**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**

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

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

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

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

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

**1.1. Obce**

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

Daňové príjmy sa očakávajú v roku 2016 v sume 2 090 082 tis. eur, ktoré obce získajú z výnosu dane z príjmov fyzických osôb (podiel 70 % z celkového výnosu DPFO), z výnosu dane z nehnuteľností, z výnosu daní za špecifické služby (ostatné miestne dane a poplatok za komunálne odpady), z výnosu dane z úhrad za dobývací priestor, zo sankcií uložených v daňovom konaní a iných daní. Z výnosov týchto daní bude zabezpečované financovanie samosprávnych pôsobností obcí.

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

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

V rámci nedaňových príjmov sa uvažuje, že obce dosiahnu v roku 2016 sumu   
610 000 tis. eur. Ide najmä o príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku v sume   
160 000 tis. eur, a to z nájomného z prenajatých pozemkov, budov, strojov a zariadení. Ďalej príjmy v sume 255 000 tis. eur z administratívnych a iných poplatkov a platieb (správne poplatky, za ubytovacie a stravovacie služby, zo vstupného, za relácie v miestnom rozhlase a pod.) a z iných nedaňových príjmov a úrokov z vkladov v sume 115 000 tis. eur. Predpokladá sa, že kapitálové príjmy dosiahnu výšku 80 000 tis. eur, a to najmä z predaja budov, bytov a z predaja pozemkov. V prognózovanej sume nedaňových príjmov sa zohľadňuje aj dosiahnutá skutočnosť v predchádzajúcom období.

Transfery zo štátneho rozpočtu, zo štátnych fondov, z rozpočtov iných obcí na činnosť spoločných úradov obcí a z rozpočtov VÚC na riešenie spoločných úloh sa v roku 2016 očakávajú v objeme 1 019 622 tis. eur, z toho bežné transfery 936 688 tis. eur a  kapitálové transfery 82 934 tis. eur.

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

- Ministerstva školstva, vedy, výskumu a športu SR – v celkovej sume 3 594 tis. eur najmä na financovanie projektov zo štrukturálnych fondov vrátane spolufinancovania z Operačného programu Vzdelávanie a Operačného programu Ľudské zdroje a debarierizáciu škôl.

* Ministerstva vnútra SR – v sume 732 076 tis. eur. Na prenesený výkon štátnej správy sú určené finančné prostriedky v celkovej sume 731 721 tis. eur, z toho na činnosť matričných úradov v sume 6 063 tis. eur, na hlásenie pobytu občanov a register obyvateľov  SR v sume 1 798 tis. eur, na voľby v sume 5 701 tis. eur, na financovanie regionálneho školstva v sume 717 569 tis. eur, na činnosti na úseku ochrany prírody, ovzdušia, vôd a protipovodňovej ochrany v sume 507 tis. eur a na register adries podľa zákona č. 125/2015 Z. z. v sume 83 tis. eur. Z ostatných finančných prostriedkov poskytnutých obciam (355 tis. eur) bude financovaná ochrana a udržiavanie vojnových hrobov.
* Ministerstva dopravy, výstavby a regionálneho rozvoja SR – suma 20 214 tis. eur. Na financovanie preneseného výkonu štátnej správy je určená suma 6 504 tis. eur, z toho v oblasti pozemných komunikácií – špeciálnych stavebných úradov v sume 286 tis. eur a na úseku stavebného poriadku a bývania v sume 6 218 tis. eur. Ostatné prostriedky v sume 13 710 tis. eur sú určené na kapitálové transfery v sume   
  13 100 tis. eur na dotácie na rozvoj bývania a v sume 610 tis. eur na podporu územného rozvoja miest a obcí.
* Ministerstva hospodárstva SR – do rozpočtov obcí budú smerovať finančné prostriedky v sume 3 746 tis. eur. Ide najmä o finančné prostriedky na verejné osvetlenie pre mestá a obce a poskytovanie poradenstva v oblasti energetiky.
* Ministerstva práce, sociálnych vecí a rodiny SR – v sume 55 509 tis. eur, ktoré budú poskytované obciam najmä na výkon osobitného príjemcu, výdavky na stravu a na školské potreby pre deti v hmotnej núdzi a na financovanie zariadení sociálnych služieb.
* Ministerstva pôdohospodárstva a rozvoja vidieka SR – v sume 144 830 tis. eur, a to na spolufinancovanie spoločných projektov SR a EÚ v oblasti podpory regionálneho rozvoja miest a obcí a na financovanie programov európskej územnej spolupráce.
* Úradu vlády SR – v sume 50 tis. eur ako kapitálový transfer na podporu obcí.
* Všeobecnej pokladničnej správy – finančné prostriedky v sume 4 700 tis. eur sú určené na financovanie individuálnych potrieb obcí a na záchranu a obnovu kultúrnych pamiatok.

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

Príjmové finančné operácie sa predpokladajú v roku 2016 v celkovej sume   
340 000 tis. eur. Predpokladá sa, že obce z prostriedkov peňažných fondov prevedú do príjmov rozpočtu sumu 100 000 tis. eur, zo zostatku prostriedkov z predchádzajúcich rokov sumu 50 000 tis. eur, z predaja majetkových účastí a zo splátok poskytnutých pôžičiek získajú sumu 10 000 tis. eur a prijmú úvery na plnenie svojich investičných zámerov v sume   
180 000 tis. eur.

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

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

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

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

**1.2. Dopravné podniky**

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

**1.3. Vyššie územné celky**

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

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

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

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

Nedaňové príjmy sa získajú z činnosti organizácií v zriaďovateľskej pôsobnosti VÚC na úseku sociálneho zabezpečenia, na úseku školstva, dopravy, z kapitálových príjmov   
a z úrokov z prostriedkov vlastného hospodárenia. Uvažuje sa v roku 2016 s ich celkovou výškou 122 500 tis. eur, ktorá by sa mala dosiahnuť z administratívnych a iných poplatkov a platieb v sume 80 000 tis. eur, a to najmä na úseku sociálneho zabezpečenia, z úhrad platených občanmi umiestnenými v zariadeniach sociálnych služieb, za poskytované služby, ako sú stravovanie, bývanie a 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 do rozpočtov VÚC sa očakávajú z kapitoly:

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

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

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

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

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

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

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

**2. Sociálna poisťovňa**

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

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

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

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

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

Na zabezpečenie platobnej schopnosti Sociálnej poisťovne sa predpokladá poskytnutie prostriedkov zo štátneho rozpočtu v sume 635 mil. eur v roku 2016, v roku 2017 v sume   
636 mil. eur a v roku 2018 v sume 541 mil. eur. Zohľadňuje sa predikcia príjmov a výdavkov poistenia, pričom výška transferu zabezpečuje optimálny disponibilný zostatok prostriedkov s cieľom zabezpečiť plynulé vyplácanie všetkých obligatórnych výdavkov, ktoré administruje Sociálna poisťovňa.

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

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

Výdavky na nemocenské dávky, ktoré sa rozpočtujú v rámci výdavkov sociálneho poistenia, vychádzajú z predpokladu, že percento pracovnej neschopnosti pre chorobu a úraz bude na úrovni očakávanej skutočnosti v roku 2015, t. j. 3,5 %.

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

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

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

**3. Verejné zdravotné poistenie**

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

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

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

\* UDZS - Úrad pre dohľad nad zdravotnou starostlivosťou

\*\* OS ZZS - Operačné strediská 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 2016 predpokladajú vo výške 4,54 mld. eur. Na rok 2017 sa celkové príjmy predpokladajú v objeme 4,62 mld. eur s medziročným rastom 1,90 % a na rok 2018 v objeme 4,84 mld. eur s medziročným rastom 4,75 %.

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

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

Do súhrnu daňových príjmov verejného zdravotného poistenia sa započítavajú každoročne aj sankcie súvisiace so zdravotným poistením vo výške 1,15 mil. eur. Nedaňové príjmy sa predpokladajú na rok 2016 na úrovni 30,4 mil. eur. V príjmovej časti rozpočtu verejného zdravotného poistenia je započítaný transfer z Ministerstva zdravotníctva SR v ročnej výške 115 tis. eur na úhradu neodkladnej zdravotnej starostlivosti v súlade so zákonom č. 580/2004 Z. z. o zdravotnom poistení.

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

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

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

V metodike ESA 2010 sa v roku 2016 predpokladá schodok v sume 6,95 mil. eur, v roku 2017 sa predpokladá prebytok v sume 7,67 mil. eur a v roku 2018 prebytok v sume 7,85 mil. eur.

**4. Štátne fondy**

**4.1. Štátny fond rozvoja bývania**

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

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

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

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

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

**4.2. Národný jadrový fond**

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

Príjmy NJF na rok 2016 v sume 1,49 mld. eur sú oproti schválenému rozpočtu na rok 2015 vyššie o 91,8 mil. eur, t. j. o 6,57 %. Dôvodom medziročného zvýšenia príjmov je najmä nárast zostatku prostriedkov z predchádzajúcich rokov o 96,1 mil. eur a výnosov z vkladov   
o 2,40 mil. eur. Na druhej strane v návrhu rozpočtu NJF na rok 2016 oproti schválenému rozpočtu na rok 2015 klesajú príjmy z príspevkov od prevádzkovateľov jadrových zariadení o 6,49 mil. eur najmä z dôvodu očakávaného poklesu predajnej ceny elektriny a klesajú tiež príjmy z transferu z Ministerstva hospodárstva SR z odvodov vyberaných prevádzkovateľmi prenosovej a distribučných sústav o 252 tis. z dôvodu zníženia transferu o hodnotu rozdielu import – export elektriny v zmysle zákona č. 238/2006 Z. z. o NJF a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov.

Výdavky NJF na rok 2016 v sume 50,8 mil. eur sú oproti schválenému rozpočtu na rok 2015 nižšie o 20,4 mil. eur, t. j. o 28,7 %. Osobné výdavky a výdavky na tovary a služby na rok 2016 sú rozpočtované v zásade na rovnakej úrovni ako v schválenom rozpočte na rok 2015. Bežné transfery na rok 2016 oproti schválenému rozpočtu na rok 2015 klesajú o 18,6 mil. eur a kapitálové výdavky klesajú o 1,85 mil. eur. Bežné a kapitálové transfery budú oprávneným žiadateľom poskytnuté na projekty záverečnej časti jadrovej energetiky v súlade s platnými predpismi a to najmä na 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 2016 je oproti schválenému rozpočtu na rok 2015 vyšší o 112 mil. eur, t. j. o 8,47 %. Prebytok rozpočtu v metodike ESA 2010 na rok 2016 v sume 118 mil. eur je oproti schválenému rozpočtu na rok 2015 vyšší o 16,1 mil. eur,   
t. j. o 15,8 %.

**4.3. Environmentálny fond**

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

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

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

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

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

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

**5. Slovenský pozemkový fond**

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

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

Sumou 15 948 tis. eur sú rozpočtované celkové výdavky SPF na rok 2016. V porovnaní so schváleným rozpočtom na rok 2015 sú nižšie o  296 tis. eur, t. j. o 1,8 %. Najvyšší objem v rámci rozpočtovaných výdavkov vo 15 527 tis. eur majú bežné výdavky, ktorých financovanie pre SPF vyplýva z príslušných právnych predpisov upravujúcich jeho postavenie a činnosti. Ide o výdavky určené  na zabezpečenie financovania činnosti SPF, plnenia reštitučných nárokov oprávnených osôb a  usporiadania vlastníctva k pozemkom. Výdavky na mzdy a odvody rozpočtované vo výške 5 404 tis. eur sú oproti schválenému rozpočtu na rok 2015 vyššie o 3,3 %, a to z titulu 2,5 % valorizácie realizovanej od 1. januára 2015 a z dôvodu zvýšenia počtu zamestnancov, ktoré súvisí so zabezpečením činností spojených s výkupom pozemkov. Tovary a služby v  porovnaní so schváleným  rozpočtom na rok 2015 sú vyššie o 475 tis. eur, t. j. o 12,1 %, z dôvodu úhrady právnych služieb advokátskym kanceláriám, ktoré zastupujú fond pri dôležitých súdnych sporoch. Bežné transfery vo výške 5 707 tis. eur oproti schválenému rozpočtu roku 2015 sú nižšie o 985 tis. eur (o 14,7 %), z  toho transfer MPRV SR na zabezpečenie projektov pozemkových úprav a financovanie DPH k projektom pozemkových úprav hradených z programov EÚ a spolufinancovania k EÚ v sume 1 500 tis. eur je nižší o500 tis. eur. Výdavky na náhrady v zriadených záhradkových osadách v sume 4 000 tis. eur sú nižšie o 500 tis. eur. Kapitálové výdavky rozpočtované v objeme 421 tis. eur sú v porovnaní so schváleným rozpočtom na rok 2015 vyššie o 42 tis. eur, t. j. o 11,1 %. Zvýšenie kapitálových výdavkov súvisí s financovaním nevyhnutných kapitálových opráv majetku fondu a s nákupom výpočtovej techniky.

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

**6. Fond národného majetku Slovenskej republiky**

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

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

Príjmy Fondu národného majetku Slovenskej republiky sú na rok 2016 rozpočtované v sume 36 722 tis. eur, čo predstavuje pokles oproti schválenému rozpočtu na rok 2015 o 58,0 %. Príjem FNM SR z dividend sa z dôvodu prechodu akcionárskych práv v energetických spoločnostiach a SPP, a. s. v roku 2014 na štát a predaju majetkového podielu v Slovak Telekom, a. s. v roku 2015 oproti minulým rokom podstatne znížil. V roku 2016 sa objem dividend predpokladá vo výške 47 tis. eur, čo je oproti schválenému rozpočtu na rok 2015 menej o 15 377 tis. eur. V návrhu rozpočtu na roky 2016 až 2018 sú rozpočtované iba riadne dividendy. Predpokladá sa, že všetky príjmy z dividend budú v rokoch 2016 až 2018 transferované prostredníctvom štátnych finančných aktív do príjmov štátneho rozpočtu.

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

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

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

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

**7. Slovenská konsolidačná, a. s.**

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

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

Výdavky SK, a. s. rozpočtované na rok 2016 na úrovni 10 637 tis. eur tvoria prevažne  bežné výdavky určené na činnosť spoločnosti a na výplatu dividend akcionárovi. V roku 2016 dochádza pri medziročnom porovnaní k nárastu celkových výdavkov o 9,4 % oproti schválenému rozpočtu na rok 2015. Nárast bežných ako aj kapitálových výdavkov súvisí s aplikáciou zákona č. 374/2014 Z. z. o pohľadávkach štátu, ktorý zvyšuje nároky na vymáhanie pohľadávok na strane SK, a. s. V roku 2016 sa predpokladá výplata dividend vo výške 2 115 tis. eur pri medziročnom poklese o 370 tis. eur, t. j. o 14,9 %.

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

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

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

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

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

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

Rozhodujúcim príjmom úradu je každoročný príspevok na činnosť úradu od zdravotných poisťovní podľa § 30 zákona č. 581/2004 Z. z., ktorého výška je 0,45 % z vymeriavacieho základu. V súlade so zákonom č. 581/2004 Z. z. o zdravotných poisťovniach, dohľade nad zdravotnou starostlivosťou a o zmene a doplnení niektorých zákonov s účinnosťou od 1. januára 2011 sa za vymeriavací základ považuje suma nachádzajúca sa v rozhodnutí úradu o ročnom prerozdelení poistného za príslušný kalendárny rok ako celková suma z ročného prerozdelenia, pričom základom ročného prerozdelenia je iba 95 % povinného poistného. Príspevok v roku 2016 sa predpokladá vo výške 18,1 mil. eur s medziročným rastom 7,19 %, v roku 2017 vo výške 18,1 mil. eur a v roku 2018 v sume 18,5 mil. eur s medziročným rastom o 2,18 %.

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

Nedaňové príjmy súvisiace s činnosťou úradu sú rozpočtované na rok 2016 vo výške 815 tis. eur. V uvedenej sume sa predpokladajú príjmy z činnosti súdnolekárskych a patologickoanatomických pracovísk, z úhrad za vydané rozhodnutia v správnom konaní, ako aj príjmy z úrokov na účtoch. Zostávajú na rovnakej úrovni oproti roku 2015.

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

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

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

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

**9. Verejné vysoké školy**

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

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

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

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

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

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

V nedaňových príjmoch je zaznamenaný nárast v  iných nedaňových príjmoch o 15,3 mil. eur, administratívnych poplatkoch a iných poplatkoch a platbách o 147 tis. eur (školné za externú formu štúdia, poplatky za štúdium v cudzom jazyku, atď.) a kapitálových príjmoch o 41,0 tis. eur oproti schválenému rozpočtu roku 2015. Pokles nedaňových príjmov je v príjmoch z podnikania a vlastníctva majetku o 273 tis. eur a v úrokoch z tuzemských úverov a pôžičiek o 55,3 tis. eur oproti schválenému rozpočtu roku 2015.

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

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

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

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

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

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

Osobné výdavky sú rozpočtované pre vysokoškolských pedagógov, výskumných   
a umeleckých pracovníkov, ako aj ostatných pracovníkov VVŠ v počte 21 529 osôb. Celkové osobné výdavky zaznamenávajú pokles v roku 2016 oproti schválenému rozpočtu roku 2015 o 729 tis. eur, t. j. o 0,21 %. Dôvodom zníženia celkových osobných výdavkov pre VVŠ je nižšia alokácia prostriedkov zo štrukturálnych fondov vrátane spolufinancovania, pričom osobné výdavky rozpísané VVŠ zo štátneho rozpočtu medziročne rastú o 5,24 mil. eur, t. j. o 2,44 %. V tomto náraste je premietnutý dopočet valorizácie platov z roku 2015.

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Celkové príjmy RTVS na rok 2016 rozpočtované v objeme 122 mil. eur sú medziročne vyššie o 16,9 mil. eur, t. j. o 16,1 %. Uvedené zvýšenie súvisí najmä s rastom zostatku finančných prostriedkov z predchádzajúcich rokov, ktorý sa odhaduje v sume 16,5 mil. eur. Súčasne pozitívny vývoj sa očakáva aj v oblasti vlastných príjmov RTVS, ktoré tvoria najmä úhrady za služby verejnosti. Na základe zastavenia poklesu týchto príjmov a ich stabilizácie sa predpokladá medziročné zvýšenie daňových príjmov o  4,80 mil. eur, t. j. 6,87 %.

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

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

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

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

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

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

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

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

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

**12. Tlačová agentúra SR**

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Úrad pre dohľad nad výkonom auditu (ďalej len „úrad“) je zriadený zákonom   
č. 540/2007 Z. z. o 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 2016 sú rozpočtované vo výške 1,42 mil. eur a ich súčasťou je príspevok zo štátneho rozpočtu prostredníctvom kapitoly Ministerstva financií Slovenskej republiky vo výške 268 tis. eur. Ďalšími príjmami sú ročné príspevky subjektov verejného záujmu rozpočtované v roku 2016 vo výške 465 tis. eur a ostatné (napr. poplatky za skúšky a preskúšanie, poplatky za úkony na úrade) v celkovej výške 55 tis. eur. Súčasťou príjmov úradu sú aj prostriedky z predchádzajúcich rokov vo výške 632 tis. eur, ktoré budú použité hlavne na výkon dohľadov. Príjmy úradu v roku 2016 v porovnaní so schváleným rozpočtom roka 2015 rastú o 8,45 %, najmä z dôvodu rastu prostriedkov z predchádzajúcich rokov.

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

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

**14. Audiovizuálny fond**

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

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

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

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

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

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

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

Osobné výdavky zachovávajú úroveň schváleného rozpočtu roku 2015.

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

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

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

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

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

**15.  Kancelária Rady pre rozpočtovú zodpovednosť**

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

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

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

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

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

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

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

**16. Železnice Slovenskej republiky**

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

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

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

Výdavky ŽSR v roku 2016 sa rozpočtujú v sume 719 mil. eur a v porovnaní   
so schváleným rozpočtom roku 2015 klesajú o 211 mil. eur, t. j. o 22,7 % z dôvodu zníženia bežných výdavkov o 8,93 mil. eur a kapitálových výdavkov o 202 mil. eur. Bežné výdavky predstavujú čiastku 417 mil. eur a kapitálové výdavky sumu 302 mil. eur.

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

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

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

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

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

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

Výdavky NDS v roku 2016 sa rozpočtujú v sume 1,02 mld. eur a v porovnaní  
so schváleným rozpočtom roku 2015 sú vyššie o 195 mil. eur, t. j. o 23,5 % najmä z dôvodu zvýšenia kapitálových výdavkov. Bežné výdavky sa rozpočtujú vo výške 190 mil. eur, kapitálové výdavky predstavujú 797 mil. eur a na splácanie istiny sú rozpočtované výdavky v sume 37,2 mil. eur. Uvedené zdroje sa použijú na prípravu a výstavbu diaľnic a rýchlostných ciest, na ich údržbu a opravy, na úhradu nákladov za mýto, na náklady súvisiace s výrobou a predajom diaľničných nálepiek, na splátky investičného úveru a na ostatné režijné náklady.

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

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

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

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

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

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

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

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

**19. Eximbanka SR**

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

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

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

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

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

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

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

**20. Fond na podporu vzdelávania**

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

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

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

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

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

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

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

Celková bilancia Fondu na podporu vzdelávania sa v roku 2016 predpokladá vo výške 1,29 mil. eur, v roku 2017 vo výške 1,46 mil. eur a v roku 2018 vov výške 1,87 mil. eur. V metodike ESA 2010 je rozpočtovaný prebytok hospodárenia v roku 2016 vo výške   
195 tis. eur, v roku 2017 vo výške 168 tis. eur a v roku 2018 vo výške 214 tis. eur.

**21. Fond na podporu umenia**

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

**22. Zdravotnícke zariadenia**

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

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

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

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

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

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

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

**23. Recyklačný fond**

Recyklačný fond je neštátny účelový fond zriadený 1. júla 2001 zákonom č. 223/2001 Z. z., ktorý zhromažďuje finančné prostriedky dovozcov a výrobcov komodít povinných platiť príspevky v zmysle tohto zákona. Jeho primárnou funkciou je z vyzbieraných finančných prostriedkov podporovať formou dotácií a úverov projekty zakladajúce a rozvíjajúce triedený zber a zhodnotenie odpadov začlenených do kategórií komodít v zmysle tohto zákona a členenia fondu. Ďalšou funkciou je finančná podpora obciam a ich združeniam za separovanie odpadu a jeho odovzdávanie na ďalšie zhodnotenie.

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

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

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

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

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

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