.

Ministerstva vnútra SR – v sume 687 780 tis. eur. Na prenesený výkon štátnej správy sú určené finančné prostriedky v celkovej sume 687 584 tis. eur, z toho na činnosť matričných úradov v sume 5 998 tis. eur a na hlásenie a evidenciu občanov a register občanov podľa zákona č. 153/1998 Z. z. 1 798 tis. eur, na voľby do samospráv obcí a VÚC 299 tis. eur, na financovanie regionálneho školstva v sume 678 982 tis. eur a činnosti na úseku ochrany prírody, ovzdušia, vôd a protipovodňovej ochrany v sume 507 tis. eur. Z ostatných finančných prostriedkov poskytnutých obciam (196 tis. eur) bude financovaná ochrana a udržiavanie vojnových hrobov a azylová politika.

Ministerstva dopravy, výstavby a regionálneho rozvoja SR – suma 32 184 tis. eur. Na financovanie preneseného výkonu štátnej správy je určená suma 6 504 tis. eur, z toho v oblasti pozemných komunikácií – špeciálnych stavebných úradov v sume 286 tis. eur a na úseku stavebného poriadku a bývania v sume 6 218 tis. eur. Ostatné prostriedky v sume 25 680 tis. eur sú určené na kapitálové transfery v sume
25 500 tis. eur na náhradné nájomné byty za reštituované byty a v sume 180 tis. eur na podporu územného rozvoja miest a obcí.

Ministerstva životného prostredia SR – celková suma 183 311 tis. eur. Dotácie sú smerované na financovanie projektov v rámci Európskeho fondu regionálneho rozvoja vrátane spolufinancovania zo štátneho rozpočtu ako aj aktivít v rámci Programu cezhraničnej spolupráce SR – ČR a Operačného programu INTERACT. Ide najmä o budovanie protipovodňového predpovedného a varovného systému, ochranu a regeneráciu prírodného prostredia a krajiny, ochranu ovzdušia, na minimalizáciu nepriaznivých vplyvov zmeny klímy, integrovanú ochranu a racionálne využívanie vôd a technickú pomoc.

Ministerstva hospodárstva SR – do rozpočtov obcí budú smerovať finančné prostriedky v sume 29 284 tis. eur. Ide o finančné prostriedky na kapitálové výdavky na podporu služieb pre podnikateľov Operačného programu konkurencieschopnosť a hospodársky rast a na verejné osvetlenie pre mestá a obce a poskytovanie poradenstva v oblasti energetiky.

Ministerstva práce, sociálnych vecí a rodiny SR – v sume 53 614 tis. eur, ktoré budú poskytované obciam na výkon osobitného príjemcu, výdavky na stravu a na školské potreby pre deti v hmotnej núdzi a na financovanie zariadení sociálnych služieb.

Ministerstva kultúry SR – v celkovej sume 1 524 tis. eur na financovanie projektov podporovaných zo schémy grantového systému na programy – nehmotné kultúrne dedičstvo, aktivity v oblasti pamäťových inštitúcií a iné kultúrne aktivity v rámci grantového systému.

Ministerstva pôdohospodárstva a rozvoja vidieka SR – v sume 115 669 tis. eur najmä na spolufinancovanie spoločných projektov SR a EÚ v oblasti podpory regionálneho rozvoja miest a obcí a na financovanie programov európskej územnej spolupráce.

Úradu vlády SR – v sume 50 tis. eur ako kapitálový transfer na podporu obcí,

 Všeobecnej pokladničnej správy – finančné prostriedky v sume 4 700 tis. eur sú určené na financovanie individuálnych potrieb obcí a na záchranu a obnovu kultúrnych pamiatok.

Do rozpočtov obcí sa predpokladajú poskytnúť v roku 2015 finančné prostriedky z fondov v celkovej sume 19 358 tis. eur, z toho z Environmentálneho fondu v sume
19 100 tis. eur a z Audiovizuálneho fondu 258 tis. eur.

Príjmové finančné operácie sa predpokladajú v roku 2015 v celkovej sume
340 000 tis. eur. Predpokladá sa, že obce z prostriedkov peňažných fondov prevedú do príjmov rozpočtu sumu 100 000 tis. eur, zo zostatku prostriedkov z predchádzajúcich rokov sumu 50 000 tis. eur, z predaja majetkových účastí a zo splátok poskytnutých pôžičiek získajú sumu 10 000 tis. eur a prijmú úvery na plnenie svojich investičných zámerov v sume
180 000 tis. eur.

Vývoj príjmovej a výdavkovej časti rozpočtu obcí na roky 2015 až  2017 v porovnaní s rozpočtom verejnej správy a očakávanou skutočnosťou na rok 2014 a skutočnosťou za roky 2012 a 2013 je nasledovný:

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v tis. eur** | **2012 S** | **2013 S** | **2014 R** | **2014 OS** | **2015 N** | **2016 N** | **2017 N** |
| **Príjmy obcí spolu** | **3 784 563** | **3 863 249** | **3 962 366** | **4 007 794** | **4 040 387** | **3 849 293** | **3 932 814** |
| ***z toho:*** |
| ▪   daňové príjmy  | 1 674 254 | 1 721 501 | 1 808 455 | 1 807 405 | 1 950 267 | 2 059 986 | 2 183 057 |
| ▪   nedaňové príjmy | 501 053 | 618 646 | 478 000 | 478 000 | 573 000 | 580 000 | 580 000 |
| ▪  granty a transfery  | 1 310 702 | 1 261 739 | 1 097 911 | 1 210 389 | 1 177 120 | 869 307 | 829 757 |
| ▪   zo splátok tuzemských úverov, pôžičiek  a z predaja majetk. účastí (FO) | 5 600 | 5 412 | 10 000 | 10 000 | 10 000 | 10 000 | 10 000 |
| ▪  zostatok prostr. z predch. rokov a prevod prostriedkov z peňažných fondov a ost.(FO) | 114 135 | 116 520 | 252 000 | 232 000 | 150 000 | 150 000 | 150 000 |
| ▪  prijaté úvery (FO) | 178 819 | 139 431 | 316 000 | 270 000 | 180 000 | 180 000 | 180 000 |
| **Výdavky obcí spolu** | **3 627 095** | **3 679 835** | **3 564 009** | **3 756 487** | **3 741 205** | **3 541 232** | **3 514 090** |
| ***z toho:*** |
| ▪   mzdy a odvody | 1 309 136 | 1 431 111 | 1 302 412 |  1 332 412 | 1 418 654 | 1 401 500 | 1 393 900 |
| ▪  tovary a služby  | 1 026 594 | 1 055 382 | 874 228 | 985 893 | 1 034 201 | 1 005 545 | 991 219 |
| ▪   bežné transfery | 371 983 | 414 716 | 375 791 | 375 791 | 415 785 | 381 003 | 375 787 |
| ▪   splácanie úrokov  | 29 577 | 24 908 | 29 000 | 29 000 | 30 000 | 31 000 | 31 000 |
| ▪   kapitálové výdavky | 667 453 | 576 946 | 750 578 | 801 391 | 650 565 | 530 184 | 530 184 |
| ▪  úvery a účasť na majetku (FO)  | 11 394 | 12 726 | 12 000 | 12 000 | 12 000 | 12 000 | 12 000 |
| ▪   splácanie istiny (FO) | 210 958 | 164 046 | 220 000 | 220 000 | 180 000 | 180 000 | 180 000 |
| **Celkový prebytok obcí** | **157 468** | **183 414** | **398 357** | **251 307** | **299 182** | **308 061** | **418 724** |
| ***vylúčenie finančných operácií*** | ***-76 202*** | ***-84 591*** | ***-346 000*** | ***-280 000*** | ***-148000*** | ***-148 000*** | ***-148 000*** |
| ***z toho:*** |
| ▪   vylúčenie príjmových FO  | -298 554 | -261 363 | -578 000 | -512 000 | -340 000 | -340 000 | -340 000 |
| ▪   vylúčenie výdavkových FO | 222 352 | 176 772 | 232 000 | 232 000 | 192 000 | 192 000 | 192 000 |
| ***zahrnutie časového rozlíšenia a ostatné úpravy*** | ***1 016*** | ***17 128*** | ***-30 000*** | ***-30 000*** | ***-10 000*** | ***-10 000*** | ***-10 000*** |
| **Schodok/prebytok obcí (ESA 2010)** | **82 282** | **115 951** | **22 357** | **-58 693** | **141 182** | **150 061**  | **260 724** |

Celkové príjmy obcí v roku 2015 oproti rozpočtu verejnej správy na rok 2014 sú vyššie o 2,0 %. Predpokladá sa nárast daňových príjmov o 7,8 %, nedaňových príjmov
o 19,9 % a grantov a transferov o 7,2 %, ale odhaduje sa pokles finančných operácií o 41,2 %. V rozpočtoch obcí na rok 2015 možno predpokladať nad rámec vyššie uvedených príjmov zvýšené granty na financovanie úloh európskej územnej spolupráce vo výške 106 350 tis. eur, v roku 2016 vo výške 19 510 tis. eur a v roku 2017 vo výške 37 069 tis. eur z kapitoly Ministerstva pôdohospodárstva a rozvoja vidieka SR.

V roku 2016 oproti roku 2015 sa v celkových príjmoch očakáva pokles o 4,7 % najmä z dôvodu nižších grantov a transferov súvisiacich so skutočnosťou, že rezorty len čiastočne rozpočtujú zapojenie zdrojov EÚ v rámci nového tretieho programového obdobia. V roku 2017 oproti roku 2016 je predpokladaný nárast o 2,2 % z dôvodu nárastu daňových príjmov. V daňových príjmoch v roku 2016 sa oproti roku 2015 očakáva nárast o 5,6 % a v roku 2017 oproti roku 2016 sa očakáva nárast o 6,0 %.

V projektovaných výdavkoch rozpočtov obcí sa v roku 2015 vychádza z úrovne východísk rozpočtu verejnej správy na roky 2015 až 2017 pri zohľadnení zmien grantov a transferov poskytnutých zo štátneho rozpočtu do rozpočtov obcí. Bežné výdavky sa v roku 2015 oproti roku 2014 rozpočtujú vyššie o 12,3 % aj z titulu zohľadnenia dosiahnutej skutočnosti v predchádzajúcom období. V kapitálových výdavkoch sa oproti roku 2014 predpokladajú nižšie výdavky (pokles o 13,3 %) nadväzne na očakávaný pokles výdavkov po komunálnych voľbách.

1**.2. Dopravné podniky**

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

Podľa podkladov z dopravných podnikov sa predpokladá, že ich celkové príjmy v roku 2015 dosiahnu sumu 395 665 tis. eur a celkové výdavky sumu 394 376 tis. eur. Po odpočítaní príjmových a výdavkových finančných operácií sa predpokladajú príjmy v sume
381 624 tis. eur a výdavky 379 797 tis. eur, prebytok je vyčíslený vo výške 1 827 tis. eur, z toho Dopravný podnik Bratislava, a.s. predpokladá schodok v sume 3 151 tis. eur a ostatné dopravné podniky prebytok v sume 4 978 tis. eur.

V príjmoch sa predpokladá dosiahnuť nedaňové príjmy v sume 84 416 tis. eur, a to najmä z platieb administratívnych a iných poplatkov (tržby), prenájmu budov, priestorov, objektov a strojov a iných nedaňových príjmov prevažne náhrady od poisťovní za škody a pod. Kapitálové príjmy sa predpokladajú dosiahnuť najmä z predaja majetku.

Granty a transfery sa predpokladajú v sume 297 208 tis. eur od zakladateľov dopravných podnikov na bežné výdavky na pokrytie straty pri zabezpečení výkonov vo verejnom záujme v mestskej hromadnej doprave a na obstaranie kapitálových aktív (nákup dopravných prostriedkov, rekonštrukcie dopravných ciest, technické vybavenie a pod.). Príjmové finančné operácie sa predpokladajú v sume 14 041 tis. eur, z toho prijaté úvery vo výške 13 863 tis. eur.

Vývoj príjmovej a výdavkovej časti rozpočtu dopravných podnikov na roky 2015 až 2017 v porovnaní s očakávanou skutočnosťou na rok 2014 a skutočnosťou za roky 2012
a 2013 je nasledovný:

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v tis. eur** | **2012 S** | **2013 S** | **2014 R** | **2014 OS** | **2015 N** | **2016 N** | **2017 N** |
| **Príjmy dopravných podnikov spolu** | **-** | **-** | **-** | **251 631** | **395 665** | **235 136** | **208 155** |
| ***z toho:*** |
| ▪   daňové príjmy  | - | - | - | 0 | 0 | 0 | 0 |
| ▪   nedaňové príjmy | - | - | - | 80 660 | 84 416 | 81 387 | 78 301 |
| ▪  granty a transfery  | - | - | - | 133 254 | 297 208 | 141 877 | 119 154 |
| ▪   zo splátok tuzemských úverov, pôžičiek  a z predaja majetk. účastí (FO) | - | - | - | 0 | 0 | 0 | 0 |
| ▪  zostatok prostr. z predch. rokov a prevod prostriedkov z peňažných fondov a ost.(FO) | - | - | - | 147 | 178 | 180 | 0 |
| ▪  prijaté úvery (FO) | - | - | - | 37 570 | 13 863 | 11 692 | 10 700 |
| **Výdavky dopravných podnikov spolu** | **-** | **-** | **-** | **251 225** | **394 376** | **234 111** | **207 022** |
| ***z toho:*** |
| ▪   mzdy a odvody | - | - | - | 67 792 | 68 190 | 69 993 | 71 850 |
| ▪  tovary a služby  | - | - | - | 79 341 | 89 087 | 84 620 | 82 370 |
| ▪   bežné transfery | - | - | - | 443 | 142 | 132 | 133 |
| ▪   splácanie úrokov  | - | - | - | 4 042 | 4 104 | 3 698 |  2 866 |
| ▪   kapitálové výdavky | - | - | - | 88 050 | 218 274 | 59 581 | 33 256 |
| ▪  úvery a účasť na majetku (FO)  | - | - | - | 0 | 0 | 0 | 0 |
| ▪   splácanie istiny (FO) | - | - | - | 11 557 | 14 579 | 16 087 | 16 547 |
| **Celkový prebytok doprav. podnikov**  | **-** | **-** | **-** | **406** | **1 289** | **1 025** | **1 133** |
| ***vylúčenie finančných operácií*** | ***-*** | ***-*** | ***-*** | ***-26 160*** | ***538*** | ***4 215*** | ***5 847*** |
| ***z toho:*** |
| ▪   vylúčenie príjmových FO  | - | - | - | -37 717 | -14 041 | -11 872 | -10 700 |
| ▪   vylúčenie výdavkových FO | - | - | - | 11 557 | 14 579 | 16 087 | 16 547 |
| ***zahrnutie časového rozlíšenia a ostatné úpravy*** | ***-*** | ***-*** | ***-*** | ***-6 417*** | ***0*** | ***0*** | ***0*** |
| **Schodok/prebytok doprav. podnikov** **(ESA 2010)** | **-** | **-** | **-** | **-32 171** | **1 827** | **5 240** | **6 980** |

*Poznámka: Údaje o skutočnosti za roky 2012, 2013 a o rozpočte na rok 2014 sa neuvádzajú, nakoľko dopravné podniky boli preradené do sektora verejnej správy až v roku 2014.*

Celkové príjmy dopravných podnikov sa v roku 2015 oproti očakávanej skutočnosti 2014 rozpočtujú vyššie o 57,2 % najmä z dôvodu očakávaných vyšších transferov od obcí (+123,0 %) na realizáciu kapitálových aktivít (rekonštrukcia električkových tratí v Bratislave) a nedaňových príjmov o 4,7 %.

V roku 2016 sa oproti roku 2015 predpokladá pokles príjmov o 40,6 % a v roku 2017 oproti roku 2016 pokles o 11,5 % z dôvodu znížených grantov a transferov.

Výdavky sa predpokladajú v roku 2015 oproti očakávanej skutočnosti 2014 vyššie o 57,0 %, a to najmä v náraste kapitálových výdavkov o 148,0 %.

**1.3. Vyššie územné celky**

Predpokladá sa, že VÚC v roku 2015 dosiahnu celkové príjmy vo výške
1 239 071 tis. eur a celkové výdavky v sume 1 079 504 tis. eur. Po odpočítaní príjmových a výdavkových finančných operácií sa predpokladajú príjmy v sume 1 154 071 tis. eur a výdavky 1 043 504 tis. eur je prebytok v metodike ESA 2010 vo výške 110 567 tis. eur.

Daňové príjmy sa očakávajú v roku 2015 v celkovej sume 611 910 tis. eur, ktoré VÚC získajú z výnosu DPFO vrátane sankcií uložených v daňovom konaní po zohľadnení zmeny rozpočtového určenia dane z motorových vozidiel.

Predpoklad vývoja daňových príjmov VÚC v rokoch 2015 až 2017 v porovnaní s rozpočtom a očakávanou skutočnosťou na rok 2014 a skutočnosťou za roky 2012 a 2013 je nasledovný:

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v tis. eur** | **2012 S** | **2013 S** | **2014 R** | **2014 OS** | **2015 N** | **2016 N** | **2017 N** |
| **Daňové príjmy spolu vrátane sankcií** | **535 727** | **551 061** | **569 004** | **572 882** | **611 910** | **653 660** | **699 586** |
| z toho: prevod DPFO | 401 102 | 410 961 | 425 464 | 425 839 | 611 910 | 653 660 | 699 586 |
|  daň z motorových vozidiel | 134 625 | 140 100 | 143 540 | 147 043 | 0 | 0 | 0 |

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 2015 s ich celkovou výškou 122 500 tis. eur, ktorá by sa mala dosiahnuť z administratívnych a iných poplatkov a platieb v sume 80 000 tis. eur, a to najmä na úseku sociálneho zabezpečenia, z úhrad platených občanmi umiestnenými v zariadeniach sociálnych služieb, za poskytované služby, ako sú stravovanie, bývanie a zaopatrenie, na úseku školstva z príjmov získaných z poplatkov zo zápisného a školného v základných umeleckých školách, za ubytovanie v domovoch mládeže, z nájomného a pod. Z hospodárenia s majetkom samosprávnych krajov, z úrokov z vlastných prostriedkov, z vkladov, z hospodárenia s vlastnými prostriedkami sa predpokladajú príjmy v sume 8 500 tis. eur a iné nedaňové príjmy v sume 26 000 tis. eur. Z kapitálových príjmov (z predaja majetku) sa predpokladá získať 8 000 tis. eur.

Transfery zo štátneho rozpočtu a z Audiovizuálneho fondu sa rozpočtujú v roku 2015 v celkovej sume 419 661 tis. eur, čo predstavuje bežné transfery v sume 418 151 tis. eur a kapitálové transfery v sume 1 510 tis. eur. Transfery zo štátneho rozpočtu do rozpočtov VÚC sa očakávajú z kapitoly:

Ministerstva školstva, vedy, výskumu a športu SR v sume 419 649 tis. eur, z toho na financovanie preneseného výkonu štátnej správy na úseku stredných škôl, ku ktorým zriaďovateľskú funkciu plnia VÚC v sume 411 512 tis. eur, na financovanie najmä projektov z Operačného programu Vzdelávanie v sume 4 637 tis. eur, na financovanie aktivít v rámci Európskeho sociálneho fondu v novom programovom období v sume 2 000 tis. eur a na riešenie havarijných stavov škôl v sume 1 500 tis. eur,

Úradu vlády SR v sume 10 tis. eur ako kapitálový transfer na podporu VÚC.

Príjmové finančné operácie sa predpokladajú v sume 85 000 tis. eur, a to z prevodov prostriedkov z peňažných fondov v sume 35 000 tis. eur, zo zostatku prostriedkov z predchádzajúcich rokov v sume 15 000 tis. eur a z prijatých úverov v sume 35 000 tis. eur.

Vývoj príjmovej a výdavkovej časti rozpočtu VÚC na roky 2015 až 2017 v porovnaní s rozpočtom verejnej správy a s očakávanou skutočnosťou na rok 2014 a so skutočnosťou v rokoch 2012 a 2013 je nasledovný:

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v tis. eur** | **2012 S** | **2013 S** | **2014 R** | **2014 OS** | **2015 N** | **2016 N** | **2016 N** |
| **Príjmy VÚC spolu** | **1 202 605** | **1 252 060** | **1 146 889** | **1 273 625** | **1 239 071** | **1 277 381** | **1 325 512** |
| ***z toho:*** |
| ▪   daňové príjmy  | 535 727 | 551 061 | 569 004 | 572 882 | 611 910 | 653 660 | 699 586 |
| ▪   nedaňové príjmy | 101 363 | 143 398 | 84 000 | 84 000 | 122 500 | 122 500 | 122 500 |
| ▪   granty a transfery  | 481 149 | 482 502 | 416 885 | 466 743 | 419 661 | 416 221 | 418 426 |
| ▪   zo splátok tuzemských úverov, pôžičiek  a z predaja majetk. účastí (FO) | 426 | 1 119 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| ▪   zostatok prostr. z predch. rokov a prevod  prostriedkov z peňažných fondov (FO) | 52 857 | 42 598 | 42 000 | 45 000 | 50 000 | 50 000 | 50 000 |
| ▪   prijaté úvery (FO) | 31 083 | 31 382 | 35 000 | 105 000 | 35 000 | 35 000 | 35 000 |
| **Výdavky VÚC spolu** | **1 162 919** | **1 191 202** | **1 090 440** | **1 259 022** | **1 079 504** | **1 076 064** | **1 078 064** |
| ***z toho:*** |
| ▪   mzdy a odvody | 345 882 | 383 883 | 334 222 | 334 222 | 346 202 | 343 086 | 345 086 |
| ▪   tovary a služby  | 223 821 | 228 155 | 201 226 | 232 048 | 201 986 | 201 662 | 201 662 |
| ▪   bežné transfery | 421 095 | 420 671 | 403 316 | 403 316 | 403 316 | 403 316 | 403 316 |
| ▪   splácanie úrokov  | 8 392 | 5 994 | 8 000 | 8 000 | 7 000 | 7 000 | 7000 |
| ▪   kapitálové výdavky | 134 336 | 107 071 | 111 400 | 150 436 | 85 000 | 85 000 | 85 000 |
| ▪   úvery a účasť na majetku (FO)  | 2 387 | 830 | 1 000 | 1 000 | 1 000 | 1 000 | 1 000 |
| ▪  splácanie istiny (FO) | 27 006 | 44 598 | 31 276 | 130 000 | 35 000 | 35 000 | 35 000 |
| **Celkový prebytok VÚC** | **39 686** | **60 858** | **56 449** | **14 603** | **159 567** | **201 317** | **247 448** |
| ***vylúčenie finančných operácií*** | ***-54 973*** | ***-29 671*** | ***-44 724*** | ***-19 000*** | ***-49 000*** | ***-49 000*** | ***-49 000*** |
|  |
| ▪   vylúčenie príjmových FO | -84 366 | -75 099 | -77 000 | -150 000 | -85 000 | -85 000 | -85 000 |
| ▪   vylúčenie výdavkových FO | 29 393 | 45 428 | 32 276 | 131 000 | 36 000 | 36 000 | 36 000 |
| ***zahrnutie časového rozlíšenia a ostatné úpravy*** | ***10 106*** | ***22 554*** | ***3 294*** | ***-13 487*** | ***0*** | ***0*** | ***0*** |
| **Schodok/prebytok VÚC (ESA 2010)** | **-5 181** | **53 741** | **15 019** | **-17 884** | **110 567** | **152 317** | **198 448** |

Celkové príjmy VÚC v roku 2015 sú oproti rozpočtu verejnej správy na rok 2014 vyššie o 8,0 %. Predpokladá sa rast daňových príjmov o 7,5 %, grantov a transferov o 0,7 % pri čiastočnom zapojení EÚ prostriedkov nového programového obdobia, nedaňových príjmov o 45,8 % aj z dôvodu zohľadnenia dosiahnutej skutočnosti v predchádzajúcom období a príjmov z finančných operácií o 10,4 %.

V roku 2016 sa v celkových príjmoch oproti roku 2015 očakáva nárast o 3,1 % a v roku 2017 oproti roku 2016 nárast o 3,8 % najmä z dôvodu nárastu daňových príjmov. Daňové príjmy sa očakávajú v roku 2016 oproti roku 2015 vyššie o 6,8 % a v roku 2017 oproti roku 2016 vyššie o 7,0 %.

**2. Sociálna poisťovňa**

Rozpočet Sociálnej poisťovne v roku 2015 vychádza z očakávanej skutočnosti Sociálnej poisťovne v roku 2014 a z prognóz Ministerstva financií SR zo septembra 2014.

Vývoj príjmovej a výdavkovej časti rozpočtu Sociálnej poisťovne na roky 2015 až 2017 je v porovnaní s predchádzajúcimi rokmi nasledovný:

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v tis. eur** | **2012 S** | **2013 S** | **2014 R** | **2014 OS** | **2015 N** | **2016 N** | **2017 N** |
| **Príjmy Sociálnej poisťovne spolu** | **6 964 731** | **7 174 844** | **7 428 126** | **7 422 926** | **7 649 463** | **7 866 441** | **8 158 429** |
| **z toho:** |   |   |   |  |  |  |  |
| ▪     daňové príjmy (príjmy z poistného) | 4 965 454 | 5 943 932 | 5 862 182 | 5 972 480 | 6 190 669 | 6 455 798 | 6 724 286 |
|  z toho: ekonomicky aktívne osoby | 4 465 555 | 5 241 204 | 5 361 949 | 5 513 662 | 5 712 892 | 5 963 271 | 6 220 218 |
|  dlžné poistné | 248 274 | 209 499 | 242 110 | 234 806 | 238 829 | 244 157 | 250 120 |
|  otvorenie II. piliera  | 43 496 | 239 733 | 0 | 83 | 0 | 0 | 0 |
|  štát | 189 739 | 236 511 | 241 207 | 206 821 | 221 803 | 231 225 | 236 803 |
|  SP - platba do SP (za poberateľov úrazovej renty) | 2 030 | 2 340 | 2 000 | 2 463 | 2 500 | 2 500 | 2 500 |
|  pokuty a penále | 16 360 | 14 645 | 14 916 | 14 645 | 14 645 | 14 645 | 14 645 |
| ▪     nedaňové príjmy (úroky a iné príjmy) | 16 131 | 15 460 | 15 950 | 16 150 | 16 450 | 17 000 | 17 000 |
| **▪     granty a transfery – ŠFA (ŠR)** | **1 408 333** | **673 544** | **1 038 854** | **900 895** | **905 966** | **836 103** | **838 051** |
|  v tom: na krytie deficitu účtu dôchodkového poistenia | 1 408 333 | 673 544 | 1 038 854 | 900 895 | 905 966 | 836 103 | 838 051 |
|  ▪ zostatok prostriedkov z predch. rokov (FO)  | 556 881 | 531 639 | 499 506 | 521 577 | 524 248 | 545 348 | 566 914 |
|  ▪ úver z garančného poistenia (FO)  | 17 932 | 10 269 | 11 635 | 11 824 | 12 130 | 12 192 | 12 178 |
|  |   |   |   |   |   |   |   |
| **Výdavky Sociálnej poisťovne spolu** | **6 433 092** | **6 653 267** | **6 895 823** | **6 898 678** | **7 104 115** | **7 299 527** | **7 565 298** |
| **z toho:** |   |   |   |  |  |  |  |
| ▪    výdavky poistenia | 6 286 979 | 6 512 217 | 6 770 641 | 6 755 270 | 6 979 326 | 7 173 295 | 7 438 463 |
| ▪    výdavky správneho fondu | 112 636 | 124 752 | 106 000 | 126 000 | 106 000 | 106 000 | 106 000 |
| v tom: |  |  |  |  |  |  |  |
| mzdy | 52 346 | 53 228 | 53 323 | 56 000 | 54 678 | 54 678 | 54 678 |
| poistné | 19 935 | 20 324 | 20 564 | 21 595 | 20 763 | 20 763 | 20 763 |
| tovary a služby | 37 974 | 42 566 | 27 770 | 42 222 | 28 099 | 28 152 | 28 079 |
| bežné transfery | 1 153 | 665 | 679 | 879 | 487 | 487 | 487 |
| obstarávanie kapitálových aktív | 1 227 | 7 969 | 3 664 | 5 304 | 1 973 | 1 920 | 1 993 |
| ▪ úver poskytnutý z garančného fondu (FO) | 33 477 | 16 298 | 19 182 | 17 408 | 18 789 | 20 232 | 20 835 |
|   |   |   |   |  |  |  |  |
| **Celková bilancia Sociálnej poisťovne** | **531 639** | **521 577** | **532 303** | **524 248** | **545 348** | **566 914** | **593 131** |
| vylúčenie finančných operácií | -541 336 | -525 610 | -491 959 | -515 993 | -517 589 | -537 307 | -558 257 |
|  v tom: |  |  |  |  |  |  |  |
|  ▪ vylúčenie príjmových FO | -574 813 | -541 908 | -511 141 | -533 401 | -536 378 | -557 540 | -579 092 |
|  ▪ vylúčenie výdavkových FO | 33 477 | 16 298 | 19 182 | 17 408 | 18 789 | 20 232 | 20 835 |
| časové rozlíšenie príjmov z poistného  | 90 682 | 43 768 | 11 543 | 18 818 | 12 800 | 17 687 | 19 041 |
| zmena stavu pohľadávok (bez pohľadávok na poistnom) | -24 | 183 | 0 | -102 | 0 | 0 | 0 |
| zmena stavu záväzkov | 14 761 | -1 175 | 0 | 2 491 | 0 | 0 | 0 |
| kapitálové transfery z dôvodu predpokladaných nevymožených pohľadávok GP | -3 370 | -1 309 | -7 547 | -5 584 | -6 659 | -8 040 | -8 657 |
| ostatné úpravy  | -41 531 | -236 139 | 0 | -83 | 0 | 0 | 0 |
| **Prebytok (+) /schodok (-) SP (ESA 2010)** | **50 821** | **-198 705** | **44 340** | **23 795** | **33 900** | **39 253** | **45 258** |

Celkové príjmy na rok 2015 sa rozpočtujú v sume 7,65 mld. eur, čo oproti schválenému rozpočtu na rok 2014 predstavuje nárast o 2,98 %. Rozpočet premieta očakávaný prevod finančných prostriedkov z roku 2014 vo výške 524 mil. eur. Objemovo najväčšiu položku predstavujú daňové príjmy, ktorých podiel na celkových príjmoch v sledovanom období predstavuje približne 80,9 %. Tieto príjmy zahŕňajú aj príjmy z poistného od ekonomicky aktívnych osôb, pri ktorých sa oproti schválenému rozpočtu na rok 2014 predpokladá nárast o 6,55 %.

Na rok 2015 sa výška poistného plateného štátom predpokladá v sume 222 mil. eur, čo oproti schválenému rozpočtu na rok 2014 predstavuje pokles o 8,04 %.

Na zabezpečenie platobnej schopnosti Sociálnej poisťovne sa predpokladá poskytnutie prostriedkov zo štátneho rozpočtu v sume 906 mil. eur v roku 2015, v roku 2016 v sume
836 mil. eur a v roku 2017 v sume 838 mil. eur. Zohľadňuje sa predikcia príjmov a výdavkov poistenia, pričom výška transferu zabezpečuje optimálny disponibilný zostatok prostriedkov s cieľom zabezpečiť plynulé vyplácanie všetkých obligatórnych výdavkov, ktoré administruje Sociálna poisťovňa.

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v tis. eur** | **2012 S** | **2013 S** | **2014 R** | **2014 OS** | **2015 N** | **2016 N** | **2017 N** |
| **Výdavky spolu** | **6 433 092** | **6 653 267** | **6 895 823** | **6 898 678** | **7 104 115** | **7 299 527** | **7 565 298** |
| v tom: |  |  |  |  |  |  |  |
| **Výdavky poistenia spolu** | **6 286 979** | **6 512 217** | **6 770 641** | **6 755 270** | **6 979 326** | **7 173 295** | **7 438 463** |
| v tom: |   |   |   |   |   |   |   |
| výdavky nemocenského poistenia | 428 160 | 399 434 | 431 983 | 393 918 | 416 469 | 432 630 | 442 543 |
| výdavky dôchodkového poistenia | 5 639 830 | 5 894 195 | 6 114 512 | 6 153 015 | 6 358 669 | 6 539 231 | 6 794 144 |
| výdavky poistenia v nezamestnanosti | 175 773 | 174 308 | 44 925 | 163 193 | 157 286 | 151 681 | 148 800 |
| výdavky úrazového poistenia | 43 216 | 44 280 | 179 221 | 45 144 | 46 902 | 49 753 | 52 976 |
|   |   |   |   |   |   |   |   |
| **Výdavky garančného poistenia** | **33 477** | **16 298** | **19 182** | **17 408** | **18 789** | **20 232** | **20 835** |
|   |   |   |   |   |   |   |   |
| **Výdavky správneho fondu** | **112 636** | **124 752** | **106 000** | **126 000** | **106 000** | **106 000** | **106 000** |

Celkové výdavky na rok 2015 sa rozpočtujú v sume 7,10 mld. eur, čo oproti schválenému rozpočtu na rok 2014 predstavuje nárast o 3,02 %, v absolútnom vyjadrení
o 208 mil. eur.

Výdavky na nemocenské dávky, ktoré sa rozpočtujú v rámci výdavkov sociálneho poistenia, vychádzajú z predpokladu, že percento pracovnej neschopnosti pre chorobu a úraz bude na úrovni očakávanej skutočnosti v roku 2014, t. j. 3,5 %.

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

Výdavky správneho fondu na rok 2015 sa rozpočtujú v sume 106 mil. eur, čo predstavuje úroveň schváleného rozpočtu na rok 2014. Výška výdavkov správneho fondu na rok 2015 zabezpečuje plnenie úloh súvisiacich s činnosťou jednotlivých organizačných zložiek Sociálnej poisťovne.

 Celkový hotovostný prebytok Sociálnej poisťovne sa v roku 2015 predpokladá vo výške 545 mil. eur, v roku 2016 sa predpokladá celkový prebytok na úrovni 567 mil. eur a v roku 2017 vo výške 593 mil. eur. V metodike ESA 2010 je predpokladaný prebytok hospodárenia Sociálnej poisťovne v roku 2015 vo výške 33,9 mil. eur, v roku 2016 prebytok vo výške 39,3 mil. eur a v roku 2017 prebytok vo výške 45,3 mil. eur.

**3. Verejné zdravotné poistenie**

Návrh rozpočtu zohľadňuje septembrovú makroekonomickú prognózu Ministerstva
financií SR.

Vývoj príjmovej a výdavkovej časti rozpočtu verejného zdravotného poistenia na roky 2015 až 2017 je v porovnaní s predchádzajúcimi rokmi nasledovný:

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v tis. eur** | **2012 S** | **2013 S** | **2014 R** | **2014 OS**  | **2015 N** | **2016 N** | **2017 N** |
| **Príjmy verejného zdravotného poistenia spolu** | **4 028 936** | **4 223 716** | **4 283 609** | **4 285 316** | **4 260 344** | **4 527 091** | **4 712 647** |
| ***z toho:*** |   |   |   |   |   |   |   |
|  ▪   daňové príjmy: | 3 818 959 | 3 892 846 | 3 919 359 | 3 953 265 | 3 994 808 | 4 223 555 | 4 409 111 |
|  ▪   nedaňové príjmy | 26 185 | 24 641 | 34 135 | 34 210 | 30 421 | 30 421 | 30 421 |
|  ▪   transfery v rámci VS | 107 | 171 | 115 | 100 | 115 | 115 | 115 |
|  ▪    zostatok prostriedky z predchádzajúcich rokov (FO) | 183 685 | 306 058 | 330 000 | 297 741 | 235 000 | 273 000 | 273 000 |
| **Výdavky verejného zdravotného poistenia spolu** | **3 723 178** | **3 927 074** | **3 933 609** | **4 050 316** | **3 987 344** | **4 254 091** | **4 439 647** |
| ***z toho:*** |   |   |   |   |   |   |   |
|  ▪   výdavky poistenia | 3 495 780 | 3 672 270 | 3 755 500 | 3 845 535 | 3 731 975 | 4 035 953 | 4 213 601 |
|  ▪   výdavky na prevádzkové činnosti štátnej zdravotnej poisťovne  | 72 875 | 68 869 | 84 909 | 85 244 | 85 326 | 89 879 | 93 669 |
|  ▪   úhrada za správu verejného zdravotného poistenia | 50 703 | 45 615 | 53 565 | 53 766 | 56 653 | 60 316 | 63 208 |
|  ▪   príspevok na činnosť UDZS\* | 15 756 | 16 072 | 16 669 | 16 621 | 16 881 | 17 072 | 18 050 |
|  ▪   príspevok na činnosť OS ZZS\*\* | 12 254 | 12 501 | 12 965 | 12 927 | 13 130 | 13 278 | 14 039 |
|  ▪   príspevok na činnosť NCZI\*\*\* | 0 | 14 370 | 10 001 | 9 973 | 10 129 | 10 243 | 10 830 |
|  ▪  iné úhrady - záväzky  | 75 810 | 97 377 | 0 | 26 250 | 73 250 | 27 350 | 26 250 |
|  ▪   výdavkové finančné operácie | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **Celkový prebytok verejného zdravotného poistenia** | **305 758** | **296 642** | **350 000** | **235 000** | **273 000** | **273 000** | **273 000** |
| **vylúčenie finančných operácií** | **-183 685** | **-306 058** | **-330 000** | **-297 741** | **-235 000** | **-273 000** | **-273 000** |
|  ▪   vylúčenie príjmových FO | -183 685 | -306 058 | -330 000 | -297 741 | -235 000 | -273 000 | -273 000 |
|  ▪   vylúčenie výdavkových FO | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **zahrnutie časového rozlíšenia** | -1 481 | **24 904** | **8 317** | **12 133** | **9 072** | **11 820** | **13 187** |
| **ostatné úpravy\*\*\*\*** | **32 999** | **-10 321** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **Prebytok /schodok verejného zdravotného poistenia (ESA 2010)** | **153 591** | **5 167** | **28 317** | **-50 608** | **47 072** | **11 820** | **13 187** |

\* UDZS - Úrad pre dohľad nad zdravotnou starostlivosťou

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

\*\*\* NCZI – Národné centrum zdravotníckych informácií

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

Celkové príjmy v systéme verejného zdravotného poistenia sa na rok 2015 predpokladajú vo výške 4,26 mld. eur. Na rok 2016 sa celkové príjmy predpokladajú v objeme 4,53 mld. eur s medziročným rastom 6,26 % a na rok 2017 v objeme 4,71 mld. eur s medziročným rastom 4,10 %.

Celkové výdavky verejného zdravotného poistenia sa na rok 2015 predpokladajú na úrovni 3,99 mld. eur, v porovnaní so schváleným rozpočtom roku 2014 dochádza k ich rastu o 53,7 mil. eur, t. j. o 1,37 %. Na rok 2016 sa celkové výdavky predpokladajú v objeme 4,26 mld. eur a na rok 2017 v objeme 4,44 mld. eur.

V súlade s legislatívnou úpravou zdravotného poistenia je ako bežný transfer vo výdavkoch verejného zdravotného poistenia zapracovaný príspevok na činnosť Úradu pre dohľad nad zdravotnou starostlivosťou, príspevok na činnosť operačných stredísk tiesňového volania záchrannej zdravotnej služby a príspevok na činnosť Národného centra zdravotníckych informácií. Výška príspevkov na rok 2015 vychádza z predpokladaného výberu poistného zdravotnými poisťovňami v roku 2014.

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

Prebytok v metodike ESA 2010 sa v roku 2015 predpokladá na úrovni 47,1 mil. eur, v roku 2016 sa predpokladá prebytok na úrovni 11,8 mil. eur a v roku 2017 na úrovni 13,2 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** | **2012 S** | **2013 S** | **2014 R** | **2014 OS**  | **2015 N** | **2016 N** | **2017 N** |
| **Príjmy ŠFRB spolu** | **170 563** | **197 054** | **175 862** | **205 658** | **188 609** | **190 609** | **197 734** |
| **z toho:** |  |   |   |   |   |   |   |
| ▪ nedaňové príjmy, z toho:  | 30 848 | 31 020 | 30 830 | 29 507 | 29 749 | 29 869 | 29 999 |
|  pokuty, penále a iné | 93 | 30 | 0 | 10 | 0 | 0 | 0 |
|  úroky z domácich pôžičiek  | 29 763 | 29 842 | 30 080 | 29 047 | 29 299 | 29 399 | 29 499 |
|  iné nedaňové príjmy | 991 | 1 148 | 750 | 450 | 450 | 470 | 500 |
| ▪ granty a transfery, z toho: | 54 904 | 66 433 | 54 904 | 54 904 | 54 904 | 54 904 | 54 904 |
|  transfery v rámci VS | 54 904 | 66 433 | 54 904 | 54 904 | 54 904 | 54 904 | 54 904 |
| ▪ príjmy z transakcií s fin. akt. a pas. (FO), z toho  | 84 811 | 99 601 | 90 128 | 121 247 | 103 956 | 105 836 | 112 831 |
|  zo splácania úverov, pôžičiek, NFV  | 68 574 | 79 003 | 76 574 | 84 461 | 90 214 | 96 213 | 102 213 |
|  zostatok prostriedkov. z predch. rokov | 16 237 | 20 598 | 13 554 | 36 786 | 13 742 | 9 623 | 10 618 |
| **Výdavky ŠFRB spolu** | **149 965** | **160 268** | **167 281** | **191 916** | **178 986** | **179 991** | **185 882** |
| **z toho:** |  |   |   |   |   |   |   |
| ▪ bežné výdavky | 7 624 | 5 165 | 3 781 | 3 661 | 3 786 | 3 791 | 3 786 |
|  mzdy | 733 | 900 | 756 | 826 | 870 | 870 | 870 |
|  poistné | 292 | 382 | 310 | 310 | 338 | 338 | 338 |
|  tovary a služby | 6 591 | 3 875 | 2 675 | 2 505 | 2 558 | 2 558 | 2 558 |
|  bežné transfery | 8 | 8 | 40 | 20 | 20 | 25 | 20 |
| ▪ kapitálové výdavky | 375 | 512 | 400 | 500 | 700 | 700 | 700 |
|  obstarávanie kapitálových aktív | 324 | 440 | 400 | 500 | 700 | 700 | 700 |
|  kapitálové transfery | 51 | 72 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| ▪ výdavky z transakcií s fin. akt. a pas. , z toho: (FO) | 141 966 | 154 591 | 163 100 | 187 755 | 174 500 | 175 500 | 181 396 |
|  úvery a účasť na majetku  | 141 966 | 154 591 | 163 100 | 187 755 | 174 500 | 175 500 | 181 396 |
| **Celkový prebytok ŠFRB** | **20 598** | **36 786** | **8 581** | **13 742** | **9 623** | **10 618** | **11 852** |
| **vylúčenie finančných operácií, z toho:** | **57 155** | **54 990** | **72 972** | **66 508** | **70 544** | **69 664** | **68 565** |
| ▪ vylúčenie príjmových (FO) | -84 811 | -99 601 | -90 128 | -121 247 | -103 956 | -105 836 | -112 831 |
| ▪ vylúčenie výdavkových (FO) | 141 966 | 154 591 | 163 100 | 187 755 | 174 500 | 175 500 | 181 396 |
| **medziročná zmena stavu pohľadávok** | **741** | **1 605** | **0** | **750** | **0** | **0** | **0** |
| **medziročná zmena stavu záväzkov** | **33** | **-55** | **0** | **-50** | **0** | **0** | **0** |
| **Prebytok ŠFRB (ESA 2010)** | **78 527** | **93 326** | **81 553** | **80 950** | **80 167** | **80 282** | **80 417** |

Príjmy ŠFRB v roku 2015 predstavujú celkovú výšku 189 mil. eur, pričom transfer zo štátneho rozpočtu je rozpočtovaný vo výške 54,9 mil. eur a vlastné zdroje v sume 134 mil. eur. Vlastné príjmy ŠFRB sa navrhujú najmä zo splácania úverov v sume
90,2 mil. eur, z úrokov z poskytnutých úverov vo výške 29,3 mil. eur a 14,6 mil. eur tvoria ostatné príjmy. Rozpočtované príjmy v roku 2015 v porovnaní so schváleným rozpočtom roku 2014 sú vyššie o 12,7 mil. eur, t. j. o 7,25 %, a to najmä z dôvodu zvýšenia príjmov zo splácania úverov a zostatku prostriedkov z predchádzajúceho roka.

Výdavky ŠFRB v roku 2015 sa rozpočtujú v sume 179 mil. eur a v porovnaní so schváleným rozpočtom roku 2014 sú vyššie o 11,7 mil. eur, teda o 7,00 % z dôvodu zvýšenia výdavkov na poskytovanie úverov. Z rozpočtovaných výdavkov roku 2015 je čiastka
175 mil. eur vyčlenená na poskytovanie úverov, z toho 122 mil. eur na výstavbu bytov a kúpu bytov, 50,0 mil. eur na obnovu bytových domov a 2,10 mil. eur na výstavbu zariadení sociálnych služieb. Ostatné výdavky sú rozpočtované na činnosti súvisiace so zabezpečením správy fondu a bankových služieb.

Celkový hotovostný prebytok ŠFRB sa rozpočtuje v roku 2015 v sume 9,62 mil. eur
a oproti schválenému rozpočtu na rok 2014 je vyšší o 1,04 mil. eur, čo predstavuje nárast
o 12,1 %. V metodike ESA 2010 sa na rok 2015 prebytok hospodárenia ŠFRB kvantifikuje v sume 80,2 mil. eur a v porovnaní so schváleným rozpočtom roku 2014 je nižší
o 1,39 mil. eur, t. j. o 1,70 % v nadväznosti na nižšie vylúčené finančné operacie.

**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 určené najmä na záverečnú časť jadrovej energetiky, na nakladanie s jadrovými materiálmi a rádioaktívnymi odpadmi, ktorých pôvodca nie je známy (ďalej len „ZRAM“) a na záverečnú časť nakladania s inštitucionálnymi rádioaktívnymi odpadmi.

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v tis. eur** |  **2012 S** |  **2013 S** | **2014 R** | **2014 OS** | **2015 N** | **2016 N** | **2017 N** |
| **Príjmy NJF spolu** | **993 853** | **1 167 029** | **1 285 935** | **1 283 367** | **1 396 425** | **1 532 576** | **1 677 747** |
| **z toho:** |  |  |  |  |  |  |  |
|  ▪ nedaňové príjmy, z toho: | 167 711 | 110 283 | 104 496 | 100 185 | 101 544 | 134 415 | 147 241 |
|  pokuty a penále | 0 | 265 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0  |
|  úroky z domácich pôžičiek a vkladov | 28 427 | 30 531 | 31 900 | 33 370 | 33 600 | 35 300 | 37 000 |
|  príspevky od prevádzkovateľov JZ | 68 220 | 69 874 | 72 596 | 66 815 | 67 944 | 99 115 | 110 241 |
|  odvod od prevádzk. prenos. a distr. sústav | 70 750 | 9 553 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
|  poplatky - nakladanie s IRAO | 306 | 52 | 0 | 0 | 0 | 0 |   |
|  ostatné príjmy | 8 | 8 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
|  ▪ granty a transfery, z toho: | 252 | 88 748 | 73 696 | 78 195 | 71 513 | 72 918 | 74 376 |
|  zo ŠR, z toho: | 252 | 58 748 | 73 696 | 68 195 | 71 513 | 72 918 | 74 376 |
|  z MH SR z odv. od prev. pren. a distr. sústav | 0 | 58 409 | 73 344 | 67 844 | 71 147 | 72 545 | 73 996 |
|  ZRAM neznámeho pôvodu | 252 | 339 | 352 | 351 | 366 | 373 | 380 |
|  iné granty (dobrovoľný príspevok JAVYS, a.s.) | 0 | 30 000 | 0 | 10 000 | 0 | 0 | 0 |
|  ▪ príjmy z transakcií s fin. akt. a pas.(FO), v tom:  | 825 890 | 967 998 | 1 107 743 | 1 104 987 | 1 223 368 | 1 325 243 | 1 456 130 |
|  zostatok prostriedkov z predch. rokov | 825 890 | 967 998 | 1 107 743 | 1 104 987 | 1 223 368 | 1 325 243 | 1 456 130 |
| **Výdavky NJF spolu** | **25 855** | **62 042** | **50 000** | **59 999** | **71 182** | **76 446** | **80 535** |
| **z toho:** |  |  |  |  |  |  |  |
| ▪ bežné výdavky  | 25 295 | 61 996 | 49 848 | 58 344 | 63 104 | 73 904 | 70 418 |
|  mzdy | 175 | 177 | 210 | 210 | 210 | 210 | 210 |
|  poistné | 133 | 154 | 144 | 158 | 160 | 163 | 167 |
|  tovary a služby | 307 | 324 | 359 | 347 | 364 | 371 | 375 |
|  bežné transfery, z toho: | 24 680 | 61 341 | 49 135 | 57 629 | 62 370 | 73 160 | 69 666 |
|  odvod do príjmov MH SR | 0 | 2 107 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
|  **▪** kapitálové výdavky | 560 | 46 | 152 | 1 655 | 8 078 | 2 542 | 10 117 |
|  obstarávanie kapitálových aktív | 0 | 0 | 2 | 2 | 2 | 2 | 4 |
|  kapitálové transfery | 560 | 46 | 150 | 1 653 | 8 076 | 2 540 | 10 113 |
|  ▪ výdavky z transakcií s fin. akt. a pas. (FO)  | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **Celkový prebytok NJF** | **967 998** | **1 104 987** | **1 235 935** | **1 223 368** | **1 325 243** | **1 456 130** | **1 597 212** |
|  **vylúčenie finančných operácií** | **-825 890** | **-967 998** | **-1 107 743** | **-1 104 987** | **-1 223 368** | **-1 325 243** | **-1 456 130** |
|  **z toho:** |   |   |   |  |  |  |  |
|  vylúčenie príjmových FO | -825 890 | -967 998 | -1 107 743 | -1 104 987 | -1 223 368 | -1 325 243 | -1 456 130 |
|  **ostatné úpravy** | **2 083** | **8 039** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **Prebytok NJF (ESA 2010)** | **144 191** | **145 028** | **128 192** | **118 381** | **101 875** | **130 887** | **141 082** |

Príjmy NJF na rok 2015 sú oproti schválenému rozpočtu na rok 2014 vyššie
o 110 mil. eur, t. j. o 8,59 %. Dôvodom medziročného zvýšenia príjmov je najmä rast príjmov zo zostatku prostriedkov predchádzajúcich rokov o 116 mil. eur a rastu výnosov z vkladov o 1,70 mil. eur. Na druhej strane v návrhu rozpočtu na rok 2015 oproti schválenému rozpočtu na rok 2014 klesajú príjmy z príspevkov od prevádzkovateľov jadrových zariadení
o 4,65 mil. eur najmä z dôvodu očakávaného poklesu predajnej ceny elektriny a klesajú tiež  príjmy z Ministerstva hospodárstva SR z odvodov vyberaných prevádzkovateľmi prenosovej a distribučných sústav o 2,20 mil. eur.

Výdavky NJF na rok 2015 sú oproti schválenému rozpočtu na rok 2014 vyššie
o 21,2 mil. eur, t. j. o 42,4 %. Výdavky na mzdy na rok 2015 sú rozpočtované na rovnakej úrovni ako v schválenom rozpočte na rok 2014. Vyššie poistné v roku 2015 o 16 tis. eur a vyššie tovary a služby o 5 tis. eur oproti schválenému rozpočtu na rok 2014 sú rozpočtované z dôvodu predpokladaného zákonného nárastu odmien členov Rady správcov NJF a Dozornej rady NJF. Bežné transfery na rok 2015 oproti schválenému rozpočtu na rok 2014 rastú
o 13,2 mil. eur. Kapitálové výdavky na rok 2015 oproti schválenému rozpočtu na rok 2014 rastú o 7,93 mil. eur z dôvodu zvýšenia kapitálových transferov. Bežné a kapitálové transfery budú oprávneným žiadateľom poskytnuté na projekty záverečnej časti jadrovej energetiky v súlade s platnými predpismi a to najmä na vyraďovanie jadrových elektrární A-1 a V-1 vrátane nakladania s rádioaktívnymi odpadmi z tohto vyraďovania, ukladanie upravených rádioaktívnych odpadov z vyraďovania jadrových elektrární v republikovom úložisku rádioaktívnych odpadov, skladovanie vyhoretého jadrového paliva v samostatných jadrových zariadeniach a ZRAM.

Celkový prebytok rozpočtu NJF na rok 2015 je oproti schválenému rozpočtu na rok 2014 vyšší o 89,3 mil. eur, t. j. o 7,23 %. Prebytok rozpočtu v metodike ESA 2010 na rok 2015 v sume 102 mil. eur je oproti schválenému rozpočtu na rok 2014 nižší o 26,3 mil. eur,
t. j. o 20,5 %.

**4.3. Environmentálny fond**

Prostriedky Environmentálneho fondu (ďalej len „EF“) budú v roku 2015 slúžiť na podporu zníženia znečistenia odpadových vôd, zásobovanie obyvateľstva pitnou vodou z obecných vodovodov, zlepšenie kvality ovzdušia, rozvoj odpadového hospodárstva, ochranu prírody ako aj odstraňovanie následkov havárií. EF bude v uvedenom období poskytovať aj návratnú podporu prostredníctvom úverov určených na ekologické projekty.

Vývoj príjmovej a výdavkovej časti rozpočtu EF na roky 2015 až 2017 je nasledovný:

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v tis. eur** | **2012 S** | **2013 S** | **2014 R** | **2014 OS**  | **2015 N** | **2016 N** | **2017 N** |
| **Príjmy EF spolu** | **136 404** | **147 120** | **188 742** | **181 888** | **291 979** | **423 497** | **555 066** |
| **z toho:** |   |   |   |   |   |   |   |
|  ▪ daňové príjmy | 1 021 | 836 | 1 010 | 853 | 885 | 933 | 984 |
|  ▪ nedaňové príjmy, z toho: | 47 499 | 45 053 | 61 960 | 55 842 | 155 355 | 155 365 | 155 365 |
|  z úhrad za vydobyté nerasty | 2 516 | 2 246 | 2 450 | 2 450 | 2 460 | 2 460 | 2 460 |
|  administ. poplatky a iné poplatky a platby | 32 475 | 30 112 | 35 309 | 35 559 | 35 356 | 35 366 | 35 366 |
|  príjem z predaja kapitál. aktív (z emis.kvót), v tom: | 12 193 | 12 328 | 23 331 | 16 963 | 116 659 | 116 659 | 116 659 |
| - príjmy z predaja emisných kvót EAU (nové obdobie) | 12 193 | 12 328 | 23 331 | 11 153 | 116 659 | 116 659 | 116 659 |
| - príjmy z predaja emisných kvót AAU (staré obdobie) | 0 | 0 | 0 | 5 810 | 0 | 0 | 0 |
|  úroky z tuzem. úverov, pôžičiek, vkladov a ážio | 288 | 263 | 760 | 760 | 770 | 770 | 770 |
|  iné nedaňové príjmy | 27 | 103 | 110 | 110 | 110 | 110 | 110 |
|  ▪ transfery zo ŠR | 0 | 1 900 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
|  ▪ príjmy z transakcií s fin. akt. a pas., z toho: (FO) | 87 884 | 99 331 | 125 772 | 125 193 | 135 739 | 267 199 | 398 717 |
|  zo splátok tuzem. úverov, pôž. a NFV (FO) | 2 564 | 6 599 | 2 100 | 2 080 | 2 080 | 2 080 | 2 080 |
|  zost. prostr. z predch. roka (FO) | 85 320 | 92 732 | 123 672 | 123 113 | 133 659 | 265 119 | 396 637 |
| **Výdavky EF spolu** | **43 672** | **24 007** | **26 844** | **48 229** | **26 860** | **26 860** | **26 860** |
| **z toho:** |   |   |   |   |   |   |   |
|  ▪ bežné výdavky, z toho: | 9 131 | 5 918 | 5 330 | 11 692 | 5 346 | 5 346 | 5 346 |
| mzdy a odvody | 729 | 824 | 808 | 835 | 824 | 824 | 824 |
| tovary a služby (prev. náklady) | 236 | 271 | 359 | 422 | 359 | 359 | 359 |
| vrátenie príjmov minulých rokov | 2 715 | 1 807 | 2 650 | 1 992 | 2 650 | 2 650 | 2 650 |
| bežné transfery | 5 451 | 3 016 | 1 513 | 8 443 | 1 513 | 1 513 | 1 513 |
|  ▪ kapitálové výdavky, z toho: | 27 955 | 17 352 | 18 514 | 33 537 | 18 514 | 18 514 | 18 514 |
| obstarávanie kapitálových aktív | 843 | 5 | 14 | 37 | 14 | 14 | 14 |
| kapitálové transfery | 27 112 | 17 348 | 18 500 | 33 500 | 18 500 | 18 500 | 18 500 |
|  ▪ výdavky z transakcií s fin. akt. a pas., z toho: (FO)  | 6 586 | 736 | 3 000 | 3 000 | 3 000 | 3 000 | 3 000 |
|  úvery, pôžičky a NFV v rámci VS (FO) | 0 | 13 | 200 | 200 | 200 | 200 | 200 |
| **Celková bilancia EF** | **92 732** | **123 113** | **161 898** | **133 659** | **265 119** | **396 637** | **528 206** |
| **vylúčenie finančných operácií** | **-81 298** | **-98 595** | **-122 772** | ***-122 193*** | ***-132 739*** | ***-264 199*** | ***-395 717*** |
|  **z toho:** |   |   |   |   |   |   |   |
|  ▪ vylúčenie príjmových FO | -87 884 | -99 331 | -125 772 | -125 193 | -135 739 | -267 199 | -398 717 |
|  ▪ vylúčenie výdavkových FO | 6 586 | 736 | 3 000 | 3 000 | 3 000 | 3 000 | 3 000 |
| **ostatné úpravy** | **1 188** | **-1 414** | **0** | **-1 414** | - | - | - |
| **Prebytok (+)/schodok (-) EF (ESA 2010)** | **12 622** | **23 104** | **39 126** | **10 052** | **132 380** | **132 438** | **132 489** |

Objem príjmov je rozpočtovaný na rok 2015 v celkovej výške 292 mil. eur, ktorý má byť dosiahnutý výlučne z vlastných zdrojov, bez dotácií zo štátneho rozpočtu. Tento objem rastie oproti schválenému rozpočtu roku 2014 o 54,7 %. Dôvodom celkového nárastu príjmov je najmä vyššia úroveň rozpočtovaných príjmov z predaja emisných kvót na úrovni
117 mil. eur, s medziročným nárastom o 400 % z dôvodu pripravovanej novely zákona
č. 414/2012 Z. z. o obchodovaní s emisnými kvótami, ktorý stanovil, že výnos z dražieb emisných kvót je v plnej miere príjmom EF. Ďalšou významnou položkou sú príjmy z administratívnych poplatkov (poplatky a platby za vypúšťanie odpadových vôd do povrchových vôd, za odber podzemnej vody, za znečisťovanie ovzdušia, pokuty za porušenie predpisov, príjmy z prieskumných území a ostatné), ktoré sa na rok 2015 navrhujú vo výške 35,4 mil. eur.

Výdavky fondu sú rozpočtované na rok 2015 v celkovej výške 26,9 mil. eur, čím je takmer zachovaná úroveň schváleného rozpočtu roku 2014.Osobné výdavky rastú o 16 tis. eur v súvislosti s premietnutím valorizácie roku 2014 do nasledujúcich rokov. Rozpočet výdavkov určených na správu fondu sa navrhuje vo výške 1,21 mil. eur. Bežné transfery vo výške 1,5 mil. eur a kapitálové transfery na úrovni 18,5 mil. eur zachovávajú úroveň schváleného rozpočtu 2014 a sú určené na dotácie v oblasti životného prostredia. Na návratnú podporu ekologických projektov prostredníctvom úverov je určených 3 mil. eur.

Celkový hotovostný prebytok EF sa rozpočtuje v roku 2015 vo výške 265 mil. eur. V metodike ESA 2010 prebytok hospodárenia EF v roku 2015 dosahuje 132 mil. eur, čo predstavuje nárast o 238 % v porovnaní s úrovňou schváleného rozpočtu roku 2014.

**5. Slovenský pozemkový fond**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v tis. eur** |  **2012 S**  |  **2013 S**  |  **2014 R**  | **2014 OS** |  **2015 N** | **2016 N** |  **2017 N** |
| **Príjmy SPF spolu** | **45 164** | **44 130** | **19 980** | **40 691** | **22 651** | **21 884** | **21 555** |
| **z toho:** |  |  |  |  |  |  |  |
|  ▪ nedaňové príjmy, z toho: | 28 242 | 24 509 | 19 940 | 24 535 | 22 651 | 21 884 | 21 555 |
|  príjmy z podnikania a z vlast. majetku | 10 596 | 11 623 | 11 070 | 10 560 | 12 560 | 12 365 | 12 065 |
|  admin. popl. a iné popl. a platby | 288 | 126 | 160 | 120 | 160 | 160 | 160 |
|  kapitálové príjmy  | 15 981 | 11 895 | 7 680 | 13 180 | 9 085 | 8 549 | 8 520 |
|  úroky z tuz. úverov,pôž.,NFV  | 567 | 245 | 330 | 275 | 216 | 210 | 210 |
|  iné nedaňové príjmy | 810  | 620 | 700 | 400 | 630 | 600 | 600 |
|  ▪ príjmy z trans. s fin. akt. a pas.(FO),z toho:  | 16 922 | 19 621 | 40 | 16 156 | 0 | 0 | 0 |
|  príjmy z predaja maj. účasti (FO) | 2 890 | 1 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
|  príjmy z privatizácie (FO) | 271 | 141 | 40 | 115 | 0 | 0 | 0 |
|  zost. prostr. z predch. roka (FO)  | 4 481 | 9 117 | 0 | 6 941 | 0 | 0 | 0 |
|  iné príjmové FO  | 9 280 | 10 362 | 0 | 9 100 | 0 | 0 | 0 |
| **Výdavky SPF spolu** | **15 178** | **15 271** | **12 116** | **15 414** | **16 244** | **15 419** | **14 841** |
| **z toho:** |  |  |  |  |  |  |  |
|  ▪ bežné výdavky, z toho: | 13 876 | 13 676 | 11 908 | 13 606 | 15 865 | 14 998 | 14 399 |
|  mzdy a odvody | 5 284 | 5 470  | 5 129 | 5 129 | 5 232 | 5 232 | 5 232 |
|  tovary a služby | 4 919 | 4 012 | 3 612  | 4 310  | 3 941  | 4 105 | 4 221 |
|  bežné transfery (reštit. a fin. náhrady) | 3 673 | 4 194 | 3 167 | 4 167 | 6 692 | 5 661 | 4 946 |
|  ▪ kapitálové výdavky  | 197 | 268 | 208 | 308 | 379 | 421 | 442 |
|  ▪ ostatné výdavkové finančné operácie (FO) | 1 105  | 1 327 | 0 | 1 500 | 0 | 0 | 0 |
| **Celková bilancia SPF** | **29 986** | **28 859** | **7 864** | **25 277** | **6 407** | **6 465** | **6 714** |
| **vylúčenie finančných operácií** | **-15 817** | **-18 294** | **-40** | **-14 656** | **0** | **0** | **0** |
| **z toho:** |  |  |  |  |  |  |  |
|  ▪ vylúčenie príjmových (FO) | -16 922 | -19 621 | -40 | -16 156 | 0 | 0 | 0 |
|  ▪ vylúčenie výdavkových (FO) | 1 105 | 1 327 | 0 | 1 500 | 0 | 0 | 0 |
| **ostatné úpravy** | **-417** | **-634** | **0** | **-2 233** | **0** | **0** | **0** |
| **Prebytok (+)/schodok (-) SPF (ESA 2010)** | **13 752** | **9 931** | **7 824** | **8 388** | **6 407** | **6 465** | **6 714** |

Celkové príjmy Slovenského pozemkového fondu (ďalej len „SPF“) na rok 2015 sú rozpočtované v sume 22 651 tis. eur. V porovnaní so schváleným rozpočtom na rok 2014 sú vyššie o 2 671 tis. eur, čo predstavuje nárast o 13,4 %,najmä z dôvodu nárastupríjmov
z prenajatých pozemkov a z vlastníctva majetku o 1 490 tis. eur (13,5 %) a kapitálových príjmov o 1 405 tis. eur (18,3 %). Príjmy za nájomné zo spravovaných pozemkov rozpočtované v objeme 12 500 tis. eur sú v porovnaní so schváleným rozpočtom na rok 2014 vyššie o 1 500 tis. eur (13,6 %) z dôvodu zvýšenia ročnej sadzby nájomného z 1,5 na 2,2 %
z hodnoty prenajímanej pôdy z prenajatých pozemkov od 1. septembra 2013. Kapitálové príjmy z predaja fondom spravovaných pozemkov rozpočtované v objeme 9 000 tis. eur sú v porovnaní so schváleným rozpočtom na rok 2014 vyššie o 1 500 tis. eur (20 %).

Celkové výdavky SPF rozpočtované na rok 2015 v sume 16 244 tis. eur sú v porovnaní so schváleným rozpočtom na rok 2014 vyššie o 4 128 tis. eur(34,1 %). Dominantné postavenie v rámci rozpočtovaných výdavkov majú objemom 15 865 tis. eur bežné výdavky, ktorých financovanie pre SPF vyplýva z príslušných právnych predpisov upravujúcich jeho postavenie a činnosti. Ide o výdavky určené  na zabezpečenie financovania činnosti SPF, plnenia reštitučných nárokov oprávnených osôb a  usporiadania vlastníctva k pozemkom. Výdavky na mzdy a odvody sa rozpočtujú vo výške 5 232 tis. eur, čo v porovnaní so schváleným rozpočtom na rok 2014 predstavuje nárast výdavkov o 2,0 %,
t. j. o sumu 103 tis. eur z dôvodu valorizácie realizovanej od 1. januára 2014. Tovary a služby sú v porovnaní so schváleným rozpočtom na rok 2014 vyššie o 329 tis. eur (9,1 %), predovšetkým z dôvodu úhrady právnych služieb advokátskym kanceláriám, ktoré zastupujú fond pri dôležitých súdnych sporoch. Bežné transfery vo výške 6 692 tis. eur sú oproti schválenému rozpočtu roku 2014 vyššie o 3 525 tis. eur, z  toho transfer MPRV SR na zabezpečenie projektov pozemkových úprav a financovanie DPH k projektom pozemkových úprav hradených z programov EÚ a spolufinancovania k EÚ v sume 2 000 tis. eur a výdavky na náhrady v zriadených záhradkových osadách v sume 1 500 tis. eur, z titulu finančného plnenie doplatkov vlastníkov pôdy a finančného plnenia reštitučných nárokov oprávnených osôb. Kapitálové výdavky rozpočtované v objeme 379 tis. eur sú v porovnaní so schváleným rozpočtom na rok 2014 vyššie o 171 tis. eur, t. j. o 82,2 % v súvislosti s financovaním nevyhnutných kapitálových opráv majetku fondu a s nákupom výpočtovej techniky.

             Prebytok SPF v roku 2015 rozpočtovaný na hotovostnej báze a v metodike ESA 2010 sa predpokladá na úrovni 6 407 tis. eur, v roku 2016 na úrovni 6 465 tis. eur a v roku 2017 na úrovni 6 714 tis. eur.

**6. Fond národného majetku Slovenskej republiky**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v tis. eur** | **2012 S** | **2013 S** | **2014 R** | **2014 OS** | **2015 N** | **2016 N** | **2017 N** |
| **Príjmy FNM SR spolu** | **676 780** | **572 781** | **861 756** | **368 738** | **87 382** | **60 730** | **55 415** |
| **z toho:** |   |   |   |   |   |   |   |
|  ▪ ost.nedaň.príjmy (úroky a iné príjmy) | 274 | 361 | 82 | 226 | 66 | 55 | 45 |
|  ▪ príjmy z dividend | 609 078 | 452 267 | 823 764 | 266 027 | 15 424 | 333 | 333 |
|  ▪ príjmy z trans. s fin. akt. a pas.(FO), z toho:  | 67 428 | 120 153 | 37 910 | 102 485 | 71 892 | 60 342 | 55 037 |
|  príjmy z privatizácie (FO) | 45 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
|  ostatné finančné operácie (FO) | 11 | 110 | 0 | 1 | 0 | 0 | 0 |
|  zostatok pros. z pred. rokov (FO) | 67 372 | 120 043 | 37 910 | 102 484 | 71 892 | 60 342 | 55 037 |
| **Výdavky FNM SR spolu** | **556 737** | **470 295** | **840 104** | **296 846** | **27 040** | **5 693** | **4 958** |
| **z toho:** |   |   |   |   |   |   |   |
|  ▪ transfer do ŠFA  | 535 864 | 452 267 | 823 764 | 266 027 | 15 424 | 333 | 333 |
|  ▪ výdavky spojené s činnosťou FNM SR | 2 527 | 2 106 | 2 071 | 2 071 | 2 071 | 2 071 | 2 071 |
|  ▪ úhrada nákladov spojených s privatizáciou | 420 | 538 | 776 | 2 809 | 786 | 777 | 746 |
|  ▪ výdavky spojené s reštitučnými nárokmi | 220 | 0 | 766 | 766 | 766 | 766 | 766 |
|  ▪ úhrada nákladov v dôsl. odstúp. od zmluvy  | 0 | 1 642 | 72 | 4 172 | 50 | 45 | 40 |
|  ▪ na ďalšie účely (osob. predpis) CP fyz. osoby | 12 691 | 10 639 | 6 500 | 13 000 | 6 500 | 1 400 | 700 |
|  ▪ úhrada nákladov spoj. s ukonč. činn. fondu | 0 | 1 831 | 1 000 | 3 700 | 1 000 | 0 | 0 |
|  ▪ výdavky FNM SR (§ 15) | 0 | 0 | 524 | 0 | 140 | 0 | 0 |
|  ▪ výdavky FNM SR (§ 30) | 2 228 | 0 | 4 000 | 4 000 | 0 | 0 | 0 |
|  ▪ ostatné | 645 | 0 | 2 | 2 | 4 | 2 | 3 |
|  ▪ splátka dlhopisov FNM SR | 262 | 267 | 299 | 299 | 299 | 299 | 299 |
|  - z toho: úrok | 37 | 24 | 43 | 43 | 43 | 43 | 43 |
|  istina (FO) | 111 | 128 | 133 | 133 | 133 | 133 | 133 |
|  daň | 1 | 1 | 4 | 4 | 4 | 4 | 4 |
|  poplatok | 113 | 114 | 119 | 119 | 119 | 119 | 119 |
|  ▪ účasť na majetku a iné FO (FO) | 1 880 | 1 005 | 330 | 0 | 0 | 0 | 0 |
|  ▪ nákup maj. účastí, na kt. má fond predkup. právo (FO) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
|  ▪ ostatné výdavkové fin. operácie (FO) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **Celková bilancia FNM SR** | **120 043** | **102 486** | **21 652** | **71 892** | **60 342** | **55 037** | **50 457** |
| **vylúčenie finančných operácií** | **-65 437** | **-119 020** | **-37 447** | **-102 352** | **-71 759** | **-60 209** | **-54 904** |
|  **z toho:** |   |   |   |   |   |   |   |
|  ▪ vylúčenie príjmových (FO) | -67 428 | -120 153 | -37 910 | -102 485 | -71 892 | -60 342 | -55 037 |
|  ▪ vylúčenie výdavkových (FO) | 1 991 | 1 133 | 463 | 133 | 133 | 133 | 133 |
|  **zahrnutie položiek časového rozlíšenia** | **-615** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
|  ▪ časové rozlíšenie výdavkov (§ 15) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
|  ▪ časové rozlíšenie výdavkov (§ 30) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
|  **ostatné úpravy** | **-77 154** | **-130 791** | **0** | **-201 054** | **0** | **0** | **0** |
| **Prebytok (+)/schodok (-) FNM SR (ESA 2010)** | **-23 163** | **-147 325** | **-15 795** | **-231 514** | **-11 417** | **-5 172** | **-4 447** |

Príjmy Fondu národného majetku Slovenskej republiky (ďalej len „FNM SR“)
sú na rok 2015 rozpočtované v sume 87 382 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 2015 sa objem dividend predpokladá vo výške 15 424 tis. eur, čo je oproti schválenému rozpočtu na rok 2014 menej o 808 340 tis. eur, a to z dôvodu prechodu akcionárskych práv v energetických spoločnostiach a SPP, a. s. z FNM SR na Ministerstvo hospodárstva SR. V návrhu rozpočtu na roky 2015 až 2017 sú rozpočtované iba riadne dividendy. Predpokladá sa, že všetky príjmy z dividend budú v rokoch 2015 až 2017 transferované prostredníctvom štátnych finančných aktív do príjmov štátneho rozpočtu. V prípade ak dôjde k realizácii predaja aktív štátu (tak ako je uvedené v časti  týkajúcej sa Štátnych finančných aktív konkrétne v časti 5.1. Príjmové operácie) bude rozpočet FNM SR upravený v súlade s § 28 ods.3 písm. b) a v súlade s § 34 ods. 5 zákona č. 92/1991 Zb.

Výdavky FNM SR sú na rok 2015 rozpočtované vo výške 27 040 tis. eur. V porovnaní so schváleným rozpočtom na rok 2014 dochádza v roku 2015 k poklesu celkového objemu výdavkov, a to hlavne z dôvodu nižšieho transferu do štátnych finančných aktív v dôsledku zákonnej zmeny výkonu akcionárskych práv. Celkovo dochádza k medziročnému poklesu výdavkov o 813 064 tis. eur. Ostatné výdavky FNM SR tvoria výdavky spojené s jeho činnosťou a výdavky, ktoré FNM SR vyplývajú zo zákona č. 92/1991 Zb. (napr. úhrada nákladov v dôsledku odstúpenia od zmluvy, zvýšenie základného imania a pod.).

Výdavky spojené s činnosťou FNM SR sú v roku 2015 rozpočtované vo výške 2 071 tis. eur, t. j. na úrovni schváleného rozpočtu na rok 2014.

Rozpočet FNM SR na roky 2015 až 2017 má za cieľ zabezpečiť dostatok zdrojov na realizáciu úhrad splátok verejného dlhu v pôsobnosti FNM SR. Zo zákona č. 92/1991 Zb. vyplýva pre FNM SR povinnosť v prípade vzniku záväzkov uhrádzať výdavky podľa § 30 zákona, t. j. záväzky FNM SR z kúpnych zmlúv, výdavky vyplývajúce zo zákonného ručenia FNM SR podľa § 15 zákona a výdavky spojené s reštitučnými nárokmi. Výdavky podľa § 30 poklesli oproti schválenému rozpočtu na rok 2014 o 4 000 tis. eur, keďže v roku 2015 sa nerozpočtujú. Výdavky spojené s prevodom cenných papierov od fyzických osôb na FNM SR a nákladov spojených s ich nadobudnutím vo výške 6 500 tis. eur sú na úrovni schváleného rozpočtu na rok 2014. FNM SR počíta v roku 2015 aj s výdavkami spojenými s ukončením činnosti FNM SR, ktoré sú rozpočtované v objeme 1 000 tis. eur. V prípade prijatia rozhodnutia o zrušení FNM SR bude riešený presun kompetencií aj s rozpočtom na niektorý z ústredných orgánov štátnej správy.

Celkový hotovostný prebytok hospodárenia FNM SR sa na rok 2015 predpokladá vo výške 60,3 mil. eur, na rok 2016 vo výške 55,0 mil. eur a na rok 2017 vo výške 50,5 mil. eur, pričom v metodike ESA 2010 sa predpokladá schodok v roku 2015 na úrovni 11,4 mil. eur, v roku 2016 vo výške 5,2 mil. eur a v roku 2017 na úrovni 4,4 mil. eur.

**7. Slovenská konsolidačná, a. s.**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v tis. eur** | **2012 S** | **2013 S** | **2014 R** | **2014 OS** | **2015 N** | **2016 N** | **2017 N** |
| **Príjmy SK, a. s. spolu** | **89 924** | **53 237** | **44 168** | **55 242** | **55 752** | **58 089** | **58 566** |
| **z toho:** |
| ▪ nedaňové príjmy | 12 531 | 14 058 | 11 358 | 11 496 | 11 559 | 11 759 | 11 759 |
|  príjmy z podnikania a z vlast. majetku | 45 | 46 | 45 | 45 | 45 | 45 | 45 |
|  kapitálové príjmy | 5 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
|  úroky z tuzemských úverov, pôžičiek, NFV  | 141 | 12 | 13 | 66 | 14 | 14 | 14 |
|  ostatné príjmy | 12 340 | 14 000 | 11 300 | 11 385 | 11 500 | 11 700 | 11 700 |
| ▪ príjmy z transakcií s fin. akt. a pas., z toho: (FO) | 77 393 | 39 179 | 32 810 | 43 746 | 44 193 | 46 330 | 46 807 |
|  príjmy zo splácania istín pohľadávok (FO) | 3 215 | 1 478 | 700 | 1 000 | 500 | 300 | 300 |
|  príjmy z predaja majetkových účastín (FO) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
|  zost. prostr. z predch. roka (FO) | 73 447 | 36 922 | 32 110 | 42 345 | 43 693 | 46 030 | 46 507 |
|  odplata za postúpenú pohľadávku (FO) | 731 | 779 | 0 | 401 | 0 | 0 | 0 |
| **Výdavky SK, a. s. spolu** | **52 988** | **10 892** | **8 678** | **11 549** | **9 722** | **11 582** | **11 617** |
| **z toho:** |
| ▪ bežné výdavky na správne činnosti úradu | 52 919 | 10 833 | 8 588 | 11 459 | 9 632 | 11 492 | 11 527 |
|  mzdy, platy, služ. príjmy a ost. os. vyrovnania | 3 842 | 3 917 | 4 495 | 4 120 | 4 335 | 4 335 | 4 335 |
|  poistné a prísp. do poisťovní | 1 245 | 1 347 | 1 331 | 1 402 | 1 491 | 1 491 | 1 491 |
|  tovary a služby | 46 798 | 5 554 | 2 534 | 5 709 | 3 569 | 5 454 | 5 454 |
|  z toho: dividendy | 14 842 | 1 175 | 1 450 | 1 477 | 2 485 | 4 370 | 4 370 |
|  bežné transfery | 1 034 | 15 | 228 | 228 | 237 | 212 | 247 |
| ▪ kapitálové výdavky | 69 | 59 | 90 | 90 | 90 | 90 | 90 |
|  obstarávanie kapitálových aktív | 69 | 59 | 90 | 90 | 90 | 90 | 90 |
| ▪ výdavky z trans. s fin. aktívami a pasívami (FO) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
|  ostatné výdavkové FO - dividendy (FO) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **Celkový prebytok/schodok SK, a. s.** | **36 936** | **42 345** | **35 490** | **43 693** | **46 030** | **46 507** | **46 949** |
| **vylúčenie finančných operácií** | **-77 393** | **-39 179** | **-32 810** | **-43 746** | **-44 193** | **-46 330** | **-46 807** |
| **z toho:** |  |  |  |  |  |  |  |
|  ▪ vylúčenie príjmových (FO) | -77 393 | -39 179 | -32 810 | -43 746 | -44 193 | -46 330 | -46 807 |
|  ▪ vylúčenie výdavkových (FO) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
|  **časové rozlíšenie** | **19 480** | **-7 834** | **0** | **-4 349** | **0** | **0** | **0** |
|  **ostatné úpravy** | **731** | **779** | **0** | **401** | **0** | **0** | **0** |
| **Prebytok (+)/schodok (-) SK, a. s. (ESA 2010)** | **-20 246** | **-3 889** | **2 680** | **-4 001** | **1 837** | **177** | **142** |

Celkové príjmy Slovenskej konsolidačnej, a. s. (ďalej len „SK, a. s.“) sú rozpočtované v roku 2015 v objeme 55 752 tis. eur, z toho nedaňové príjmy vo výške 11 559 tis. eur. Oproti schválenému rozpočtu na rok 2014 ide o nárast celkových príjmov o 26,2 %, pri náraste nedaňových príjmov o 1,8 %. Najvýznamnejším zdrojom nedaňových príjmov sú ostatné príjmy vo výške 11 500 tis. eur, ktoré narastú v porovnaní so schváleným rozpočtom na rok 2014 o 200 tis. eur. V položke ostatné príjmy sú v zmysle novelizovaného opatrenia
k rozpočtovej klasifikácii evidované príjmy z pohľadávok od dlžníkov nad obstarávaciu cenu, pôvodne plánované v nedaňových príjmoch ako úroky z tuzemských úverov, pôžičiek a NFV. Do tejto položky sú zahrnuté aj plánované príjmy z pohľadávok prevzatých zo zdravotných poisťovní. SK, a. s. neuvažuje s postupovaním pohľadávok na tretie osoby.

Výdavky SK, a. s. rozpočtované na rok 2015 na úrovni 9 722 tis. eur tvoria prevažne  bežné výdavky určené na činnosť spoločnosti a na výplatu dividend akcionárovi Ministerstvu financií SR. Pri medziročnom porovnaní dochádza v roku 2015 k nárastu celkových výdavkov o 12,0 % oproti schválenému rozpočtu na rok 2014. Bežné výdavky na prevádzku úradu bez započítania dividend sa rozpočtujú na úrovni schváleného rozpočtu na rok 2014. V roku 2015 sa predpokladá výplata dividend vo výške 2 485 tis. eur, čo oproti schválenému rozpočtu na rok 2014 vo výške 1 450 tis. eur predstavuje nárast o 1 035 tis. eur, t. j. o 71,4 %.

Celkový prebytok SK, a. s. na hotovostnej báze je rozpočtovaný v roku 2015 na úrovni
46,0 mil. eur, v roku 2016 na úrovni 46,5 mil. eur a v roku 2017 na úrovni 46,9 mil. eur, pričom v metodike ESA 2010 sa predpokladá celkový prebytok v roku 2015 vo výške 1,8 mil. eur, v roku 2016 vo výške 0,2 mil. eur a v roku 2017 vo výške 0,1 mil. eur.

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

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

Vývoj príjmovej a výdavkovej časti rozpočtu úradu na roky 2015 až 2017 je v porovnaní s predchádzajúcimi rokmi nasledovný:

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v tis. eur** | **2012 S**  | **2013 S** | **2014 R** | **2014 OS**  | **2015 N** | **2016 N** | **2017 N** |
| **Príjmy ÚDZS spolu** | **34 613** | **38 137** | **37 881** | **41 610** | **39 718** | **39 948** | **41 172** |
| **Nedaňové príjmy** | **610** | **795** | **800** | **802** | **815** | **815** | **815** |
| **Granty a transfery** | **16 239** | **18 173** | **17 765** | **19 037** | **16 881** | **17 072** | **18 050** |
| Zo ŠR - MZ SR na DRG  | 415 | 996 | 1 096 | 1 096 | 0 | 0 | 0 |
| EU na DRG | 0 | 989 | 0 | 1 171 | 0 | 0 | 0 |
| Spolufinancovanie na DRG | 0 | 116 | 0 | 138 | 0 | 0 | 0 |
| Zo zdravotných poisťovní | 15 756 | 16 072 | 16 669 | 16 621 | 16 881 | 17 072 | 18 050 |
| Zahraničné granty bežné od medzinárodnej organizácie | 68 | 0 | 0 | 11 | 0 | 0 | 0 |
| **Príjmy z transakcií s fin. akt. a pas., v tom: (FO)** | **17 763** | **19 169** | **19 316** | **21 771** | **22 022** | **22 061** | **22 307** |
| Zostatok finančných prostriedkov z predchádzajúcich rokov | 17 763 | 19 169 | 19 316 | 21 771 | 22 022 | 22 061 | 22 307 |
| **Výdavky ÚDZS spolu** | **15 444** | **16 358** | **18 380** | **19 588** | **17 657** | **17 641** | **17 956** |
| **Bežné výdavky** | **14 656** | **15 815** | **17 334** | **18 542** | **16 372** | **16 328** | **16 818** |
| Mzdy, platy, služobné príjmy | 7 070 | 6 745 | 7 266 | 7 266 | 7 266 | 7 266 | 7 266 |
| Poistné a príspevok do ZP | 2 406 | 2 429 | 2 540 | 2 540 | 2 540 | 2 540 | 2 540 |
| Tovary a služby | 5 078 | 6 545 | 7 418 | 8 626 | 6 456 | 6 412 | 6 902 |
| Bežné transfery | 102 | 96 | 110 | 110 | 110 | 110 | 110 |
| **Kapitálové výdavky, v tom:** | **788** | **543** | **1 046** | **1 046** | **1 285** | **1 313** | **1 138** |
| Obstarávanie kapitálových aktív | 788 | 543 | 1 046 | 1 046 | 1 285 | 1 313 | 1 138 |
| **Výdavky z transakcií s fin. akt. a pas. (FO)** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **Celkový prebytok/schodok (+/-) ÚDZS** | **19 169** | **21 779** | **19 501** | **22 022** | **22 061** | **22 307** | **23 216** |
| **Vylúčenie finančných operácií** | **-17 763** | **-19 169** | **-19 316** | **-21 771** | **-22 022** | **-22 061** | **-22 307** |
| Vylúčenie príjmových FO | -17 763 | -19 169 | -19 316 | -21 771 | -22 022 | -22 061 | -22 307 |
| **Medziročná zmena stavu pohľadávok** | **-78** | **394** | **0** | **-259** | **0** | **0** | **0** |
| **Medziročná zmena stavu záväzkov** | **-511** | **-171** | **0** | **145** | **0** | **0** | **0** |
| **ostatné úpravy** | **267** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **Prebytok/schodok (+/-) ÚDZS (ESA 2010)** | **1 084** | **2 833** | **185** | **137** | **39** | **246** | **909** |

Celkové príjmy úradu sú v roku 2015 rozpočtované vo výške 39,7 mil. eur s medziročným rastom o 4,85 % oproti schválenému rozpočtu na rok 2014. Na rok 2016 sa celkové príjmy predpokladajú v objeme 39,9 mil. eur s medziročným rastom o 0,58 % a na rok 2017 v objeme 41,2 mil. eur, čo predstavuje 3,06% rast oproti predchádzajúcemu roku.

Rozhodujúcim príjmom úradu je každoročný príspevok na činnosť úradu od zdravotných poisťovní podľa § 30 zákona č. 581/2004 Z. z., ktorého výška je 0,45 % z vymeriavacieho základu. V súlade so zákonom č. 581/2004 Z. z. o zdravotných poisťovniach, dohľade nad zdravotnou starostlivosťou a o zmene a doplnení niektorých zákonov s účinnosťou od 1. januára 2011 sa za vymeriavací základ považuje suma nachádzajúca sa v rozhodnutí úradu o ročnom prerozdelení poistného za príslušný kalendárny rok ako celková suma z ročného prerozdelenia, pričom základom ročného prerozdelenia je iba 95 % povinného poistného. Príspevok v roku 2015 sa predpokladá vo výške 16,9 mil. eur s medziročným rastom 1,28 %, v roku 2016 vo výške 17,1 mil. eur s medziročným rastom 1,13 % a v roku 2017 v sume 18,1 mil. eur s medziročným rastom o 5,73 %.

V zostatku prostriedkov z predchádzajúcich rokov v roku 2015 vo výške 22,0 mil. eur je zahrnutý, okrem predpokladaného prevodu príspevku zo zdravotných poisťovní vo výške 16,7 mil. eur, aj objem nevyčerpaných prostriedkov z predchádzajúcich rokov vo výške 5,3 mil. eur. Zostatok prostriedkov z predchádzajúcich rokov zohľadňuje očakávanú skutočnosť hospodárenia úradu na rok 2014.

Nedaňové príjmy súvisiace s činnosťou úradu sú rozpočtované na rok 2015 vo výške 815 tis. eur. V uvedenej sume sa predpokladajú príjmy z činnosti súdnolekárskych a patologickoanatomických pracovísk, z úhrad za vydané rozhodnutia v správnom konaní, ako aj príjmy z úrokov na účtoch. Medziročný rast nedaňových príjmov sa predpokladá o 1,88 % oproti rozpočtovaným príjmom roku 2014.

Celkové výdavky úradu na rok 2015 sa predpokladajú vo výške 17,7 mil. eur s medziročným poklesom o 723 tis. eur, t. j. pokles o 3,94 % oproti schválenému rozpočtu na rok 2014, pričom sa predpokladá aj použitie nevyčerpaných prostriedkov z predchádzajúcich rokov. Pokles v roku 2015 je spôsobený hlavne predpokladaným ukončením projektu DRG systému v roku 2014.

V rámci bežných výdavkov je vyčlenená na rok 2015 suma 9,81 mil. eur na osobné výdavky, ktoré zostávajú na úrovni schváleného rozpočtu na rok 2014. Tovary a služby na rok 2015 sa rozpočtujú v sume 6,46 mil. eur, čo je pokles o 1,0 mil. eur, t. j. pokles o 12,98 % oproti schválenému rozpočtu na rok 2014. Kapitálové výdavky na rok 2015 v sume
1,29 mil. eur medziročne rastú o 239 tis. eur, čo je rast o 22,9 %. Zdroje sú vyčlenené prioritne na dobudovanie a rozširovanie informačného systému a vybavenie pracovísk a ich laboratórií potrebnou prístrojovou technikou.

Na rok 2016 sa celkové výdavky predpokladajú v objeme 17,6 mil. eur s medziročným poklesom o 16 tis. eur, t. j. o 0,09 %. V roku 2017 sa celkové výdavky predpokladajú v objeme 18,0 mil. eur s medziročným rastom o 315 tis. eur, t. j. o 1,78 %.

Celkový hotovostný prebytok úradu sa v roku 2015 predpokladá v sume 22,1 mil. eur, v roku 2016 v sume 22,3 mil. eur a v roku 2017 v sume 23,2 mil. eur. V metodike ESA 2010 je rozpočtovaný prebytok hospodárenia úradu v roku 2015 vo výške 39 tis. eur, v roku 2016 sa predpokladá prebytok vo výške 246 tis. eur a v roku 2017 vo výške 909 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, sociálne a motivačné štipendiá, podpora stravovania, ubytovania, športových a kultúrnych aktivít študentov a pastoračných centier. V celkovom objeme finančných prostriedkov na roky 2015 až 2017 sú zohľadnené výdavky, ktoré pozostávajú z vlastných zdrojov VVŠ a výdavkov štátneho rozpočtu.

Vývoj príjmovej a výdavkovej časti rozpočtu verejných vysokých škôl na roky 2015 až 2017 je nasledovný:

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v tis. eur** | **2012 S** | **2013 S** | **2014 R** | **2014 OS** | **2015 N** | **2016 N** | **2017 N** |
| **Príjmy VVŠ spolu** | **946 151**  | **1 007 948**  | **907 812**  | **1 008 672**  | **943 140**  | **916 686**  | **930 361**  |
| **z toho:** |  |  |  |  |  |  |  |
| ▪ nedaňové príjmy  | 193 244  | 187 103  | 146 332  | 168 185  | 143 732  | 145 071  | 145 071  |
|  príjmy z podnikania a vlast. majetku | 6 917  | 7 509  | 1 143  | 5 112  | 1 193  | 1 243  | 1 243  |
|  admin. poplatky a iné popl. a platby | 133 069  | 133 408  | 114 817  | 122 158  | 110 552  | 110 552  | 110 552  |
|  kapitálové príjmy | 3 693  | 2 076  | 2 124  | 2 035  | 3 259  | 3 259  | 3 259  |
|  úroky z tuz. úverov, pôžičiek, NFV | 38  | 65  | 62  | 24  | 62  | 62  | 62  |
|  iné nedaňové príjmy | 49 527  | 44 045  | 28 186  | 38 856  | 28 666  | 29 954  | 29 954  |
| ▪ granty a transfery | 568 673  | 603 713  | 543 206  | 601 294  | 536 818  | 508 953  | 522 554  |
| ▪ príjmy z transakcií s fin. akt. a pas., v tom: (FO) | 183 984  | 217 015  | 218 274  | 239 056  | 262 590  | 262 663  | 262 736  |
|  zostatok prostriedkov z predchádzajúcich rokov | 183 984  | 217 015  | 218 274  | 239 056  | 262 590  | 262 663  | 262 736  |
| ▪ prijaté úvery, pôžičky a NFV | 250  | 117  | 0  | 138  | 0  | 0  | 0  |
| **Výdavky VVŠ spolu** | **730 577**  | **769 426**  | **689 538**  | **746 082**  | **680 477**  | **653 950**  | **667 551**  |
| **z toho:** |  |  |  |  |  |  |  |
| ▪ bežné výdavky | 623 937  | 654 801  | 588 001  | 652 883  | 630 589  | 631 569  | 646 435  |
|  mzdy  | 242 157  | 256 921  | 245 280  | 256 450  | 260 907  | 260 292  | 264 876  |
|  poistné  | 83 724  | 92 330  | 86 494  | 91 988  | 90 045  | 88 500  | 90 106  |
|  tovary a služby | 217 957  | 229 294  | 184 461  | 226 971  | 202 733  | 207 345  | 215 821  |
|  bežné transfery | 80 099  | 76 252  | 71 767  | 77 474  | 76 904  | 75 432  | 75 632  |
|  splácanie úrokov a ostat. platby | 0  | 3  | 0  | 0  | 0  | 0  | 0  |
| ▪ kapitálové výdavky | 106 600  | 114 344  | 101 536  | 93 172  | 49 861  | 22 354  | 21 089  |
| ▪ výdavky z transakcií s fin. akt. a pas. (FO) | 40  | 282  | 0  | 27  | 27  | 27  | 27  |
| **Celkový prebytok VVŠ** | **215 574**  | **238 522**  | **218 274**  | **262 590**  | **262 662**  | **262 736**  | **262 810**  |
| **vylúčenie finančných operácií** | **-184 194**  | **-216 850**  | **-218 274**  | **-239 167**  | **-262 563**  | **-262 636**  | **-262 709**  |
| **z toho:** |  |  |  |  |  |  |  |
| ▪ vylúčenie príjmových FO | -183 984  | -217 015  | -218 274  | -239 056  | -262 590  | -262 663  | -262 736  |
| ▪ vylúčenie príjmových FO | -250  | -117  | 0  | -138  | 0  | 0  | 0  |
| ▪ vylúčenie výdavkových FO | 40  | 282  | 0  | 27  | 27  | 27  | 27  |
| **ostatné úpravy** | **-7 190**  | **26 266**  | **0**  | **1 347**  | **0**  | **0**  | **0**  |
| **Prebytok VVŠ (ESA 2010)** | **24 190**  | **47 938**  | **1**  | **24 770**  | **100**  | **101**  | **101**  |

\*v skutočnostiach rokov 2012, 2013 a očakávanej skutočnosti roku 2014 sú zahrnuté výdavky aj z podnikateľskej činnosti, ktoré sa nerozpočtujú

Celkové príjmy VVŠ rozpočtované na rok 2015 rastú oproti schválenému rozpočtu roku 2014 o 35,3 mil. eur, čo predstavuje 3,89 %. Celkové transfery oproti schválenému rozpočtu roku 2014 klesajú o 6,39 mil. eur. Na poklese zdrojov sa podieľajú prostriedky zo štrukturálnych fondov a spolufinancovania z končiaceho 2. programového obdobia.

Vlastné zdroje VVŠ pozostávajú najmä z výnosov zo školného od zahraničných študentov, z poplatkov spojených so štúdiom vrátane poplatkov za výučbu v cudzom jazyku, z kontraktačného výskumu, z ďalšieho vzdelávania a zo zabezpečenia ubytovania a stravovania. V roku 2015 sa predpokladá, že dosiahnu objem 144 mil. eur, v rokoch 2016 a 2017 každoročne objem 145 mil. eur.

V nedaňových príjmoch je zaznamenaný nárast v kapitálových príjmoch
o 1,14 mil. eur, iných nedaňových príjmov o 480 tis. eur a príjmoch z podnikania a vlastníctva majetku o 50 tis. eur oproti schválenému rozpočtu roku 2014. Pokles nedaňových príjmov je v administratívnych poplatkoch a iných poplatkoch a platbách o 4,26 mil. eur (školné od externých študentov, poplatky za štúdium v cudzom jazyku, atď.), v úrokoch z tuzemských úverov a pôžičiek je zachovaná úroveň roku 2014.

MŠVVŠ SR zvýšilo bežný transfer pre VVŠ na rok 2015 oproti schválenému rozpočtu roku 2014 o 7,39 mil. eur vrátane zdrojov EÚ a prostriedkov štátneho rozpočtu na spolufinancovanie z OP Výskum a vývoj, OP Vzdelávanie, OP Ľudské zdroje – Vzdelávanie a OP Výskum a inovácie, pričom bežný transfer zo štátneho rozpočtu medziročne rastie o 22,7 mil. eur, t. j. o 5,49 %. Kapitálový transfer klesá o 13,8 mil. eur oproti schválenému rozpočtu roku 2014, z toho zo zdrojov EÚ a spolufinancovania zo štátneho rozpočtu v sume 12,9 mil. eur a zo štátneho rozpočtu v sume 0,88 mil. eur.

VVŠ budú mať k dispozícii aj transfer od Audiovizuálneho fondu v rokoch 2015 až 2017 každoročne 120 tis. eur. Finančné prostriedky fondu sa poskytujú na produkciu školských filmov, ktoré sú integrálnou súčasťou vysokoškolského vzdelávania v študijnom odbore filmové umenie.

Zdroje získané na základe úspešnosti v súťažiach na projekty financované prostredníctvom Agentúry na podporu vedy a výskumu a zo sekcie vedy a techniky
MŠVVŠ SR sú navrhované v rámci bežných a kapitálových transferov zo štátneho rozpočtu vo výške 4,13 mil. eur na rok 2015, 4,49 mil. eur na rok 2016 a 4,39 mil. eur na rok 2017.

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

Výdavky na rok 2015 celkovo klesajú oproti schválenému rozpočtu roku 2014
o 9,06 mil. eur, čo predstavuje 1,31 %. Na poklese výdavkov v jednotlivých kategóriách sa podieľa najmä nižšia alokácia zdrojov zo štrukturálnych fondov a spolufinancovania.

Bežné výdavky na rok 2015 rastú oproti schválenému rozpočtu roku 2014
o 42,6 mil. eur. Dôvodom tohto nárastu je skutočnosť, že až začiatkom roku 2014 došlo
k realizácii potrebného vnútorného presunu výdavkov v rámci kapitoly v sume 21 mil. eur. Tieto výdavky zahŕňali aj zabezpečenie valorizácie platov zamestnancov VVŠ v sume
10 mil. eur, ktoré boli presunuté z regionálneho školstva. Po započítaní predmetných vnútorných presunov navrhované výdavky zo štátneho rozpočtu na rok 2015 kopírujú úroveň reálnych výdavkov z roku 2014 a nárast bežných výdavkov je spôsobený predpokladaným čerpaním finančných prostriedkov zo štrukturálnych fondov vrátane spolufinancovania zo štátneho rozpočtu z 3. programového obdobia.

Osobné výdavky sú rozpočtované pre vysokoškolských pedagógov, výskumných
a umeleckých pracovníkov, ako aj ostatných pracovníkov VVŠ v počte 21 529 osôb. Celkové osobné výdavky zaznamenávajú nárast v roku 2015 oproti schválenému rozpočtu roku 2014 o 19,2 mil. eur, t. j. o 5,78 % vplyvom zapracovania valorizácie miezd zamestnancov VVŠ premietnutej v roku 2014 do nasledujúcich rokov.

Výdavky na tovary a služby sú rozpočtované na financovanie študijných programov
a prevádzku VVŠ, na riešenie projektov vedy a výskumu (vrátane prostriedkov zo štrukturálnych fondov a spolufinancovania zo štátneho rozpočtu) a rozvoj vysokých škôl. Výdavky rozpočtované pre túto oblasť na rok 2015 oproti schválenému rozpočtu roku 2014 rastú o 18,3 mil. eur, t. j. o 9,91 %. Na náraste sa podieľajú prostriedky štátneho rozpočtu a vlastné zdroje.

Bežné transfery rastú oproti schválenému rozpočtu roku 2014 o 5,14 mil. eur,
t. j. o 7,16 % z dôvodu vyššej alokácie prostriedkov štrukturálnych fondov vrátane spolufinancovania zo štátneho rozpočtu a prostriedkov štátneho rozpočtu na zabezpečenie sociálnej oblasti študentov. Z bežných transferov sú financované sociálne štipendiá, motivačné štipendiá, podpora stravovania, ubytovania, kultúrnych a športových aktivít študentov a pastoračných centier, členské príspevky medzinárodným organizáciám, odchodné, odstupné, nemocenské dávky, atď.

Kapitálové výdavky v roku 2015 oproti schválenému rozpočtu roku 2014 klesajú o 51,7 mil. eur, t. j. o 50,9 % z dôvodu zníženia rozpočtu prostriedkov Európskej únie vrátane spolufinancovania zo štátneho rozpočtu. Kapitálové výdavky sú určené na riešenie infraštruktúry verejných vysokých škôl vrátane rekonštrukcií budov.

 Celkový hotovostný prebytok verejných vysokých škôl sa každoročne v rokoch 2015 až 2017 predpokladá vo výške 263 mil. eur. V metodike ESA 2010 je rozpočtovaný prebytok hospodárenia v roku 2015 vo výške 100 tis. eur, v rokoch 2016 a 2017 každoročne vo výške 101 tis. eur.

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

Do návrhu rozpočtu verejnej správy na roky 2015 až 2017 sa započítavajú aj návrhy rozpočtov príspevkových organizácií, ktoré sú v súlade s jednotnou metodikou, platnou pre Európsku úniu, zaradené do sektora verejnej správy. Ide o tie príspevkové organizácie založené štátom, obcami alebo VÚC, u ktorých menej ako 50 % výrobných nákladov je 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 2015 až 2017 je nasledovný:

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v tis. eur** | **2012 S** | **2013 S** | **2014 R** | **2014 OS** | **2015 N** | **2016 N** | **2017 N** |
| **Príjmy PO spolu** | **835 774** | **912 195** | **707 888** | **868 554** | **732 497** | **736 438** | **749 221** |
| **z toho:** |  |  |  |  |  |  |  |
| ▪ nedaňové príjmy | 168 801 | 183 799 | 156 372 | 156 372 | 162 832 | 163 847 | 166 577 |
| ▪ granty a transfery | 660 470 | 705 927 | 548 899 | 709 565 | 542 753 | 545 696 | 554 949 |
| ▪ príjmové finančné operácie (FO) | 6 503 | 22 469 | 2 617 | 2 617 | 26 912 | 26 895 | 27 695 |
| **Výdavky PO spolu** | **821 676** | **866 194** | **707 249** | **867 915** | **706 714** | **712 460** | **722 059** |
| **z toho:** |  |  |  |  |  |  |  |
| ▪   bežné výdavky | 711 423 | 760 308 | 686 639 | 790 696 | 692 157 | 697 975 | 707 573 |
| ▪   kapitálové výdavky | 109 776 | 105 128 | 20 605 | 77 214 | 14 557 | 14 485 | 14 486 |
| ▪ výdavky z trans. s fin. akt. a pasívami (FO) | 477 | 758 | 5 | 5 | 0 | 0 | 0 |
| **Celkový prebytok PO** | **14 098** | **46 001** | **639** | **639** | **25 783** | **23 978** | **27 162** |
| **vylúčenie finančných operácií** | **-6 026** | **-21 711** | **-2 612** | **-2 612** | **-26 912** | **-26 895** | **-27 695** |
| **z toho:** |  |  |  |  |  |  |  |
| ▪   vylúčenie príjmových FO | -6 503 | -22 469 | -2 617 | -2 617 | -26 912 | -26 895 | -27 695 |
| ▪   vylúčenie výdavkových FO | 477 | 758 | 5 | 5 | 0 | 0 | 0 |
| **medziročná zmena stavu pohľadávok** | **-2 023** | **-3 400** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **medziročná zmena stavu záväzkov** | **12 227** | **-559** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **ostatné úpravy** | **-386** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **Prebytok/Schodok PO (ESA 2010)** | **17 890** | **20 331** | **-1 973** | **-1 973** | **-1 129** | **-2 917** | **-533** |

Návrh rozpočtu príspevkových organizácií v pôsobnosti štátu, obcí a VÚC je spracovaný za tie príspevkové organizácie, ktoré sú zapísané v aktualizovanom štatistickom registri organizácií, vedenom Štatistickým úradom SR a zaradené do sektora verejnej správy v súlade s metodikou ESA 2010.

Do sektora verejnej správy je zaradených 87 príspevkových organizácií v pôsobnosti štátu a 538 príspevkových organizácií v pôsobnosti obcí a VÚC.

Príspevkové organizácie v pôsobnosti štátu zabezpečujú činnosti najmä v oblasti kultúry, školstva, životného prostredia, pôdohospodárstva, výskumu, služieb a informatiky. Najviac príspevkových organizácií je v pôsobnosti ministerstva kultúry (23), v pôsobnosti SAV (20) a v pôsobnosti ministerstva životného prostredia (8).

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

**11.** **Rozhlas a televízia Slovenska**

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

Vývoj príjmovej a výdavkovej časti rozpočtu RTVS na roky 2015 až 2017 je nasledovný:

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v tis. eur** | **2012 S** | **2013 S** | **2014 R** | **2014 OS** | **2015 N** | **2016 N** | **2017 N** |
| **Príjmy RTVS spolu** | **112 585** | **119 263** | **101 004** | **122 049** | **105 069** | **101 811** | **101 972** |
|  ▪ daňové príjmy | 72 375 | 71 322 | 70 724 | 70 593 | 69 867 | 69 329 | 68 976 |
|  ▪ nedaňové príjmy, v tom: | 5 861 | 4 759 | 4 732 | 4 691 | 4 360 | 4 590 | 4 360 |
| príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku | 301 | 213 | 265 | 230 | 210 | 210 | 210 |
| administratívne a iné poplatky a platby | 5 466 | 4 483 | 4 433 | 4 434 | 4 133 | 4 363 | 4 133 |
| poplatky a platby z nepriem. a náh. predaja a služieb | 5 462 | 4 464 | 4 433 | 4 434 | 4 133 | 4 363 | 4 133 |
| kapitálové príjmy | 32 | 6 | 0 | 5 | 0 | 0 | 0 |
| úroky z tuz. úverov, pôžičiek, návr.fin.výpomocí | 7 | 5 | 4 | 2 | 2 | 2 | 2 |
| iné nedaňové príjmy | 54 | 52 | 30 | 20 | 15 | 15 | 15 |
|  ▪ granty a transfery, z toho: | 18 769 | 29 148 | 24 500 | 31 395 | 30 000 | 26 000 | 26 000 |
| tuzemské bežné granty a transfery, v tom: | 18 674 | 24 140 | 23 000 | 26 002 | 25 000 | 23 000 | 23 000 |
| tuzemské granty | 0 | 0 | 0 | 1 | 0 | 0 | 0 |
| bežné transfery zo štátneho rozpočtu | 18 674 | 24 140 | 23 000 | 26 001 | 25 000 | 23 000 | 23 000 |
| tuzemské kapitálové granty a transfery, v tom: | 0 | 5 000 | 1 500 | 5 385 | 5 000 | 3 000 | 3 000 |
| kapitálové transfery zo štátneho rozpočtu | 0 | 5 000 | 1 500 | 5 385 | 5 000 | 3 000 | 3 000 |
| zahraničné granty | 95 | 8 | 0 | 8 | 0 | 0 | 0 |
| bežné - od zahraničného subjektu | 94 812 | 8 | 0 | 1 | 0 | 0 | 0 |
| zahraničné transfery z prostriedkov EÚ | 0 | 0 | 0 | 7 | 0 | 0 | 0 |
|  ▪ príjmy z transakcií s fin. akt. a pas., v tom:  | 15 581 | 14 034 | 1 048 | 15 370 | 842 | 1 892 | 2 636 |
| zostatok prostriedkov z predchádzajúcich rokov  | 15 581 | 13 809 | 1 048 | 15 340 | 842 | 1 892 | 2 636 |
| iné príjmové finančné operácie | 0 | 225 | 0 | 30 | 0 | 0 | 0 |
| **Výdavky RTVS spolu** | **98 775** | **103 923** | **98 884** | **121 207** | **103 177** | **99 175** | **99 168** |
|  ▪ bežné výdavky, v tom: | 94 276 | 97 065 | 95 884 | 109 463 | 97 177 | 95 175 | 95 168 |
| mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania | 17 504 | 17 794 | 17 520 | 19 347 | 18 194 | 17 870 | 17 870 |
| poistné a príspevok do poisťovní | 6 423 | 6 373 | 6 216 | 7 180 | 6 516 | 6 340 | 6 340 |
| tovary a služby | 66 000 | 72 138 | 71 570 | 82 335 | 71 845 | 70 393 | 70 386 |
| bežné transfery, z toho: | 4 345 | 760 | 578 | 600 | 622 | 572 | 572 |
| ostatným subjektom verejnej správy (RTVS, s.r.o.) | 3 486 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| ostatným subjektom verejnej správy (AVF) | 124 | 110 | 100 | 84 | 150 | 100 | 100 |
| splácanie úrokov a ostatné platby | 4 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
|  ▪ kapitálové výdavky | 3 818 | 6 767 | 3 000 | 11 744 | 6 000 | 4 000 | 4 000 |
| obstarávanie kapitálových aktív | 3 818 | 6 767 | 3 000 | 11 744 | 6 000 | 4 000 | 4 000 |
|  ▪ výdavky z transakcií s finančnými aktívami a pasívami., v tom: | 681 | 91 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| účasť na majetku (FO) | 613 | 55 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| splácanie istín | 68 | 36 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **Celková bilancia RTVS** | **13 809** | **15 340** | **2 120** | **842** | **1 892** | **2 636** | **2 804** |
|  **▪ vylúčenie finančných operácií** | **-14 899** | **-13 943** | **-1 048** | **-15 370** | **-842** | **-1 892** | **-2 636** |
| vylúčenie príjmových FO | -15 581 | -14 034 | -1 048 | -15 370 | -842 | -1 892 | -2 636 |
| vylúčenie výdavkových FO | 681 | 91 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **Medziročná zmena stavu pohľadávok** | **-1 780** | **2 588** | **0** | **-2 569** | **0** | **0** | **0** |
| **Medziročná zmena stavu záväzkov** | **2 917** | **-904** | **0** | **-82** | **0** | **0** | **0** |
| **ostatné úpravy** | **-372** | **245** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **Prebytok (+) / schodok (-) RTVS (ESA 2010)** | **-325** | **3 326** | **1 072** | **-17 179** | **1 050** | **744** | **168** |

Príjmy RTVS na rok 2015 rozpočtované v celkovej hodnote 105 mil. eur sú medziročne vyššie o 4,07 mil. eur, t. j. o 4,03 %. Napriek skutočnosti, že v oblasti vlastných príjmov RTVS nastáva pokles o 1,23 mil. eur, príjmy sa navrhujú nad úrovňou schváleného rozpočtu predchádzajúceho roku. Uvedené súvisí s navýšením bežného a kapitálového transferu zo ŠR spolu o 5,5 mil. eur.

Návrh rozpočtu vychádza z predpokladu, že v roku 2015 daňové príjmy poklesnú oproti schválenému rozpočtu roku 2014 o 0,86 mil. eur, t. j. o 1,21 %.

K zníženiu dochádza aj v hlavnej kategórii nedaňových príjmov navrhovaných v hodnote 4,36 mil. eur. Oproti schválenému rozpočtu roku 2014 ich pokles predstavuje
0,37 mil. eur, t. j. 7,86 %. RTVS rozpočtuje na rok 2015 o 0,3 mil. eur nižšie príjmy z reklamy z dôvodu, že sa v danom roku neuskutočnia také významné športové podujatia ako v roku 2014 (MS vo futbale, ZOH). Ďalšie príjmy z prenájmov majetku, predaja výrobkov a služieb, z úrokov a iných nedaňových príjmov sú rozpočtované v celkovej výške
17,3 tis. eur.

Transfer zo štátneho rozpočtu sa v roku 2015 poskytuje v sume 30 mil. eur. V oblasti rozhlasového a televízneho vysielania sa programy vo verejnom záujme plánujú financovať v sume 25 mil. eur a na realizáciu investičných projektov je určených 5 mil. eur.

Súčasťou príjmov RTVS sú aj finančné prostriedky z predchádzajúcich rokov
v objeme 0,84 mil. eur.

Celkové výdavky RTVS sú na rok 2015 navrhované vo výške 103,2 mil. eur. V porovnaní so schváleným rozpočtom roku 2014 dochádza k zvýšeniu celkového objemu výdavkov o 4,29 mil. eur, t. j. o 4,34%.

Osobné výdavky v hodnote 24,7 mil. eur sa navrhujú o 0,97 mil. eur vyššie ako osobné výdavky v  schválenom rozpočte roku 2014, uvedené predstavuje nárast o 4,11 %. Na základe rozhodnutia vedenia RTVS sa zvyšujú mzdy zamestnancov, aby sa zabránilo odlivu kvalifikovaných pracovníkov do konkurenčných televízií aj s ohľadom na skutočnosť, že je nevýhodné zabezpečovať časť služieb externe.

Výdavky na tovary a služby sú rozpočtované vo výške 71,8 mil. eur, čo znamená nárast o 0,28 mil. eur, t. j. o 0,38 %. V tejto kategórii výdavkov sa premietol nárast príjmov RTVS.

Bežné transfery sa rozpočtujú vo výške 622 tis. eur a medziročne sa zvyšujú
o 44 tis. eur, t. j. o 7,62 % najmä v dôsledku zvýšenia transferu pre Audiovizuálny fond
o 50 tis. eur. Najväčšie položky v rámci bežných transferov predstavujú členské príspevky medzinárodným organizáciám v sume 323 tis. eur a transfer pre Audiovizuálny fond vo výške 150 tis. eur.

Kapitálové výdavky v roku 2015 oproti schválenému rozpočtu na rok 2014 rastú
o 3,0 mil. eur a dosahujú hodnotu 6,0 mil. eur. Výška kapitálových výdavkov vyplýva z plánovanej výšky kapitálových príjmov zo zmluvy so štátom a potrebou modernizovať technologické reťazce, ktoré ovplyvňujú kvalitu, efektívnosť a hospodárnosť pri výrobe jednotlivých relácií. Z vlastných zdrojov RTVS pokryje investičné výdavky, ktoré nie je možné hradiť z prostriedkov štátneho rozpočtu.

V roku 2015 RTVS plánuje hotovostný prebytok vo výške 1,89 mil. eur, v ďalších rokoch sa zvyšuje, v roku 2016 má dosiahnuť hodnotu 2,64 mil. eur a v roku 2017
2,81 mil. eur. V metodike ESA 2010 je rozpočtovaný prebytok hospodárenia v roku 2015 vo výške 1,05 mil. eur, čo predstavuje mierne zhoršenie oproti rozpočtovanej úrovni roku 2014 o 22,7 tis. eur, t. j. o 2,12 %.

**12. Tlačová agentúra SR**

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

Vývoj príjmovej a výdavkovej časti rozpočtu TASR na roky 2015 až 2017 je nasledovný:

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v tis. eur** | **2012 S** | **2013 S** | **2014 R** | **2014 OS** | **2015 N** | **2016 N** | **2017 N** |
| **Príjmy TASR spolu**  | **3 701** | **4 049** | **4 156** | **4 555** | **4 403** | **4 228** | **4 353** |
| **z toho:** |  |  |  |  |  |  |  |
| ▪ nedaňové príjmy, z toho: | 1 690 | 1 882 | 2 200 | 2 274 | 2 001 | 2 001 | 2 001 |
| príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku | 1 | 0 | 0 | 24 | 0 | 0 | 0 |
| administratívne a iné poplatky a platby | 1 684 | 1 793 | 2 200 | 2 100 | 2 000 | 2 000 | 2 000 |
|  poplatky a platby z nepriem. a náh. predaja a sl. | 1 684 | 1 791 | 2 199 | 2 099 | 1 999 | 1 999 | 1 999 |
| kapitálové príjmy | 2 | 89 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| úroky z tuzem. úverov, pôžičiek, NFV,  vkladov | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| iné nedaňové príjmy | 3 | 0 | 0 | 150 | 1 | 1 | 1 |
| ▪ granty a transfery, z toho: | 1 960 | 2 015 | 1 900 | 2 131 | 2 200 | 1 900 | 1 900 |
| tuzemské bežné transfery zo štátneho rozpočtu | 1 860 | 2 009 | 1 900 | 2 127 | 2 200 | 1 900 | 1 900 |
| tuzemské kapit. transfery zo štátneho rozpočtu | 100 | 6 | 0 | 4 | 0 | 0 | 0 |
|  ▪ príjmy z transakcií s fin. akt. a pas. (FO), v tom:  | 51 | 152 | 56 | 150 | 202 | 327 | 452 |
|  zostatok prostriedkov z predch. rokov (FO) | 51 | 152 | 56 | 150 | 202 | 327 | 452 |
| **Výdavky TASR spolu**  | **3 551** | **3 899** | **3 766** | **4 353** | **4 076** | **3 776** | **3 776** |
|  ▪ bežné výdavky, z toho: | 3 509 | 3 835 | 3 626 | 4 272 | 3 946 | 3 646 | 3 646 |
| mzdy, platy, služ. príjmy a ost. os. vyrovnania | 1 524 | 1 668 | 1 523 | 1 814 | 1 686 | 1 588 | 1 588 |
| poistné a príspevok do poisťovní | 556 | 612 | 573 | 662 | 600 | 548 | 548 |
| tovary a služby | 1 409 | 1 548 | 1 520 | 1 790 | 1 650 | 1 500 | 1 500 |
| bežné transfery | 20 | 7 | 10 | 6 | 10 | 10 | 10 |
|  ▪ kapitálové výdavky | 42 | 64 | 40 | 81 | 80 | 80 | 80 |
|  ▪ výdavky z transakcií s fin. akt. a pas. (FO) | 0 | 0 | 100 | 0 | 50 | 50 | 50 |
| **Celková bilancia TASR** | **150** | **150** | **390** | **202** | **327** | **452** | **577** |
| **vylúčenie finančných operácií, z toho** | **-51** | **-152** | **44** | **-150** | **-152** | **-277** | **-402** |
|  ▪ vylúčenie príjmových FO | -51 | -152 | -56 | -150 | -202 | -327 | -452 |
|  ▪ vylúčenie výdavkových FO | 0 | 0 | 100 | 0 | 50 | 50 | 50 |
| **medziročná zmena stavu pohľadávok** | **6** | **-21** | **0** | **39** | **0** | **0** | **0** |
| **medziročná zmena stavu záväzkov** | **81** | **21** | **0** | **97** | **0** | **0** | **0** |
| **Prebytok (+) / schodok (-) TASR (ESA 2010)** | **186** | **-2** | **434** | **188** | **175** | **175** | **175** |

Celkové príjmy TASR sú rozpočtované v objeme 4,4 mil. eur. Oproti schválenému rozpočtu na rok 2014 rastú o 246 tis. eur, t. j. o 5,93 %.

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

Na rok 2015 sa rozpočtujú nedaňové príjmy subjektu vo výške 2,0 mil. eur, ktoré medziročne klesajú o 200 tis. eur, t. j. o 9,09 %. Pri stanovení výšky nedaňových príjmov sa vychádza z očakávanej skutočnosti roku 2014.

Na rok 2015 sa rozpočtuje transfer zo štátneho rozpočtu v objeme 2,2 mil. eur, oproti schválenému rozpočtu roku 2014 sa zvyšuje o 300 tis. eur. Finančné prostriedky určené na realizáciu služieb vo verejnom záujme sa poskytujú na základe zmluvy uzavretej medzi Ministerstvom kultúry SR a TASR.

Celkové výdavky sa na rok 2015 rozpočtujú v objeme 4,08 mil. eur, oproti schválenému rozpočtu na rok 2014 zaznamenávajú nárast o 309 tis. eur, t. j. o 8,21 %.

Bežné výdavky TASR sa navrhujú v objeme 3,95 mil. eur, čo znamená, že ich hodnota je oproti schválenému rozpočtu na rok 2015 vyššia o 319 tis. eur, t. j. o 8,81 %, pričom osobné výdavky rastú oproti roku 2014 o 189 tis. eur, t. j. o 9,01 % z dôvodu rozhodnutia subjektu o potrebe vyššieho počtu zamestnancov a výdavky na tovary a služby medziročne rastú o 130 tis. eur, t. j. o 8,55 %.

Kapitálové výdavky, ktoré zohľadňujú očakávanú skutočnosť roku 2014, sú rozpočtované na rok 2015 v sume 80 tis. eur a súvisia s výdavkami na nákup softvéru, výpočtovej techniky a telekomunikačnej techniky.

Celkový hotovostný prebytok TASR sa v roku 2015 predpokladá vo výške
327 tis. eur, v roku 2016 sa predpokladá celkový prebytok na úrovni 452 tis. eur a v roku 2017 vo výške 577 tis. eur. V metodike ESA 2010 je predpokladaný prebytok hospodárenia TASR vo všetkých rokoch vo výške 175 tis. eur.

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

Vývoj príjmovej a výdavkovej časti rozpočtu úradu na roky 2015 až 2017 je nasledovný:

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v tis. eur** | **2012 S** | **2013 S** | **2014 R** | **OS 2014** | **2015 N** | **2016 N** | **2017 N** |
| **Príjmy ÚDVA spolu** | **1 188** | **1 207** | **1 146** | **1 323** | **1 310** | **1 313** | **1 317** |
| **z toho:** |  |
| ▪ nedaňové príjmy, z toho: | 508 | 529 | 510 | 546 | 512 | 520 | 520 |
|  administratívne a iné poplatky | 57 | 49 | 50 | 49 | 52 | 55 | 55 |
|  kapitálové príjmy | 6 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
|  ostatné nedaňové príjmy | 445 | 480 | 460 | 497 | 460 | 465 | 465 |
| ▪ granty a transfery, z toho | 268 | 268 | 268 | 268 | 268 | 268 | 268 |
|  tuzemské bežné transfery a granty | 268 | 268 | 268 | 268 | 268 | 268 | 268 |
|  zo štátneho rozpočtu | 268 | 268 | 268 | 268 | 268 | 268 | 268 |
| ▪ príjmové finančné operácie, z toho: | 412 | 410 | 368 | 509 | 530 | 525 | 529 |
|  prevod prostriedkov z predchádzajúcich rokov | 412 | 410 | 368 | 509 | 530 | 525 | 529 |
| **Výdavky ÚDVA spolu** | **882** | **697** | **790** | **793** | **785** | **785** | **785** |
| **z toho:** |  |
| ▪ bežné výdavky, z toho: | 829 | 697 | 780 | 780 | 780 | 780 | 780 |
|  mzdy  | 489 | 417 | 420 | 420 | 420 | 420 | 420 |
|  odvody | 117 | 137 | 150 | 150 | 150 | 150 | 150 |
|  tovary a služby | 223 | 144 | 210 | 210 | 210 | 210 | 210 |
| ▪ kapitálové výdavky | 53 | 0 | 10 | 14 | 5 | 5 | 5 |
| ▪ výdavky z transakcií s fin. akt. a pas. (FO)  | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **Celkový prebytok ÚDVA** | **306** | **509** | **356** | **530** | **525** | **529** | **532** |
| **vylúčenie finančných operácií** | **-412** | **-410** | **-368** | ***-509*** | ***-530*** | ***-525*** | ***-529*** |
| **z toho:** |  |
|  ▪ vylúčenie príjmových finančných operácií | -412 | -410 | -368 | -509 | -530 | -525 | -529 |
|  ▪ vylúčenie výdavkových finančných operácií | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **ostatné úpravy** | **-24** | **-22** | **0** | *49* | *0* | *0* | *0* |
| **Prebytok ÚDVA (ESA 2010)** | ***-130*** | ***77*** | ***-12*** | ***70*** | ***-5*** | ***4*** | ***4*** |

Úrad pre dohľad nad výkonom auditu (ďalej len „úrad“) je zriadený zákonom
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.

Hlavnými cieľmi a činnosťami úradu je 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.

Príjmy úradu na rok 2015 sú rozpočtované vo výške 1,31 mil. eur a ich súčasťou je príspevok zo štátneho rozpočtu prostredníctvom kapitoly Ministerstva financií Slovenskej republiky vo výške 268 tis. eur. Ďalšími príjmami sú ročné príspevky subjektov verejného záujmu rozpočtované v roku 2015 vo výške 460 tis. eur a ostatné (napr. príjmy z pokút, náhrady za trovy konania, úroky z omeškania, poplatky za skúšky a preskúšanie, poplatky za úkony na úrade) v celkovej výške 52 tis. eur. Súčasťou príjmov úradu sú aj prostriedky z predchádzajúcich rokov vo výške 530 tis. eur, ktoré budú použité na výkon dohľadov. Príjmy úradu v roku 2015 v porovnaní so schváleným rozpočtom roka 2014 rastú o 14,3 %, najmä z dôvodu rastu prostriedkov z predchádzajúcich rokov.

Výdavky úradu v roku 2015 sú rozpočtované vo výške 785 tis. eur, čo predstavuje v porovnaní so schváleným rozpočtom roka 2014 pokles o 0,6 %. Výdavky sú určené na mzdy, odmeny externým spolupracovníkom zabezpečujúcich základné úlohy úradu (hlavne dohľady) a s tým súvisiace odvody, nájomné, náklady na preklady, náklady na audítorské skúšky, cestovné, kancelárske potreby a iné.

Celkový hotovostný prebytok úradu sa rozpočtuje v roku 2015 v sume 525 tis. eur, čo je v porovnaní so schváleným rozpočtom na rok 2014 rast o 169 tis. eur, t. j. rast o 47,5 %.
V roku 2015 sa predpokladá, že úrad dosiahne podľa metodiky ESA 2010 schodok vo výške
5 tis. eur, čo predstavuje pokles o 7 tis. eur, t. j. pokles o 58,3 % v porovnaní so schváleným rozpočtom roka 2014.

**14. Audiovizuálny fond**

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

Vývoj príjmovej a výdavkovej časti rozpočtu fondu na roky 2015 až 2017 je nasledovný:

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v tis. eur**  | **2012 S** | **2013 S** | **2014 R** | **2014 OS** | **2015 N** | **2016 N** | **2017 N** |
| **Príjmy AVF spolu** | **8 968** | **9 980** | **10 002** | **9 956** | **10 437** | **9 781** | **9 636** |
|  ▪ nedaňové príjmy, v tom: | 2 248 | 2 401 | 2 533 | 2 581 | 2 482 | 2 526 | 2 531 |
| administratívne a iné poplatky a platby, v tom: | 24 | 25 | 27 | 22 | 30  | 31  | 31  |
| administratívne poplatky | 22 | 24 | 25 | 20 | 28  | 29  | 29  |
| pokuty, penále a iné sankcie za porušenie predpisov | 0 | 0 | 0 | 0 | 0  | 0  | 0  |
| poplatky a platby z nepriem. a náh. predaja a služieb | 2 | 1 | 2 | 2 | 2  | 2  | 2  |
| úroky z tuzemských úverov, pôžičiek, návratných fin. výpomocí, z toho: | 0 | 1 | 1 | 6 | 2  | 2  | 2  |
| z vkladov | 0 | 0 | 1 | 6 | 1  | 2  | 2  |
| iné nedaňové príjmy, v tom: | 2 224 | 2 375 | 2 505 | 2 554 | 2 450 | 2 493 | 2 498 |
| vratky z dotácií | 73 | 166 | 45 | 100 | 100  | 128  | 128  |
| iné - príspevky podľa § 25-28 zákona 516/2008 v tom: | 2 151 | 2 209 | 2 460 | 2 454 | 2 350 | 2 365 | 2 370 |
| § 25 - vysielatelia s licenciou | 1 374 | 1 413 | 1 600 | 1 679 | 1 500 | 1 500 | 1 500 |
| § 26 - kiná | 106 | 103 | 120 | 112 | 100  | 100  | 100  |
| § 27 - retransmisia | 622 | 657 | 680 | 623 | 700  | 700  | 700  |
| § 28 - distribúcia | 49 | 36 | 60 | 40 | 50  | 65  | 70  |
|  ▪ granty a transfery, z toho: | 3 624 | 4 310 | 4 100 | 4 084 | 4 650 | 4 100 | 4 100 |
| tuzemské bežné granty a transfery, v tom: | 3 624 | 3 610 | 4 100 | 4 084 | 4 650 | 4 100 | 4 100 |
| § 29 - zo štátneho rozpočtu | 3 500 | 3 500 | 4 000 | 4 000 | 4 500  | 4 000  | 4 000  |
| § 24 - od ostatných subjektov verejnej správy - RTVS | 124 | 110 | 100 | 84 | 150  | 100  | 100  |
| tuzemské kapitálové transfery a granty | 0 | 700 | 0 | 0 | 0  | 0  | 0  |
| tuzemské kapitálové transfery zo štátneho rozpočtu | 0 | 700 | 0 | 0 | 0  | 0  | 0  |
|  ▪ príjmy z transakcií s fin. akt. a pas., v tom: (FO) | 3 095 | 3 269 | 3 369 | 3 291 | 3 305 | 3 155 | 3 005 |
| zo splátok tuzemských úverov a pôžičiek a návratných fin. výpomocí | 0 | 0 | 100 | 22 | 100 | 100 | 100 |
| zostatok prostriedkov z predchádzajúcich rokov | 3 095 | 3 269 | 3 269 | 3 269 | 3 205  | 3 055  | 2 905  |
| **Výdavky AVF spolu** | **5 699** | **6 710** | **6 733** | **6 751** | **7 382** | **6 876** | **6 881** |
|  ▪ bežné výdavky, v tom: | 5 233 | 5 932 | 6 018 | 6 220 | 6 732 | 6 226 | 6 231 |
| mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania | 107 | 102 | 130 | 120 | 130  | 130  | 130  |
| poistné a príspevok do poisťovní | 59 | 77 | 90 | 90 | 87  | 87  | 87  |
| tovary a služby | 284 | 256 | 274 | 286 | 270  | 270  | 270  |
| bežné transfery (podporná činnosť dotácie a štipendiá), z toho: | 4 783 | 5 497 | 5 524 | 5 724 | 6 245  | 5 739  | 5 744  |
| VVŠ | 0 | 120 | 95 | 120 | 120 | 120 | 120 |
| obciam  | 7 | 0 | 5 | 6 | 3  | 3  | 3  |
| VÚC | 0 | 0 | 0 | 0 | 2  | 2  | 2  |
|  ▪ kapitálové výdavky, v tom: | 466 | 758 | 565 | 445 | 400 | 400 | 400 |
| obstarávanie kapitálových aktív organizácie | 0 | 0 | 5  | 5  | 5  | 5  | 5  |
| kapitálové transfery (podporná činnosť) | 466 | 758 | 560 | 440 | 395  | 395  | 395  |
|  ▪ výdavkové finančné operácie | 0 | 20 | 150 | 86 | 250 | 250 | 250 |
| úvery, pôžičky, návratné fin. výpomoci, účasť na majetku štátu, ostatné | 0 | 20 | 150 | 86 | 250 | 250 | 250 |
| splácanie istín | 0 | 0 | 0 | 0 | 0  | 0  | 0  |
| **Celková bilancia AVF** | **3 269** | **3 270** | **3 269** | **3 205** | **3 055** | **2 905** | **2 755** |
|  ***▪ vylúčenie finančných operácií*** | ***-3 095*** | ***-3 249*** | ***-3 219*** | ***-3 205*** | ***-3 055*** | ***-2 905*** | ***-2 755*** |
| vylúčenie príjmových FO | -3 095 | -3 269 | -3 369 | -3 291 | -3 305 | -3 155 | -3 005 |
| vylúčenie výdavkových FO | 0 | 20 | 150 | 86 | 250 | 250 | 250 |
| ***Medziročná zmena stavu pohľadávok*** | ***31*** | ***-10*** | ***0*** | ***-20***  | *0*  | *0*  | *0*  |
| ***Medziročná zmena stavu záväzkov*** | ***-518*** | ***-249*** | ***0*** | ***497*** | *0*  | *0*  | *0*  |
| **Prebytok / schodok (+/-) AVF (ESA 2010)** | **-314** | **-238** | **50** | **477** | **0** | **0** | **0** |

Objem príjmov fondu na rok 2015 sa rozpočtuje v celkovej výške 10,4 mil. eur, čo predstavuje oproti schválenému rozpočtu na rok 2014 zvýšenie o 435 tis. eur, t. j. o 4,35 %. Rozpočet fondu je v príjmovej časti tvorený z troch základných zdrojov príjmov. Významným zdrojom príjmov fondu sú príspevky od povinných prispievateľov, ktoré by mali v roku 2015 dosiahnuť 2,35 mil. eur, čo predstavuje medziročný pokles o 110 tis. eur, t. j.
o 4,47 %. Príjmy z administratívnych úhrad za spracovanie žiadostí o podporu audiovizuálnej kultúry formou dotácie alebo pôžičky podľa § 21 zákona sú rozpočtované v sume 28 tis. eur, čo je približne na úrovni očakávanej skutočnosti roku 2014, keďže ročný priemer počtu podaných žiadostí nevykazuje výraznejšie zmeny.

Príspevok zo štátneho rozpočtu poskytovaný podľa § 29 zákona na podporu audiovizuálnej kultúry a podporu audiovizuálneho priemyslu na základe zmluvy medzi Ministerstvom kultúry SR a fondom sa v roku 2015 navrhuje o 0,5 mil. eur vyšší ako v schválenom rozpočte na rok 2014, t. j. vo výške 4,5 mil. eur. V rámci tuzemských bežných transferov sa príspevok od Rozhlasu a televízie Slovenska rozpočtuje v objeme 150 tis. eur.

Výdavky subjektu sa v roku 2015 navrhujú vo výške 7,38 mil. eur. Uvedené predstavuje nárast oproti schválenému rozpočtu roku 2014 o 9,65 %, v absolútnom vyjadrení o 650 tis. eur, čo zodpovedá plneniu príjmov bez zohľadnenia finančných operácií.

Bežné výdavky na zabezpečenie administratívy a prevádzky fondu sú rozpočtované v objeme 6,73 mil. eur. V porovnaní so schváleným rozpočtom roku 2014 dochádza k ich 11,9% zvýšeniu, čo v absolútnom vyjadrení predstavuje nárast o 714 tis. eur.

Osobné výdavky zachovávajú približne úroveň schváleného rozpočtu roku 2014, minimálny pokles o 3,1 tis. eur nastáva v kategórii poistného.

Objem výdavkov rozpočtovaných na tovary a služby je oproti roku 2014 nižší
o 1,46 %, t. j. o 4 tis. eur. V rámci tovarov a služieb sú rozpočtované výdavky na prevádzku a údržbu registračných systémov, výdavky na zabezpečenie konektivity a uloženia dát. Súčasťou výdavkov sú aj pravidelné odmeny členov orgánov fondu.

Bežné transfery subjektu zaznamenávajú oproti schválenému rozpočtu roku 2014 nárast o 721 tis. eur, teda o 13,1 %, keďže fond vyčlenil v súvislosti s navýšením transferu zo štátneho rozpočtu vyššiu sumu prostriedkov, ktoré bude poskytovať na podpornú činnosť podľa zákona.

Kapitálové výdavky subjektu sú v roku 2015 navrhované vo výške 400 tis. eur. Ich objem oproti schválenému rozpočtu na rok 2014 poklesol o 165 tis. eur, t. j. o 29,3 % z dôvodu prehodnotenia investičných potrieb subjektu. Finančné prostriedky sa majú použiť jednak na vlastné kapitálové potreby (nákup softvér) a tiež na poskytovanie kapitálových transferov na zabezpečenie digitalizácie jednosálových kín.

V rámci výdavkov z transakcií s finančnými aktívami a pasívami sa rozpočtujú prostriedky určené na poskytovanie pôžičiek v súvislosti so schválením Stratégie digitalizácie kín. Pôžičky sú od roku 2013 poskytované v kombinácii s dotáciou a sú určené na zabezpečenie digitalizácie jednosálových kín.

Celkový hotovostný prebytok fondu sa v roku 2015 predpokladá vo výške
3,06 mil. eur, v roku 2016 sa predpokladá celkový prebytok na úrovni 2,91 mil. eur a v roku 2017 vo výške 2,76 mil. eur. Saldo hospodárenia vyjadrené v metodike ESA 2010 sa v rokoch 2015 až 2017 predpokladá vyrovnané.

**15.  Kancelária Rady pre rozpočtovú zodpovednosť**

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

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

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

Návrh výdavkov rozpočtu KRRZ na roky 2015 až 2017 má rastúci charakter.

Úroveň osobných výdavkov na roky 2015 až 2017 je na úrovni rozpočtu 2014 s navýšením o 2 %, z dôvodu valorizácie realizovanej od 1. januára 2014. Výdavky na tovary a služby klesajú z úrovne 681 tis. eur v roku 2014 o 30 tis. eur, z dôvodu plánovaných úspor v dopravných nákladoch a nižších odmien zamestnancov mimopracovného pomeru. Ide o zreálnenie potrieb KRRZ ohľadom dodávok externých služieb. Bežné transfery v návrhu rozpočtu na rok 2015 vzrástli o 37 tis. eur oproti roku 2014, v ktorom neboli vôbec rozpočtované. Alokované sú na dvoch položkách, ako transfer na odstupné v objeme
27 tis. eur a druhou položkou je príspevok medzinárodnej organizácii, ktorej zriadenie sa zatiaľ len pripravuje. Kapitálové výdavky v návrhu rozpočtu na rok 2015 klesli oproti rozpočtu 2014 o 31 tis. eur, pretože sa v roku 2015 neočakáva výraznejší nákup výpočtovej techniky a softvéru. Širšia obnova výpočtovej techniky a softvéru sa predpokladá až v rokoch 2016 a 2017.

Celkový prebytok KRRZ na hotovostnej báze je rozpočtovaný v roku 2015 na úrovni 293 tis. eur, v roku 2016 na úrovni 345 tis. eur a v roku 2017 na úrovni 408 tis. eur, pričom v metodike ESA 2010 sa predpokladá prebytok v roku 2015 vo výške 59 tis. eur, v roku 2016 vo výške 52 tis. eur a v roku 2017 sa predpokladá schodok vo výške 63 tis. eur.

Vývoj príjmovej a výdavkovej časti rozpočtu KRRZ na roky 2015 až 2017 je nasledovný:

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v tis. eur** | **2012 S** | **2013 S** | **2014 R** | **2014 OS** | **2015 N** | **2016 N** | **2017 N** |
| **Príjmy KRRZ  spolu** | **350** | **1 139** | **1 487** | **1 470** | **1 516** | **1 618** | **1 705** |
| **z toho:** |  |  |  |  |  |  |  |
|  ▪ nedaňové príjmy | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
|  ▪   transfer od NBS | 350 | 1 036 | 1 296 | 1 141 | 1 282 | 1 325 | 1 360 |
|  ▪   zostatok prostr. z predch. rokov (FO) | 0 | 103 | 191 | 329 | 234 | 293 | 345 |
| **Výdavky KRRZ  spolu** | **247** | **811** | **1 236** | **1 236** | **1 223** | **1 273** | **1 297** |
| **z toho:** |  |  |  |  |  |  |  |
|  ▪   bežné výdavky | 181 | 807 | 1 193 | 1 193 | 1 211 | 1 216 | 1 255 |
|      mzdy | 19 | 271 | 386 | 386 | 394 | 394 | 394 |
|      odvody | 6 | 89 | 126 | 126 | 129 | 129 | 129 |
|      tovary a služby | 156 | 447 | 681 | 681 | 651 | 673 | 712 |
|  bežné transfery | 0 | 0 | 0 | 0 | 37 | 20 | 20 |
|  ▪   kapitálové výdavky | 66 | 4 | 43 | 43 | 12 | 57 | 42 |
| **Celkový prebytok KRRZ** | **103** | **328** | **251** | **234** | **293** | **345** | **408** |
| **vylúčenie finančných operácií** | **0** | **-103** | **-191** | **-329** | **-234** | **-293** | **-345** |
| **z toho:** |  |  |  |  |  |  |  |
|  ▪   vylúčenie príjmových FO | 0 | -103 | -191 | -329 | -234 | -293 | -345 |
| **medziročná zmena stavu pohľadávok** |  **0** | **-3** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **medziročná zmena stavu záväzkov** | **-44** | **-8** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **Prebytok/Schodok KRRZ (ESA 2010)** | **59** | **214** | **60** | **-95** | **59** | **52** | **63** |

**16. Železnice Slovenskej republiky**

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

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v tis. eur** |  **2012 S** |  **2013 S** |  **2014 R\*** | **2014 OS** |  **2015 N** |  **2016 N** |  **2017 N** |
| **Príjmy ŽSR spolu** | **-** | **989 416** | **-** | **1 013 836** | **1 023 615** | **923 085** | **952 884** |
| **z toho:** | - |  | - |  |  |  |  |
| ▪ nedaňové príjmy, v tom: | - | 292 122 | - | 308 120 | 266 923 | 243 365 | 265 791 |
|  príjmy z podnik. a z vlast. majetku | - | 255 397 | - | 258 440 | 7 417 | 7 417 | 7 417 |
|  admin. poplatky a iné poplatky a platby | - | 0  | - | 1 400 | 213 540 | 221 390 | 254 581 |
|  kapitálové príjmy | - | 2 392 | - | 4 000 | 3 478 | 3 478 | 3 478 |
|  úroky z domácich pôžičiek a vkladov | - | 1 097 | - | 404  | 100 | 50 | 10 |
|  iné nedaňové príjmy | - | 33 236 | - | 43 876 | 42 388 | 11 030 | 305 |
| ▪ granty a transfery, v tom: | - | 509 571 | - | 538 305 | 662 499 | 585 527 | 592 900 |
|  tuzemské bežné granty a transf., z toho:  | - | 333 753 | - | 272 500 | 272 500 | 272 500 | 250 000 |
|  zo štátneho rozpočtu  | - | 333 753 | - | 272 500 | 272 500 | 272 500 | 250 000 |
|  tuzemské kapit. granty a transf., z toho: | - | 175 818 | - | 265 805 | 389 999 | 313 027 | 342 900 |
|  zo štátneho rozpočtu zdroj ŠR  | - | 22 566 | - | 73 963 | 85 035 | 38 320 | 8 320 |
|  zdroj EÚ  | - | 130 264 | - | 163 066 | 259 220 | 233 501 | 284 393 |
|  zdroj spolufin. zo ŠR | - | 22 988 | - | 28 776 | 45 744 | 41 206 | 50 187 |
| ▪ príjmy z tran. s fin. akt. a pas., v tom: (FO) | - | 158 183 | - | 104 673 | 94 193 | 94 193 | 94 193 |
|  zostatok prostr. z predchádz. rokov  | - | 158 183 | - | 104 673 | 94 193 | 94 193 | 94 193 |
| ▪ prijaté úvery, pôžičky a NFV (FO) | - | 29 540  | - | 62 738  | 0 | 0 | 0 |
|  tuzemské úvery, pôžičky a NFV | - | 29 540 | - | 62 738  | 0 | 0 | 0 |
| **Výdavky ŽSR spolu** | **-** | **884 743** | **-** | **919 643** | **929 422** | **828 892** | **858 691** |
| **z toho:** |  |  |  |  |  |  |  |
| ▪ bežné výdavky, v tom: | - | 413 308 | - | 433 767 | 426 218 | 435 950 | 451 014 |
|  mzdy | - | 143 844 | - | 147 967 | 150 552 | 154 015 | 158 019 |
|  poistné | - | 54 976 | - | 53 468 | 52 994 | 54 213 | 55 623 |
|  tovary a služby | - | 214 238 | - | 226 632 | 218 925 | 223 831 | 233 513 |
|  bežné transfery | - | 250 | - | 4 118 | 1 747 | 1 891 | 1 859 |
|  splác. úrokov a ostat. platby súvis. s úverom | - | 0  | - | 1 582 | 2 000 | 2 000 | 2 000 |
| ▪ kapitálové výdavky, v tom: | - | 311 393 | - | 419 618 | 503 204 | 392 942 | 407 677 |
|  obstarávanie kapitálových aktív, z toho: | - | 311 393 | - | 419 618 | 503 204 | 392 942 | 407 677 |
|  zo zdrojov ŠR | - | 22 566 | - | 73 963 | 85 035 | 38 320 | 8 320 |
|  zo zdrojov EÚ | - | 130 264 | - | 163 066 | 259 220 | 233 501 | 284 393 |
|  zo zdrojov spolufinancovania | - | 22 988 | - | 28 776 | 45 744 | 41 206 | 50 187 |
|  ostatné zdroje | - | 135 575 | - | 153 813 | 113 205 | 79 915 | 64 777 |
| ▪ výdavky z trans. s fin. akt. a pas., v tom: (FO)  | - | 160 042  | - | 66 258  | 0 | 0 | 0 |
| ▪ splácanie istín | - | 160 042 | - | 66 258  | 0 | 0 | 0 |
| **Celkový prebytok/schodok (+/-) ŽSR** | **-** | **104 673** | **-** | **94 193** | **94 193** | **94 193** | **94 193** |
| **vylúčenie finančných operácií** | - | **-27 681** | - | **-101 153** | **-94 193** | **-94 193** | **-94 193** |
| **z toho:** | - |  | - |  |  |  |  |
| vylúčenie príjmových FO | - | -187 723 | - | -167 411 | -94 193 | -94 193 | -94 193 |
| vylúčenie výdavkových FO | - | 160 042 | - | 66 258 | 0 | 0 | 0 |
| **medziročná zmena stavu pohľadávok** | - | **98 250** | - | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **medziročná zmena stavu záväzkov** | - | **-116 991** | - | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **Prebytok/schodok (+/-) ŽSR (ESA 2010)** | **46 600\*\*** | **58 251**  | **-** | **-6 960** | **0** | **0** | **0** |

\* ŽSR sa stali subjektom verejnej správy od 1.1.2014, preto ŽSR ako subjekt verejnej správy nemali schválený rozpočet na rok 2014.

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

Príjmy ŽSR v roku 2015 predstavujú celkovú výšku 1,02 mld. eur, pričom transfer zo štátneho rozpočtu je rozpočtovaný vo výške 662 mil. eur a vlastné zdroje v sume 361 mil. eur. Z prostriedkov štátneho rozpočtu sa rozpočtuje 273 mil. eur na zabezpečenie zmluvy o prevádzkovaní železničnej infraštruktúry so ŽSR a 390 mil. eur na investície do železničnej infraštruktúry, z toho 85,0 mil. eur zo zdrojov štátneho rozpočtu, 259 mil. eur zo zdrojov EÚ a 45,7 mil. eur zo zdrojov spolufinancovania zo štátneho rozpočtu. Vlastné príjmy ŽSR sa navrhujú najmä z platieb za poskytované služby. Rozpočtované príjmy v roku 2015 v porovnaní s očakávanou skutočnosťou roku 2014 (ŽSR sa stali subjektom verejnej správy od 1.1.2014, preto ŽSR ako subjekt verejnej správy nemal schválený rozpočet na rok 2014) sú vyššie o 9,78 mil. eur, t. j. o 0,96 %, najmä z dôvodu zvýšenia transferov zo zdrojov štátneho rozpočtu, zo zdrojov EÚ a spolufinancovania zo štátneho rozpočtu.

Výdavky ŽSR v roku 2015 sa rozpočtujú v sume 929 mil. eur a v porovnaní
s očakávanou skutočnosťou roku 2014 sú vyššie o 9,78 mil. eur, t. j. o 1,06 % najmä z dôvodu zvýšenia kapitálových výdavkov a výdavkov na splácanie istín. Bežné výdavky sa rozpočtujú vo výške 426 mil. eur, z toho 151 mil. eur na mzdy, 53,0 mil. eur na poistné, 219 mil. eur na tovary a služby, 1,75 mil. eur na bežné transfery a 2,0 mil. eur na splácanie úrokov a ostatné platby súvisiace s úverom. Kapitálové výdavky predstavujú 503 mil. eur.

 Celkový hotovostný prebytok ŽSR sa rozpočtuje v roku 2015 vo výške 94,2 mil. eur, čo je na úrovni očakávanej skutočnosti roku 2014. Saldo hospodárenia vyjadrené v metodike ESA 2010 sa v rokoch 2015 až 2017 predpokladá vyrovnané.

**17. Národná diaľničná spoločnosť, a. s.**

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

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v tis. eur** | **2012 S\*** | **2013 S\*** | **2014 R\*** | **2014 OS** | **2015 N** | **2016 N** | **2017 N** |
| **Príjmy NDS** | **-** | **-** | **-** | **942 937** | **882 368** | **669 658** | **770 638** |
| ▪ nedaňové príjmy, v tom: | - | - | - | 243 581 | 250 153 | 254 025 | 257 908 |
| príjmy z podnikania (dividendy, prenájom) | **-** | **-** | **-** | 4 630 | 4 676 | 4 723 | 4 770 |
| administratívne poplatky a iné poplatky | **-** | **-** | **-** | 238 919 | 245 440 | 249 263 | 253 099 |
| kapitálové príjmy  | **-** | **-** | **-** | 2 | 3 | 3 | 3 |
| úroky z úverov, vkladov | **-** | **-** | **-** | 0 | 0 | 0 | 0 |
| iné nedaňové príjmy | **-** | **-** | **-** | 30 | 34 | 36 | 36 |
| ▪ granty a transfery, v tom: | - | - | - | 646 008 | 578 867 | 362 285 | 459 382 |
|  tuzemské bežné granty a transfery  | **-** | **-** | **-** | 29 000 | 29 000 | 29 000 | 24 055 |
|  zo štátneho rozpočtu zdroj ŠR  | **-** | **-** | **-** | 29 000 | 29 000 | 29 000 | 24 055 |
|  tuzemské kapitálové granty a transfery | **-** | **-** | **-** | 617 008 | 549 867 | 333 285 | 435 327 |
|  zo štátneho rozpočtu zdroj ŠR  | **-** | **-** | **-** | 237 447 | 143 955 | 62 508 | 31 400 |
|  zdroj EÚ  | **-** | **-** | **-** | 322 626 | 347 372 | 230 160 | 343 338 |
|  zdroj spolufinancovanie zo ŠR | **-** | **-** | **-** | 56 935 | 58 540 | 40 617 | 60 589 |
| ▪ príjmy z transakcií s fin. akt. a pas., v tom: (FO) | - | - | - | 53 348 | 53 348 | 53 348 | 53 348 |
|  z ostatných finančných operácií | - | - | - | 53 348 | 53 348 | 53 348 | 53 348 |
| zostatok prostr. z predch. roka  | - | - | - | 53 348 | 53 348 | 53 348 | 53 348 |
| ▪ prijaté úvery (FO) | - | - | - | 0 | 0 | 0 | 0 |
| tuzemské úvery, pôžičky a NFV | **-** | **-** | **-** | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **Výdavky NDS** | **-** | **-** | **-** | **889 589** | **829 020** | **616 310** | **717 290** |
| ▪ bežné výdavky, v tom: | - | - | - | 226 082 | 225 461 | 201 888 | 209 798 |
| mzdy, platy | - | - | - | 22 342 | 22 978 | 23 652 | 23 861 |
| poistné | - | - | - | 8 396 | 8 630 | 8 873 | 8 903 |
| tovary a služby | - | - | - | 186 917 | 183 113 | 152 161 | 152 561 |
| bežné transfery | - | - | - | 609 | 622 | 623 | 623 |
| splácanie úrokov a ostatné platby s úvermi | - | - | - | 7 818 | 10 118 | 16 579 | 23 850 |
| ▪ kapitálové výdavky, v tom: | - | - | - | 626 330 | 566 382 | 377 245 | 470 315 |
| obstarávanie kapitálových aktív, v tom: | - | - | - | 626 330 | 566 382 | 377 245 | 470 315 |
| EÚ | - | - | - | 322 626 | 143 955 | 62 508 | 31 400 |
| spolufinancovanie zo ŠR | - | - | - | 56 935 | 347 373 | 230 160 | 343 338 |
| zdroj ŠR | - | - | - | 237 447 | 58 540 | 40 617 | 60 589 |
| ostatné | - | - | - | 9 322 | 16 514 | 43 960 | 34 988 |
| ▪ výdavky z transakcií s fin. akt. a pas., v tom: (FO) | - | - | - | 37 177 | 37 177 | 37 177 | 37 177 |
| splácanie istiny | - | - | - | 37 177 | 37 177 | 37 177 | 37 177 |
| **Celkový prebytok / schodok (+/-)** | **-** | **-** | **-** | **53 348** | **53 348** | **53 348** | **53 348** |
| **Vylúčenie finančných operácií** | **-** | **-** | **-** | **-16 171** | **-16 171** | **-16 171** | **-16 171** |
| Vylúčenie príjmových FO | **-** | **-** | **-** | -53 348 | -53 348 | -53 348 | -53 348 |
| Vylúčenie výdavkových FO | **-** | **-** | **-** | 37 177 | 37 177 | 37 177 | 37 177 |
| **Medziročná zmena stavu pohľadávok** |  |  |  |  |  |   |   |
| **Medziročná zmena stavu záväzkov** |  |  |  |  |  |   |   |
| **Prebytok / schodok (+/-) (ESA 2010)** | **64 806\*\*** | **147 160\*\*** | **-** | **37 177** | **37 177** | **37 177** | **37 177** |

\* NDS sa stala subjektom verejnej správy v roku 2014, preto NDS ako subjekt verejnej správy nemala schválený rozpočet na rok 2014.

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

Príjmy NDS v roku 2015 predstavujú celkovú výšku 882 mil. eur, pričom transfer zo štátneho rozpočtu je rozpočtovaný vo výške 579 mil. eur, z toho 173 mil. eur z prostriedkov štátneho rozpočtu, 347 mil. eur zo zdrojov EÚ a 58,5 mil. eur zo zdrojov spolufinancovania zo štátneho rozpočtu. Vlastné zdroje NDS v sume 303 mil. eur sa navrhujú najmä z diaľničných nálepiek, mýta, nájmov a výnosov za poskytované služby. Rozpočtované príjmy v roku 2015 v porovnaní s očakávanou skutočnosťou roku 2014 (NDS sa stala subjektom verejnej správy v roku 2014, preto NDS ako subjekt verejnej správy nemala schválený rozpočet na rok 2014) sú nižšie o 60,6 mil. eur, t. j. o 6,42 % najmä z dôvodu zníženia transferov zo zdrojov štátneho rozpočtu.

Výdavky NDS v roku 2015 sa rozpočtujú v sume 829 mil. eur a v porovnaní
s očakávanou skutočnosťou roku 2014 sú nižšie o 60,6 mil. eur, t. j. o 6,81 % najmä z dôvodu zníženia kapitálových výdavkov. Bežné výdavky sa rozpočtujú vo výške 225 mil. eur, z toho 23,0 mil. eur na mzdy, 8,63 mil. eur na poistné, 183 mil. eur na tovary a služby, 622 tis. eur na bežné transfery a 10,1 mil. eur na splácanie úrokov a ostatné platby súvisiace s úverom. Kapitálové výdavky predstavujú 566 mil. eur. Uvedené zdroje sa použijú na investície do prípravy a výstavby diaľnic a rýchlostných ciest, na ich údržbu a opravy, na úhradu nákladov za mýto, na náklady súvisiace s výrobou a predajom diaľničných nálepiek, na splátky investičného úveru a na ostatné režijné náklady.

 Celkový hotovostný prebytok NDS sa rozpočtuje v roku 2015 vo výške 53,3 mil. eur a prebytok v metodike ESA 2010 v sume 37,2 mil. eur, t. j. na úrovni očakávanej skutočnosti roku 2014.

**18. Agentúra pre núdzové zásoby ropy a ropných výrobkov**

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

 Vývoj príjmovej a výdavkovej časti rozpočtu Agentúry na roky 2015 až 2017 je nasledovný:

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v tis. eur** | **2012 S** | **2013 S\*\*** | **2014 R\*** | **2014 OS**  | **2015 N** | **2016 N** | **2017 N** |
| **Príjmy Agentúry spolu** | **-** | **-** | **-** |  **102 830**  |  **101 975**  |  **98 960**  |  **94 478**  |
| z toho: |   |   |   |   |   |   |   |
| ▪ nedaňové príjmy, z toho:  | - | - | - |  51 119  |  46 420  |  46 652  |  45 015  |
|  popl. a platby za predaj výrobkov, tov. a služieb | - | - | - |  51 119  |  46 420  |  46 652  |  45 015  |
| ▪ príjmy z transakcií s fin. akt. a pas., z toho (FO) | - | - | - |  51 711  |  55 555  |  52 308  |  49 463  |
|  zostatok prostriedkov z predch. roka | - | - | - |  51 711  |  55 555  |  52 308  |  49 463  |
| **Výdavky Agentúry spolu** | **-** | **-** | **-** |  **47 275**  |  **49 667**  |  **49 497**  |  **47 981**  |
| z toho: |   |   |   |   |   |   |   |
| ▪ bežné výdavky | - | - | - |  47 156  |  49 607  |  49 438  |  47 921  |
|  mzdy | - | - | - | 290 | 290 | 290 | 290 |
|  poistné | - | - | - | 102 | 102 | 102 | 102 |
|  tovary a služby | - | - | - |  33 841  |  34 091  |  33 922  |  32 405  |
|  splácanie úrokov a ostatné platby s úvermi | - | - | - |  12 923  |  15 124  |  15 124  |  15 124  |
| ▪ kapitálové výdavky | - | - | - | 120 | 60 | 60 | 60 |
|  obstarávanie kapitálových aktív | - | - | - | 120 | 60 | 60 | 60 |
| ▪ výdavky z transakcií s fin. akt. a pas. (FO) | - | - | - | 0 | 0  |  0 | 0  |
| **Celkový prebytok Agentúry** | **-** | **-** | **-** |  **55 555**  |  **52 308**  |  **49 463**  |  **46 497**  |
| **vylúčenie finančných operácií, z toho:** | - | - | - | **-51 711**  | **- 55 555**  | **-52 308**  | **-49 463**  |
| ▪ vylúčenie príjmových (FO) | - | - | - | -51 711  | -55 555  | -52 308  | -49 463 |
| ▪ vylúčenie výdavkových (FO) | - | - | - | 0  | 0  | 0  | 0  |
| **Prebytok/schodok Agentúry (ESA 2010)** | **-** | **-41 352** | **-** |  **3 844**  | **- 3 247**  | **- 2 845**  | **-2 966**  |
| \* Agentúra sa stala subjektom verejnej správy v roku 2014, jej rozpočet nebol súčasťou schváleného RVS na rok 2014 \*\* Výsledok prebytok/schodok v ESA 2010 je prevzatý z podkladov od Agentúry pre EUROSTAT do jesennej notifikácie za rok 2013. |

 Príjmy a výdavky na rok 2015 sú porovnávané s očakávanou skutočnosťou roku 2014, lebo Agentúra nebola súčasťou schváleného Návrhu rozpočtu verejnej správy na roky 2014 až 2016. Rozhodujúci príjem Agentúry predstavuje príjem z povinného poplatku za udržiavanie núdzových zásob ropy a ropných výrobkov, ktorý Agentúra rozpočtuje na rok 2015 vo výške 46,4 mil. eur. V porovnaní s očakávanou skutočnosťou na rok 2014 dochádza pri týchto príjmoch k poklesu o 4,70 mil. eur, čo prestavuje 9,19 %.

Výdavky Agentúry na rok 2015 sa predpokladajú na úrovni 49,7 mil. eur a v porovnaní s očakávanou skutočnosťou na rok 2014 sú vyššie o 2,39 mil. eur (5,06 %). Hlavným dôvodom zvýšenia výdavkov je nárast bežných výdavkov, ktoré sa rozpočtujú vo výške 49,6 mil. eur, pričom k nárastu oproti očakávanej skutočnosti roku 2014 dochádza najmä pri položke splácanie úrokov a ostatné platby s úvermi o sumu 2,20 mil. eur (17,0 %) a vo výdavkoch na tovary a služby o sumu 250 tis. eur (0,74 %), hlavne z dôvodu vyššej platby DPH o 1,66 mil. eur. Naopak Agentúra predpokladá pokles kapitálových výdavkov na úroveň 60 tis. eur, t. j. o polovicu oproti očakávanej skutočnosti roku 2014.

Celkový hotovostný prebytok Agentúry sa rozpočtuje v roku 2015 vo výške
52,3 mil. eur. Podľa metodiky ESA 2010 Agentúra dosiahne schodok hospodárenia vo výške 3,25 mil. eur.

**19. Eximbanka SR**

Eximbanka SR sa podľa metodiky ESA 2010 stala subjektom verejnej správy v jesennej notifikácii 2014. Vývoj príjmovej a výdavkovej časti rozpočtu banky na roky 2015 až 2017 je nasledovný:

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v tis. eur** | **2012 S\*** | **2013 S\*** | **2014 R\*** | **OS 2014** | **N 2015** | **N 2016** | **N 2017** |
| **Príjmy Eximbanky spolu** | **-** | **-** | **-** | **13 096** | **14 378** | **13 530** | **14 351** |
| ***z toho:*** |   |
| ▪ nedaňové príjmy, z toho: | - | - | - | 12 995 | 13 823 | 12 580 | 12 830 |
|  úroky z úverov, vkladov, z toho: | - | - | - | 7 641 | 7 397 | 6 920 | 7 120 |
|  ostatné nedaňové príjmy | - | - | - | 5 354 | 6 426 | 5 660 | 5 710 |
| ▪ granty a transfery, z toho | - | - | - | 0 | 0 | 0 | 0 |
| ▪ príjmové finančné operácie, z toho: | - | - | - | 101 | 555 | 950 | 1 521 |
|  prevod prostriedkov z predchádzajúcich rokov | - | - | - | 101 | 555 | 950 | 1 521 |
| **Výdavky Eximbanky spolu** | **-** | **-** | **-** | **12 541** | **13 428** | **12 009** | **12 019** |
| ***z toho:*** |   |
| ▪ bežné výdavky, z toho: | - | - | - | 7 003 | 7 029 | 7 029 | 7 029 |
|  mzdy  | - | - | - | 3 000 | 3 345 | 3 345 | 3 345 |
|  odvody | - | - | - | 1 132 | 1 230 | 1 230 | 1 230 |
|  tovary a služby | - | - | - | 2 871 | 2 454 | 2 454 | 2 454 |
|  splácanie úrokov a ostatné platby s úvermi | - | - | - | 5 538 | 6 399 | 4 980 | 4 990 |
| ▪ výdavky z transakcií s fin. akt. a pas., z toho: (FO)  | - | - | - | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **Celkový prebytok Eximbanky** | **-** | **-** | **-** | **555** | **950** | **1 521** | **2 332** |
| ***vylúčenie finančných operácií*** | ***-*** | ***-*** | ***-*** | ***-101*** | ***-555*** | ***-950*** | ***-1 521*** |
| ***z toho:*** |   |
|  ▪ vylúčenie príjmových finančných operácií | - | - | - | -101 | -555 | -950 | -1 521 |
|  ▪ vylúčenie výdavkových finančných operácií | - | - | - | 0 | 0 | 0 | 0 |
| *Ostatné úpravy* | *-* | *-* | *-* | *-* | *-* | *-* | *-* |
| ***Prebytok Eximbanky (ESA 2010)*** | ***-*** | ***-*** | ***-*** | ***454*** | ***395*** | ***571*** | ***811*** |
| \* Eximbanka sa zaradila ako subjekt verejnej správy jesennou notifikáciou v roku 2014, preto Eximbanka ako subjekt verejnej správy nemá schválený rozpočet na rok 2014 a nevykazuje skutočnosť za roky 2013 a 2012. |

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

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

Príjmy banky na rok 2015 sú rozpočtované vo výške 14,4 mil. eur. Príjmy tvoria úroky z úverov a vkladov vo výške 7,4 mil. eur a ostatné príjmy vo výške 6,4 mil.eur, najmä príjmy z predaja poistenia, záruk a kurzových ziskov. Súčasťou príjmov banky sú aj prostriedky z predchádzajúcich rokov vo výške 555 tis. eur.

Výdavky banky v roku 2015 sú rozpočtované vo výške 13,4 mil. eur. Výdavky sú určené na prevádzku banky - mzdy a s tým súvisiace odvody, náklady na informačné systémy, cestovné, kancelárske potreby a iné.

Celkový hotovostný prebytok banky sa rozpočtuje v roku 2015 v sume 950 tis. eur, podľa metodiky ESA 2010 banka dosiahne prebytok vo výške 395 tis. eur.