

Príloha č. 1

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

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

1. Obce, dopravné podniky a vyššie územné celky

Rozpočet verejnej správy (ďalej len „RVS“) na roky 2017 až 2019 za rozpočty miest, obcí a vyšších územných celkov (ďalej len „VÚC“) vychádza z platného legislatívneho rámca a z legislatívnych návrhov prerokovaných Národnou radou Slovenskej republiky vzťahujúcich sa k daňovým príjmom obcí a VÚC. V zmysle jednotnej metodiky platnej pre Európsku úniu ESA 2010 sú zaradené 4 dopravné podniky v zakladateľskej pôsobnosti obcí do sektora verejnej správy, ktorých rozpočty sú súčasťou rozpočtu verejnej správy. Návrh vyjadruje predikciu Ministerstva financií SR o vývoji rozpočtového hospodárenia obcí, VÚC a dopravných podnikov v nasledujúcich troch rokoch.

V oblasti príjmov sa vychádza zo septembrovej prognózy daňových príjmov verejnej správy na roky 2017 až 2019. V oblasti výdavkov sa vychádza z Programu stability Slovenskej republiky na roky 2016 až 2019 s prihliadnutím na vývoj skutočností 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 2017 predpokladá prebytok v metodike ESA 2010 vo výške 130 418 tis. eur, v hospodárení VÚC prebytok v metodike ESA 2010 vo výške 112 861 tis. eur a v hospodárení dopravných podnikov prebytok vo výške 3 420 tis. eur.

1.1. Obce

Predpokladá sa, že obce v rozpočte roku 2017 dosiahnu celkové príjmy vo výške 4 218 800 tis. eur a celkové výdavky v sume 3 948 382 tis. eur. Po odpočítaní príjmových a výdavkových finančných operácií sa predpokladajú príjmy v sume 3 878 800 tis. eur a výdavky 3 748 382 tis. eur. Následne prebytok v metodike ESA 2010 je vyčíslený vo výške 130 418 tis. eur.

Daňové príjmy sa očakávajú v roku 2017 v sume 2 305 090 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, z výnosu dane z úhrad za dobývací priestor, zo sankcií uložených v daňovom konaní. Z výnosov týchto daní bude zabezpečované financovanie samosprávnych pôsobností obcí.

Predpoklad vývoja jednotlivých druhov daňových príjmov v rokoch 2017 až 2019 do rozpočtov obcí v porovnaní s rozpočtom na rok 2016, očakávanou skutočnosťou za rok 2016 a skutočnosťou za roky 2014 a 2015 je nasledovný:

v tis. eur	2014 S	2015 S	2016 R	2016 OS	2017 N	2018 N	2019 N
Daňové príjmy obcí spolu	1 797 688	1 973 877	2 090 082	2 184 564	2 305 090	2 431 591	2 596 018
z toho: prevod DPFO vrátane sankcií	1 300 567	1 467 812	1 573 799	1 664 868	1 771 427	1 881 569	2 026 177
daň z nehnuteľností	320 453	324 053	325 945	331 494	337 477	343 256	349 778
daň za špecifické služby	176 202	181 460	189 853	187 661	195 684	206 238	219 502
daň za dobývací priestor	466	468	485	482	502	528	561
iné dane	0	84	0	59	0	0	0

V rámci nedaňových príjmov sa uvažuje, že obce dosiahnu v roku 2017 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 265 000 tis. eur z administratívnych a iných poplatkov a platieb (správne poplatky, za ubytovacie a stravovacie služby, zo vstupného, za relácie v miestnom rozhlasu a pod.) a z iných nedaňových príjmov a úrokov z vkladov v sume 120 000 tis. eur. Predpokladá sa, že kapitálové príjmy dosiahnu výšku 65 000 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 2017 očakávajú v objeme 963 710 tis. eur, z toho bežné transfery 916 551 tis. eur a kapitálové transfery 47 159 tis. eur.

Transfery zo štátneho rozpočtu do rozpočtov obcí sa v roku 2017 očakávajú v celkovej sume 894 907 tis. eur z týchto kapitol:

- Ministerstva školstva, vedy, výskumu a športu SR – v celkovej sume 14 532 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 788 789 tis. eur. Na prenesený výkon štátnej správy sú určené finančné prostriedky v celkovej sume 788 429 tis. eur, z toho na činnosť matričných úradov v sume 6 269 tis. eur, na hlásenie pobytu občanov a register obyvateľov SR v sume 1 798 tis. eur, na voľby v sume 7 050 tis. eur, na financovanie regionálneho školstva v sume 772 505 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 300 tis. eur. Z ostatných finančných prostriedkov poskytnutých obciam (360 tis. eur) bude financovaná ochrana a udržiavanie vojnových hrobov.
- Ministerstva dopravy, výstavby a regionálneho rozvoja SR – v sume 8 614 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 sú určené na podporu územného rozvoja miest a obcí v sume 610 tis. eur a na kapitálové transfery - dotácie na rozvoj bývania v sume 1 500 tis. eur.
- Ministerstva práce, sociálnych vecí a rodiny SR – v sume 55 640 tis. eur, ktoré budú poskytované obciam najmä na výkon osobitného príjemcu vo výške 195 tis. eur, výdavky na stravu a na školské potreby pre deti v hmotnej núdzi vo

výške 13 445 tis. eur a na financovanie zariadení sociálnych služieb vo výške 42 000 tis. eur.

- Ministerstva pôdohospodárstva a rozvoja vidieka SR – v sume 22 183 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 5 100 tis. eur sú určené na financovanie individuálnych potrieb obcí a na záchranu a obnovu kultúrnych pamiatok.

Do rozpočtov obcí sa predpokladá poskytnúť v roku 2017 finančné prostriedky z fondov v celkovej sume 35 502 tis. eur, z toho z Environmentálneho fondu v sume 33 100 tis. eur a z Fondu na podporu umenia 2 402 tis. eur.

Príjmové finančné operácie sa predpokladajú v roku 2017 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 príjmu úvery na plnenie svojich investičných zámerov v sume 180 000 tis. eur.

Vývoj príjmovej a výdavkovej časti rozpočtu obcí na roky 2017 až 2019 v porovnaní so schváleným rozpočtom obcí na rok 2016, očakávanou skutočnosťou na rok 2016 a skutočnosťou za roky 2014 a 2015 je nasledovný:

v tis. eur	2014 S	2015 S	2016 R	2016 OS	2017 N	2018 N	2019 N
Príjmy obcí spolu	4 029 109	4 580 016	4 059 704	4 363 726	4 218 800	4 602 770	5 075 032
z toho:							
▪ daňové príjmy	1 797 688	1 973 877	2 090 082	2 184 564	2 305 090	2 431 591	2 596 018
▪ nedaňové príjmy	634 656	612 293	610 000	610 000	610 000	610 000	610 000
▪ granty a transfery	1 198 298	1 528 485	1 019 622	1 229 162	963 710	1 221 179	1 529 014
▪ finančné operácie	398 467	465 361	340 000	340 000	340 000	340 000	340 000
z toho:							
▪ zo splátok tuz. úverov, pôžičiek a z predaja majetk. účastí (FO)	7 368	7 758	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000
▪ zostatok prostr. z predch. rokov a prevod prostr. z peň. fondov FO)	169 282	143 406	150 000	150 000	150 000	150 000	150 000
▪ prijaté úvery (FO)	221 817	314 197	180 000	180 000	180 000	180 000	180 000
Výdavky obcí spolu	3 855 119	4 334 786	3 801 822	4 127 511	3 948 382	4 344 355	4 818 070
z toho:							
▪ bežné výdavky	3 042 061	3 187 239	3 115 971	3 323 442	3 248 428	3 476 768	3 807 315
z toho:							
▪ mzdy a odvody	1 525 254	1 637 124	1 573 317	1 660 510	1 778 313	1 891 517	2 056 831
▪ tovary a služby	1 066 871	1 081 397	1 079 514	1 185 532	995 900	1 101 253	1 264 434
▪ bežné transfery	425 438	446 056	431 140	445 400	450 015	459 476	461 050
▪ splácanie úrokov	24 498	22 662	32 000	32 000	24 200	24 522	25 000
▪ kapitálové výdavky	587 406	893 570	493 851	604 069	499 954	667 587	810 755
▪ finančné operácie	225 652	253 977	192 000	200 000	200 000	200 000	200 000
z toho:							
▪ úvery a účasť na majetku (FO)	17 469	28 814	12 000	20 000	20 000	20 000	20 000
▪ splácanie istiny (FO)	208 183	225 163	180 000	180 000	180 000	180 000	180 000
Celkový prebytok obcí	173 990	245 230	257 882	236 215	270 418	258 415	256 962
vylúčenie finančných operácií	-172 815	-211 384	-148 000	-140 000	-140 000	-140 000	-140 000
z toho:							
▪ vylúčenie príjmových FO	398 467	465 361	340 000	340 000	340 000	340 000	340 000
▪ vylúčenie výdavkových FO	225 652	253 977	192 000	200 000	200 000	200 000	200 000
zahrnutie čas. rozl. a ostatné úpravy	-12 274	30 712	0	100	0	0	0
Schodok/prebytok obcí (ESA 2010)	-11 099	64 558	109 882	96 315	130 418	118 415	116 962

Celkové príjmy obcí v roku 2017 oproti schválenému rozpočtu na rok 2016 sú vyššie o 3,9 %. Predpokladá sa nárast daňových príjmov o 10,3 %, pokles grantov a transferov o 5,5 % najmä z dôvodu presunu prostriedkov EÚ do ďalších rokov, pričom nedaňové príjmy a finančné operácie sa odhadujú na úrovni roku 2016. V roku 2018 oproti roku 2017 sa v celkových príjmoch očakáva nárast o 9,1 % z dôvodu nárastu daňových príjmov a bežných grantov a transferov. V roku 2019 oproti roku 2018 je predpokladaný nárast o 10,3 % z dôvodu nárastu daňových príjmov a grantov a transferov. V daňových príjmoch v roku 2018 sa oproti roku 2017 očakáva nárast o 5,5 % a v roku 2019 oproti roku 2018 sa očakáva nárast o 6,8 %. V roku 2018 sa oproti roku 2017 očakáva nárast grantov a transferov o 26,7 % a v roku 2019 oproti roku 2018 sa očakáva nárast o 25,2 %.

V projektovaných výdavkoch rozpočtov obcí sa v roku 2017 vychádza z Programu stability Slovenskej republiky na roky 2016 až 2019 pri zohľadnení zmien grantov a transferov poskytnutých zo štátneho rozpočtu do rozpočtov obcí. Celkové výdavky obcí v roku 2017 sú oproti schválenému rozpočtu na rok 2016 vyššie o 3,9 %. Bežné výdavky sa v roku 2017 oproti roku 2016 rozpočtujú vyššie o 4,3 %. Tento nárast je spôsobený najmä nárastom miezd a odvodov o 13 % v súlade s prijatými mzdovými úpravami. Rozpočtovaný pokles výdavkov na tovary a služby súvisí s nižším rozpisom prostriedkov EÚ do rozpočtu obcí z kapitoly Ministerstva pôdohospodárstva a rozvoja vidieka Slovenskej republiky oproti schválenému rozpočtu na roky 2016 až 2018. V kapitálových výdavkoch sa v roku 2017

oproti roku 2016 predpokladajú len mierne vyššie výdavky (nárast o 1,2 %) nadväzne na skutočnosť, že rezorty presúvajú zapojenie zdrojov EÚ v rámci tretieho programového obdobia do ďalších rokov.

1.2. Dopravné podniky

V zmysle jednotnej metodiky platnej pre Európsku úniu ESA 2010 sú dopravné podniky v zakladateľskej pôsobnosti miest Bratislava, Košice, Prešov 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 v znení neskorších predpisov.

Predpokladá sa, že celkové príjmy dopravných podnikov v roku 2017 dosiahnu sumu 288 794 tis. eur a celkové výdavky 288 285 tis. eur. Po odpočítaní príjmových a výdavkových finančných operácií sa predpokladajú príjmy v sume 270 251 tis. eur a výdavky 266 831 tis. eur, prebytok je vyčíslený vo výške 3 420 tis. eur, z toho v Dopravnom podniku Bratislava, a. s. sa predpokladá schodok v sume 1 300 tis. eur a v ostatných dopravných podnikoch prebytok v sume 4 720 tis. eur.

V príjmoch sa predpokladá dosiahnuť nedaňové príjmy v sume 88 540 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 181 711 tis. eur, z toho na bežné výdavky v sume 91 938 tis. eur, najmä na pokrytie straty pri zabezpečení výkonov vo verejnom záujme v mestskej hromadnej doprave a v sume 89 773 tis. eur na obstaranie kapitálových aktív. Príjmové finančné operácie sa predpokladajú v sume 18 543 tis. eur, z toho prijaté úvery vo výške 18 242 tis. eur.

Celkové výdavky sa v roku 2017 predpokladajú v sume 288 285 tis. eur, z toho bežné výdavky v sume 154 996 tis. eur najmä na mzdy, platy, poistné, tovary a služby (energie, materiál, údržbu a opravy), kapitálové výdavky v sume 111 835 tis. eur určené na nákup investičného majetku z fondov EÚ a z vlastných finančných prostriedkov a finančné operácie v sume 21 454 tis. eur (platby za úvery, splácanie istín).

Vývoj príjmovej a výdavkovej časti rozpočtu dopravných podnikov na roky 2017 až 2019 v porovnaní s rozpočtom verejnej správy a očakávanou skutočnosťou na rok 2016 a skutočnosťou za rok 2014 a 2015 je nasledovný:

v tis. eur	2014 S	2015 S	2016 R	2016 OS	2017 N	2018 N	2019 N
Príjmy dopravných podnikov spolu	231 570	403 021	232 212	262 961	288 794	294 398	231 337
<i>z toho:</i>							
▪ daňové príjmy	0	0	0	0	0	0	0
▪ nedaňové príjmy	78 447	85 038	79 762	85 691	88 540	87 655	87 097
▪ granty a transfery	118 121	286 387	140 578	159 424	181 711	193 102	131 738
▪ zostatok prostr. z predch. rokov a prevod prostr. z peň. fondov a ost.(FO)	821	381	180	301	301	301	301
▪ prijaté úvery (FO)	34 181	31 215	11 692	17 545	18 242	13 339	12 200
Výdavky dopravných podnikov spolu	230 933	402 261	231 360	261 389	288 285	293 307	230 212
<i>z toho:</i>							
▪ bežné výdavky	151 601	159 045	155 865	158 243	154 996	154 562	156 380
mzdy a odvody	66 285	72 167	63 626	73 602	74 803	76 326	78 082
tovary a služby	80 175	82 727	88 448	81 242	77 269	75 804	76 569
bežné transfery	308	224	129	272	339	324	321
splácanie úrokov	4 833	3 927	3 662	3 127	2 585	2 108	1 408
▪ kapitálové výdavky	68 469	226 524	59 574	85 211	111 835	116 925	59 456
▪ výdavky z fin. trans. (FO)	10 863	16 692	15 921	17 935	21 454	21 820	14 376
Celkový prebytok doprav. podnikov	637	760	852	1 572	509	1 090	1 124
vylúčenie finančných operácií	-24 139	-14 904	4 049	89	2 911	8 180	1 875
<i>z toho:</i>							
▪ vylúčenie príjmových FO	-35 002	-31 596	-11 872	-17 846	-18 543	-13 640	-12 501
▪ vylúčenie výdavkových FO	10 863	16 692	15 921	17 935	21 454	21 820	14 376
zahrnutie čas. rozlíšenia a ostatné úpravy	-22 598	10 074	0	0	0	0	0
Schodok/prebytok DP (ESA 2010)	-46 100	-4 070	4 901	1 661	3 420	9 270	2 999

Celkové príjmy dopravných podnikov sa v roku 2017 oproti rozpočtu verejnej správy 2016 rozpočtujú vyššie o 24,4 %, najmä z dôvodu očakávaných vyšších transferov o 29,3 % (na realizáciu kapitálových aktív) a nedaňových príjmov o 11,0 %.

V roku 2018 sa oproti roku 2017 predpokladá nárast príjmov o 1,9 % najmä z dôvodu zvýšených grantov a transferov o 6,2 % a poklesu nedaňových príjmov o 1,0 %, v roku 2019 oproti roku 2018 pokles príjmov o 21,4 % najmä z dôvodu znížených grantov a transferov o 31,8 %.

Výdavky sa predpokladajú v roku 2017 oproti rozpočtu verejnej správy 2016 vyššie o 24,6 %, a to najmä v náraste kapitálových výdavkov o 87,7 % v súvislosti s nákupom električiek a rekonštrukciou električkového depa v Košiciach.

V roku 2018 sa oproti roku 2017 predpokladá nárast výdavkov o 1,7 % najmä z dôvodu zvýšených kapitálových výdavkov o 4,6 %, poklesu bežných výdavkov o 0,3 %, v roku 2019 oproti roku 2018 pokles výdavkov o 21,5 % najmä z dôvodu znížených kapitálových výdavkov o 49,1 %.

1.3. Vyššie územné celky

Predpokladá sa, že VÚC v roku 2017 dosiahnu celkové príjmy vo výške 1 458 786 tis. eur a celkové výdavky v sume 1 296 925 tis. eur. Po odpočítaní príjmových a výdavkových finančných operácií sa predpokladajú príjmy v sume 1 373 786 tis. eur a výdavky 1 260 925 tis. eur. Prebytok v metodike ESA 2010 je vo výške 112 861 tis. eur.

Daňové príjmy sa očakávajú v roku 2017 v celkovej sume 759 124 tis. eur, a to z výnosu DPFO vrátane sankcií uložených v daňovom konaní.

Predpoklad vývoja daňových príjmov VÚC v rokoch 2017 až 2019 v porovnaní so schváleným rozpočtom na rok 2016, očakávanou skutočnosťou za rok 2016 a skutočnosťou za roky 2014 a 2015 je nasledovný:

v tis. eur	2014 S	2015 S	2016 R	2016 OS	2017 N	2018 N	2019 N
Daňové príjmy VÚC spolu	577 830	640 180	674 474	713 416	759 124	806 387	868 333
z toho: prevod DPFO vrátane sankcií	426 658	626 394	674 474	713 416	759 124	806 387	868 333
Daň z motorových vozidiel	151 172	13 786	0	0	0	0	0

Nedaňové príjmy sa získajú z činnosti organizácií v zriaďovateľskej pôsobnosti VÚC na úseku sociálneho zabezpečenia, na úseku školstva, dopravy, z kapitálových príjmov a z úrokov z prostriedkov vlastného hospodárenia. Uvažuje sa v roku 2017 s ich celkovou výškou 130 000 tis. eur, ktorá by sa mala dosiahnuť z administratívnych a iných poplatkov a platieb v sume 81 000 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 8 250 tis. eur a iné nedaňové príjmy v sume 32 750 tis. eur. Z kapitálových príjmov (z predaja majetku) sa predpokladá získať 8 000 tis. eur.

Celkové granty a transfery sa v roku 2017 očakávajú v objeme 484 662 tis. eur, z toho bežné transfery 482 771 tis. eur a kapitálové transfery 1 891 tis. eur.

Transfery zo štátneho rozpočtu do rozpočtov VÚC sa očakávajú v celkovej sume 482 059 tis. eur z kapitoly:

- Ministerstva školstva, vedy, výskumu a športu SR - v sume 480 344 tis. eur, z toho na financovanie preneseného výkonu štátnej správy na úseku stredných škôl, ku ktorým zriaďovateľskú funkciu plnia VÚC v sume 465 060 tis. eur, na financovanie aktivít regionálneho školstva v sume 232 tis. eur a na riešenie havarijných stavov škôl v sume 300 tis. eur.
- Úradu vlády SR - v sume 10 tis. eur ako kapitálový transfer na podporu VÚC.

Transfer z Fondu na podporu umenia sa rozpočtuje vo výške 2 603 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 2017 až 2019 v porovnaní so schváleným rozpočtom na rok 2016, očakávanou skutočnosťou za rok 2016 a so skutočnosťou v rokoch 2014 a 2015 je nasledovný:

v tis. eur	2014 S	2015 S	2016 R	2016 OS	2017 N	2018 N	2019 N
Príjmy VÚC spolu	1 356 422	1 364 748	1 318 787	1 402 571	1 458 786	1 515 473	1 573 690
<i>z toho:</i>							
▪ daňové príjmy	577 830	640 180	674 474	713 416	759 124	806 387	868 333
▪ nedaňové príjmy	132 539	138 307	122 500	122 500	130 000	130 000	130 000
▪ granty a transfery	488 624	505 295	436 813	451 655	484 662	494 086	490 357
▪ finančné operácie	157 429	80 966	85 000	115 000	85 000	85 000	85 000
<i>z toho:</i>							
▪ zo splátok tuz. úverov, pôžičiek a z predaja majetk. účastí (FO)	739	1 437	0	0	0	0	0
▪ zostatok prostr. z predch. rokov a prevod prostr. z peň. fondov (FO)	51 025	46 478	50 000	80 000	50 000	50 000	50 000
▪ prijaté úvery (FO)	105 665	33 051	35 000	35 000	35 000	35 000	35 000
Výdavky VÚC spolu	1 295 151	1 270 097	1 166 324	1 239 166	1 296 925	1 370 955	1 429 727
<i>z toho:</i>							
▪ bežné výdavky	1 076 261	1 116 050	1 080 324	1 096 137	1 205 544	1 264 574	1 323 346
<i>z toho:</i>							
▪ mzdy a odvody	398 848	417 233	407 432	413 188	476 432	514 558	572 226
▪ tovary a služby	222 717	236 433	239 592	238 529	250 610	261 334	262 120
▪ bežné transfery	448 539	457 599	426 300	437 420	471 502	481 682	482 000
▪ splácanie úrokov	6 157	4 785	7 000	7 000	7 000	7 000	7 000
▪ kapitálové výdavky	90 493	122 330	50 000	102 029	55 381	70 381	70 381
▪ finančné operácie	128 397	31 717	36 000	41 000	36 000	36 000	36 000
<i>z toho:</i>							
▪ úvery a účasť na majetku (FO)	37	1 466	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000
▪ splácanie istiny (FO)	128 360	30 251	35 000	40 000	35 000	35 000	35 000
Celkový prebytok VÚC	61 271	94 651	152 463	163 405	161 861	144 518	143 963
vylúčenie finančných operácií	-29 032	-49 249	-49 000	-74 000	-49 000	-49 000	-49 000
<i>z toho:</i>							
▪ vylúčenie príjmových FO	157 429	80 966	85 000	115 000	85 000	85 000	85 000
▪ vylúčenie výdavkových FO	128 397	31 717	36 000	41 000	36 000	36 000	36 000
zahrnutie časového rozlíšenia a ostatné úpravy	-15 635	12 721	0	0	0	0	0
Schodok/prebytok VÚC (ESA 2010)	16 604	58 123	103 463	89 405	112 861	95 518	94 963

Celkové príjmy VÚC v roku 2017 sú oproti rozpočtu verejnej správy na rok 2016 vyššie o 10,6 %. Predpokladá sa rast daňových príjmov o 12,6 % a grantov a transferov o 11,0 %. V roku 2018 sa v celkových príjmoch oproti roku 2017 očakáva nárast o 3,9 % a v roku 2019 oproti roku 2018 nárast o 3,8 % najmä z dôvodu nárastu daňových príjmov. Daňové príjmy sa očakávajú v roku 2018 oproti roku 2017 vyššie o 6,2 % a v roku 2019 oproti roku 2018 vyššie o 7,7 %.

Celkové výdavky VÚC v roku 2017 sú oproti schválenému rozpočtu na rok 2016 vyššie o 11,2 %. Predpokladá sa rast bežných výdavkov o 11,6 %. Tento nárast súvisí najmä s nárastom miezd a odvodov v súlade s prijatými mzdovými úpravami. Kapitálové výdavky v roku 2017 sú oproti schválenému rozpočtu na rok 2016 vyššie o 10,8 %. Napriek percentuálnemu nárastu v porovnaní so schváleným rozpočtom na rok 2016 vývoj kapitálových výdavkov oproti dosiahnutej skutočnosti predošlých rokov odráža aj skutočnosť, že rezorty presúvajú zapojenie zdrojov EÚ z tretieho programového obdobia do ďalších rokov.

2. Sociálna poisťovňa

Rozpočet Sociálnej poisťovne v roku 2017 vychádza z očakávanej skutočnosti Sociálnej poisťovne v roku 2016 a z prognóz Ministerstva financií SR zo septembra 2016.

Vývoj príjmovej a výdavkovej časti rozpočtu Sociálnej poisťovne na roky 2017 až 2019 je v porovnaní s predchádzajúcimi rokmi nasledovný:

v tis. eur	2014 S	2015 S	2016 R	2016 OS	2017 N	2018 N	2019 N
Príjmy Sociálnej poisťovne spolu	7 421 303	7 879 614	7 846 395	7 845 141	8 168 862	8 364 524	8 616 631
z toho:							
▪ daňové príjmy (príjmy z poistného)	5 974 176	6 944 123	6 532 147	6 750 447	7 051 928	7 386 371	7 770 872
z toho: ekonomicky aktívne osoby	5 532 378	5 916 654	6 084 443	6 331 222	6 625 134	6 948 084	7 313 447
dlžné poistné	214 832	220 801	221 980	206 039	211 793	218 208	225 452
otvorenie II. piliera	87	579 356	0	1	0	0	0
štát	206 973	205 640	204 016	194 192	196 008	201 086	212 980
SP - platba do SP (za poberateľov úrazovej renty)	2 446	2 662	2 500	2 500	2 500	2 500	2 500
pokuty a penále	17 460	19 010	19 208	16 493	16 493	16 493	16 493
▪ nedaňové príjmy (úroky a iné príjmy)	18 744	17 209	17 000	17 068	17 000	17 000	17 000
▪ granty a transfery – ŠFA (ŠR)	900 895	452 983	634 988	365 324	547 634	396 380	253 467
v tom: na krytie deficitu účtu dôchodkového poistenia	900 895	452 983	634 988	365 324	547 634	396 380	253 467
▪ zostatok prostriedkov z predch. rokov (FO)	521 575	461 387	652 196	9 106	9 884	10 787	9 185
▪ úver z garančného poistenia (FO)	5 913	3 912	10 063	703 196	542 415	553 986	566 108
Výdavky Sociálnej poisťovne spolu	6 959 916	7 176 418	7 305 749	7 302 726	7 614 876	7 798 416	8 037 422
z toho:							
▪ výdavky poistenia	6 822 126	7 034 916	7 183 572	7 170 549	7 492 180	7 675 345	7 913 981
▪ výdavky správneho fondu	123 557	128 782	106 000	116 000	106 000	106 000	106 000
v tom:							
mzdy	55 999	59 595	56 583	56 583	57 246	57 246	57 317
poistné	21 321	22 721	22 133	22 133	22 361	22 361	22 363
tovary a služby	40 121	42 162	26 050	36 050	25 325	25 325	25 222
bežné transfery	735	1 108	514	514	498	498	514
obstarávanie kapitálových aktív	5 381	3 196	720	720	570	570	584
▪ úver poskytnutý z garančného fondu (FO)	14 233	12 720	16 177	16 177	16 696	17 071	17 441
Celková bilancia Sociálnej poisťovne	461 387	703 196	540 646	542 415	553 986	566 108	579 209
vylúčenie finančných operácií	-513 255	-452 579	-646 082	-696 125	-535 603	-547 702	-557 852
v tom:							
▪ vylúčenie príjmových FO	-527 488	-465 299	-662 259	-712 302	-552 299	-564 773	-575 293
▪ vylúčenie výdavkových FO	14 233	12 720	16 177	16 177	16 696	17 071	17 441
časové rozlíšenie príjmov z poistného	13 424	29 155	17 113	24 256	25 318	28 225	31 879
zmena stavu pohľadávok (bez pohľadávok na poistnom)	53	1 207		0	0	0	0
zmena stavu záväzkov	2 321	14 754		0	0	0	0
kapitálové transfery z dôvodu predpokladaných nevymožených pohľadávok GP	-619	-1 106	-6 114	-7 071	-6 812	-6 284	-8 256
imputácia výdavku zaplateného v roku n-1 patriaceho do roku n		-39 286		-96 241	-42 380	-42 380	-42 380
vylúčenie výdavku zaplateného v roku n patriaceho do roku n+1		96 241		42 380	42 380	42 380	42 380
ostatné úpravy	-1 971	-575 616		-1	0	0	0
Prebytok (+) /schodok (-) SP (ESA 2010)	-38 660	-224 034	-94 437	-190 387	36 889	40 347	44 980

Celkové príjmy na rok 2017 sa rozpočtujú v sume 8,17 mld. eur, čo oproti schválenému rozpočtu na rok 2016 predstavuje nárast o 4,11 %. Rozpočet premieťa očakávaný prevod finančných prostriedkov z roku 2016 vo výške 542 mil. eur. Objemovo najväčšiu položku predstavujú daňové príjmy, ktorých podiel na celkových príjmoch

v sledovanom období predstavuje približne 86,3 %. Tieto príjmy zahŕňajú aj príjmy z poistného od ekonomicky aktívnych osôb, pri ktorých sa oproti schválenému rozpočtu na rok 2016 predpokladá nárast o 8,89 %.

Na rok 2017 sa výška poistného plateného štátom predpokladá v sume 196 mil. eur, čo oproti schválenému rozpočtu na rok 2016 predstavuje pokles o 3,93 %.

Na zabezpečenie platobnej schopnosti Sociálnej poisťovne sa predpokladá poskytnutie prostriedkov zo štátneho rozpočtu v sume 548 mil. eur v roku 2017, v roku 2018 v sume 396 mil. eur a v roku 2019 v sume 253 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	2014 S	2015 S	2016 R	2016 OS	2017 N	2018 N	2019 N
Výdavky spolu	6 959 916	7 176 418	7 305 749	7 302 726	7 614 876	7 798 416	8 037 422
v tom:							
Výdavky poistenia spolu	6 822 126	7 034 916	7 183 572	7 170 549	7 492 180	7 675 345	7 913 981
v tom:							
výdavky nemocenského poistenia	380 812	415 086	440 924	457 163	509 186	542 900	577 709
výdavky dôchodkového poistenia	6 242 010	6 414 481	6 545 873	6 505 535	6 779 640	6 942 194	7 157 223
výdavky poistenia	154 721	158 625	147 126	159 905	153 104	137 484	123 541
výdavky úrazového poistenia	44 583	46 724	49 649	47 946	50 250	52 767	55 508
Výdavky garančného poistenia	14 233	12 720	16 177	16 177	16 696	17 071	17 441
Výdavky správneho fondu	123 557	128 782	106 000	116 000	106 000	106 000	106 000

Celkové výdavky na rok 2017 sa rozpočtujú v sume 7,61 mld. eur, čo oproti schválenému rozpočtu na rok 2016 predstavuje nárast o 4,23 %, v absolútnom vyjadrení o 309 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 %.

Podľa platnej legislatívy sa od roku 2013 do roku 2017 vrátane, 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. Od 1. januára 2018 sa dôchodky budú zvyšovať o percento medziročného rastu spotrebiteľských cien za domácnosti dôchodcov.

Súčasný vývoj makroekonomického prostredia, ktorý je značne poznačený stagnáciou, či dokonca poklesom cien, však vedie k príliš nízkemu zvyšovaniu dôchodkov.

V nadväznosti na uvedené sa právnu úpravou na rok 2017 ustanovuje minimálne percento určujúce pevnú sumu zvýšenia vo výške 2 %, ktoré bude predstavovať určitú garanciu primeranosti zvyšovania dôchodkových dávok.

V súlade s cieľom zabezpečiť dlhodobú finančnú udržateľnosť dôchodkového systému sa od 1. januára 2017 upravuje dôchodkový vek v závislosti od vývoja priemernej strednej dĺžky života spoločnej pre mužov a ženy v aktuálnom dôchodkovom veku vyjadrenom v celých rokoch (referenčný vek). Na rok 2017 sa dôchodkový vek stanovuje na 62 rokov a 76 dní.

Výdavky správneho fondu na rok 2017 sa rozpočtujú v sume 106 mil. eur, čo predstavuje úroveň schváleného rozpočtu na rok 2016. Výška výdavkov správneho fondu na rok 2017 zabezpečuje plnenie úloh súvisiacich s činnosťou jednotlivých organizačných zložiek Sociálnej poisťovne.

Celkový hotovostný prebytok Sociálnej poisťovne sa v roku 2017 predpokladá vo výške 554 mil. eur, v roku 2018 sa predpokladá celkový prebytok na úrovni 566 mil. eur a v roku 2019 vo výške 579 mil. eur. V metodike ESA 2010 je predpokladaný schodok hospodárenia Sociálnej poisťovne v roku 2017 vo výške 36,9 mil. eur, v roku 2018 prebytok vo výške 40,3 mil. eur a v roku 2019 prebytok vo výške 45,0 mil. eur.

3. Verejné zdravotné poistenie

Návrh rozpočtu verejného zdravotného poistenia je postavený na aktuálnej septembrovej makroekonomickej, ako aj daňovo – odvodovej prognóze.

Vývoj príjmovej a výdavkovej časti rozpočtu verejného zdravotného poistenia na roky 2017 až 2019 je nasledovný:

v tis. eur	2014 S	2015 S	2016 R	2016 OS	2017 N	2018 N	2019 N
Príjmy VZP spolu	4 314 643	4 518 797	4 535 478	4 639 535	4 674 489	4 891 428	5 145 231
<i>z toho:</i>							
▪ daňové príjmy, z toho:	3 984 954	4 231 120	4 234 942	4 289 541	4 398 111	4 621 296	4 881 978
ekonomicky aktívne osoby (EAO)	2 717 782	2 827 403	2 937 773	3 019 250	3 177 372	3 347 163	3 545 210
platba štátu (preddavky)	1 190 366	1 332 799	1 377 770	1 332 611	1 275 758	1 311 878	1 358 112
ročné zúčtovanie poistného od EAO	52 163	52 677	-81 749	-85 679	-77 008	-61 451	-45 471
ročné zúčtovanie poistného od štátu	21 168	16 066	0	22 066	20 706	22 423	22 844
sankcie súvisiace s poistným	1 148	1 231	1 148	1 283	1 283	1 283	1 283
odplata za postúpenie pohľadávky ZP	2 326	945	0	10	0	0	0
▪ nedaňové príjmy	31 929	46 328	30 421	45 439	45 000	45 000	45 000
▪ transfery v rámci VS	19	32	115	160	80	80	80
▪ zostatok prostriedky z predch. rokov (FO)	297 741	241 316	270 000	304 395	231 298	225 052	218 173
Výdavky VZP spolu	4 087 853	4 214 402	4 271 478	4 408 237	4 449 437	4 673 255	4 925 703
<i>z toho:</i>							
▪ výdavky poistenia	3 882 150	3 995 509	4 047 871	4 168 277	4 221 847	4 436 518	4 677 173
▪ výdavky na prevádzkové činnosti štátnej ZP	72 148	76 722	83 124	87 996	94 746	99 577	105 218
▪ úhrada za správu VZP	50 237	47 472	57 568	57 238	60 937	64 005	67 591
▪ príspevok na činnosť UDZS*	16 810	17 165	18 096	18 079	18 332	18 796	19 750
▪ príspevok na činnosť OS ZZS**	13 074	13 351	14 074	14 061	14 258	14 619	15 362
▪ príspevok na činnosť NCZI***	10 086	15 639	16 487	16 472	16 703	17 126	17 995
▪ iné úhrady - záväzky	38 542	44 432	26 250	46 114	22 614	22 614	22 614
▪ výdavkové finančné operácie	0	0	0	0	0	0	0
Celkový prebytok VZP	226 790	304 395	264 000	231 298	225 052	218 173	219 528
vylúčenie finančných operácií	-297 741	-241 316	-270 000	-304 395	-231 298	-225 052	-218 173
▪ vylúčenie príjmových FO	-297 741	-241 316	-270 000	-304 395	-231 298	-225 052	-218 173
▪ vylúčenie výdavkových FO	0	0	0	0	0	0	0
zahrnutie časového rozlíšenia	8 608	8 167	-953	13 113	13 331	14 700	16 440
ostatné úpravy****	-30 688	-554	0	0	0	0	0
Prebytok /schodok VZP (ESA 2010)	-70 068	53 664	-6 953	-59 984	7 085	7 821	17 795

* UDZS - Úrad pre dohľad nad zdravotnou starostlivosťou

** OS ZZS - Operačné strediská záchranných zdravotných služieb

*** NCZI - Národné centrum zdravotníckych informácií

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

Celkové príjmy bežného roka v systéme verejného zdravotného poistenia sa na rok 2017 predpokladajú vo výške 4,44 mld. eur s medziročným rastom 4,2 % oproti schválenému

rozpočtu na rok 2016. Na rok 2018 sa celkové príjmy bežného roka predpokladajú v objeme 4,67 mld. eur s medziročným rastom 5,0 % a na rok 2019 v objeme 4,93 mld. eur s medziročným rastom 5,6 %.

Rozpočet príjmov z poistného od ekonomicky aktívnych osôb nadväzuje na septembrovú prognózu odvodových príjmov. Príjmy od ekonomicky aktívnych osôb, vrátane ročného zúčtovania poistného, v roku 2017 sa rozpočtujú v sume 3,1 mld. eur, čo v porovnaní so schváleným rozpočtom na rok 2016 predstavuje nárast 8,5 %. V roku 2018 sa výška týchto príjmov predpokladá na úrovni 3,28 mld. eur s medziročným rastom o 5,9 % a v roku 2019 na úrovni 3,5 mld. eur s medziročným rastom 6,5 %.

Poistné platené štátom určené pre zákonom vymedzené kategórie osôb, vrátane ročného zúčtovania, sa na rok 2017 predpokladá v sume 1,29 mld. eur. Na rok 2018 sa poistné platené štátom navrhuje vo výške 1,33 mld. eur a na rok 2019 na úrovni 1,38 mld. eur.

Do súhrnu daňových príjmov verejného zdravotného poistenia sa započítavajú každoročne aj sankcie súvisiace so zdravotným poistením vo výške 1,28 mil. eur. Nedaňové príjmy sa predpokladajú na rok 2017 na úrovni 45,0 mil. eur. V príjmovej časti rozpočtu verejného zdravotného poistenia je započítaný transfer z Ministerstva zdravotníctva SR v ročnej výške 80 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 2017 predpokladajú na úrovni 4,44 mld. eur, čo v porovnaní so schváleným rozpočtom roku 2016 predstavuje nárast o 177,9 mil. eur, t. j. o 4,1 %. Na rok 2018 sa celkové výdavky predpokladajú v objeme 4,67 mld. eur a na rok 2019 v objeme 4,92 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 2017 vychádza z predpokladaného výberu poistného zdravotnými poisťovňami v roku 2016.

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 2017 predpokladá prebytok v sume 7,09 mil. eur, v roku 2018 sa predpokladá prebytok v sume 7,82 mil. eur a v roku 2019 prebytok v sume 17,80 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	2014 S	2015 S	2016 R	2016 OS	2017 N	2018 N	2019 N
Príjmy spolu	210 059	422 582	161 917	413 731	348 264	296 147	247 702
z toho:							
▪ nedaňové príjmy, z toho:	30 415	28 669	29 599	28 340	28 555	28 555	28 605
pokuty, penále a iné	2	0	0	0	0	0	0
administratívne a iné poplatky a platby	0	24	0	40	0	0	0
kapitálové príjmy	0	1	0	0	0	0	0
úroky z domácich pôžičiek	29 722	27 712	29 399	27 500	28 405	28 455	28 505
iné nedaňové príjmy	691	932	200	800	150	100	100
▪ granty a transfery, z toho:	54 904	265 201	25 000	21 362	25 000	25 000	25 000
transfery v rámci VS	54 904	265 201	25 000	21 362	25 000	25 000	25 000
▪ príjmy z transakcií s fin. akt. a pas. (FO), z toho	124 740	128 712	107 318	364 029	294 709	242 592	194 097
zo splácania úverov, pôžičiek, NFV	87 954	100 440	97 201	116 500	115 827	124 828	133 827
zostatok prostriedkov z predch. rokov	36 786	28 272	10 117	247 529	178 882	117 764	60 270
Výdavky spolu	181 787	175 053	157 063	234 849	230 500	235 877	240 154
z toho:							
▪ bežné výdavky	3 699	3 430	4 267	4 149	4 900	5 177	5 454
mzdy	888	1 118	892	1 153	1 153	1 153	1 153
poistné	371	457	346	445	446	445	445
tovary a služby	2 430	1 845	2 979	2 531	3 261	3 559	3 836
bežné transfery	10	10	50	20	40	20	20
▪ kapitálové výdavky	499	336	700	700	600	700	700
obstarávanie kapitálových aktív	499	336	700	700	600	700	700
▪ výdavky z transakcií s fin. akt. a pas., z toho: (FO)	177 589	171 287	152 096	230 000	225 000	230 000	234 000
úvery a účasť na majetku	177 589	171 287	152 096	230 000	225 000	230 000	234 000
Celková bilancia	28 272	247 529	4 854	178 882	117 764	60 270	7 548
vylúčenie finančných operácií	52 849	42 575	44 778	-134 029	-69 709	-12 592	39 903
z toho:							
▪ vylúčenie príjmových FO	-124 740	-128 712	-107 318	-364 029	-294 709	-242 592	-194 097
▪ vylúčenie príjmových FO	177 589	171 287	152 096	230 000	225 000	230 000	234 000
▪ vylúčenie výdavkových FO	708	299	0	300	0	0	0
ostatné úpravy	57	-297	0	0	0	0	0
vylúčenie finančných operácií		-198 509	0	0	0	0	0
Prebytok / schodok (+/-) ŠFRB (ESA 2010)	81 886	91 597	49 632	45 153	48 055	47 678	47 451

Príjmy ŠFRB v roku 2017 predstavujú celkovú výšku 348 mil. eur, pričom transfer zo štátneho rozpočtu je rozpočtovaný vo výške 25,0 mil. eur a vlastné zdroje v sume 323 mil. eur. Vlastné príjmy ŠFRB sa navrhujú najmä zo splácania úverov v sume 116 mil. eur, z úrokov z poskytnutých úverov vo výške 28,4 mil. eur a 179 mil. eur zo zostatku prostriedkov z predchádzajúcich rokov. Rozpočtované príjmy v roku 2017 v porovnaní so schváleným rozpočtom roku 2016 sú vyššie o 186 mil. eur, t. j. o 115 %, a to najmä z dôvodu vyššieho zostatku prostriedkov z predchádzajúcich rokov o 169 mil. eur a príjmov zo splácania úverov o 18,6 mil. eur.

Výdavky ŠFRB v roku 2017 sa rozpočtujú v sume 230 mil. eur a v porovnaní so schváleným rozpočtom roku 2016 sú vyššie o 73,4 mil. eur, teda o 46,8 %, najmä z dôvodu zvýšenia výdavkov na poskytovanie úverov. Z rozpočtovaných výdavkov roku 2017 je čiastka 225 mil. eur vyčlenená na poskytovanie úverov na výstavbu bytov a kúpu bytov, na obnovu bytových domov a na výstavbu zariadení sociálnych služieb. Výdavky v sume 5,49 mil. eur sú rozpočtované na činnosti súvisiace so zabezpečením správy fondu a bankových služieb.

Celkový hotovostný prebytok ŠFRB sa rozpočtuje v roku 2017 v sume 118 mil. eur a oproti schválenému rozpočtu na rok 2016 je vyšší o 113 mil. eur. V metodike ESA 2010 sa na rok 2017 prebytok hospodárenia ŠFRB kvantifikuje v sume 48,1 mil. eur a v porovnaní so schváleným rozpočtom roku 2016 je nižší o 1,58 mil. eur, t. j. o 3,18 %.

4.2. Národný jadrový fond

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

v tis. eur	2014 S	2015 S	2016 R	2016 OS	2017 N	2018 N	2019 N
Príjmy NJF spolu	1 284 876	1 391 234	1 488 196	1 486 801	1 580 905	1 708 950	1 847 365
z toho:							
▪ nedaňové príjmy, z toho:	99 537	97 750	97 455	98 611	100 711	133 600	148 694
úroky z domácich pôžičiek a vkladov	33 420	35 702	36 000	37 156	37 000	38 500	40 040
príspevky od prevádzkovateľov JZ	66 077	62 021	61 455	61 455	63 711	95 100	108 654
poplatky - nakladanie s IRAO	36	21	0	0	0	0	
ostatné príjmy	4	6	0	0	0	0	
▪ granty a transfery, v tom:	80 352	68 355	71 268	65 218	64 079	65 232	66 538
zo ŠR, z toho:	70 352	67 481	71 268	63 818	64 079	65 232	66 538
z MH SR z odvodu od prev. pren. a distr. súst.	70 167	67 335	70 895	63 445	63 699	64 845	66 143
ZRAM neznámeho pôvodu	185	146	373	373	380	387	395
iné granty (dobrovoľný príspev. JAVYS, a.s.)	10 000	874	0	1 400	0	0	0
▪ príjmy z transakcií s fin. akt. a pas., v tom: (FO)	1 104 987	1 225 129	1 319 473	1 322 972	1 416 115	1 510 118	1 632 133
zostatok prostriedkov z predch. rokov	1 104 987	1 225 129	1 319 473	1 322 972	1 416 115	1 510 118	1 632 133
Výdavky NJF spolu	59 747	68 262	50 760	70 686	70 787	76 817	71 864
z toho:							
▪ bežné výdavky, z toho:	55 150	61 641	44 536	68 836	61 909	67 225	66 236
mzdy	184	182	210	210	215	215	215
poistné	160	164	163	166	170	173	175
tovary a služby	337	358	371	348	377	386	384
bežné transfery	54 469	60 937	43 792	68 112	61 147	66 451	65 462
▪ kapitálové výdavky, z toho:	4 597	6 621	6 224	1 850	8 878	9 592	5 628
obstarávanie kapitálových aktív	0	0	2	25	4	4	4
kapitálové transfery	4 597	6 621	6 222	1 825	8 874	9 588	5 624
▪ výdavky z transakcií s fin. akt. a pas. (FO)	0	0	0	0	0	0	0
Celkový prebytok / schodok (+/-) NJF	1 225 129	1 322 972	1 437 436	1 416 115	1 510 118	1 632 133	1 775 501
vylúčenie finančných operácií	-1 104 987	-1 225 129	-1 319 473	-1 322 972	-1 416 115	-1 510 118	-1 632 133
z toho:							
▪ vylúčenie príjmových FO	-1 104 987	-1 225 129	-1 319 473	-1 322 972	-1 416 115	-1 510 118	-1 632 133
ostatné úpravy	-9 472	-1 380	0	-976	0	0	0
Prebytok / schodok (+/-) NJF (ESA 2010)	110 670	96 463	117 963	92 167	94 003	122 015	143 368

Príjmy NJF na rok 2017 v sume 1,58 mld. eur sú oproti schválenému rozpočtu na rok 2016 vyššie o 92,7 mil. eur, t. j. o 6,23 %. Dôvodom medziročného zvýšenia príjmov je najmä nárast zostatku prostriedkov z predchádzajúcich rokov, príjmov od prevádzkovateľov jadrových zariadení a výnosov z vkladov. Príjmy z transferu z Ministerstva hospodárstva SR z odvodov vybraných prevádzkovateľmi prenosovej a distribučných sústav medziročne

klesajú o 7,20 mil. eur 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 2017 v sume 70,8 mil. eur sú oproti schválenému rozpočtu na rok 2016 vyššie o 20,0 mil. eur, t. j. o 39,5 %. Osobné výdavky a výdavky na tovary a služby na rok 2017 sú rozpočtované v zásade na rovnakej úrovni ako v schválenom rozpočte na rok 2016. Bežné a kapitálové transfery na rok 2017 oproti schválenému rozpočtu na rok 2016 rastú o 20,0 mil. eur a budú oprávneným žiadateľom poskytnuté na projekty záverečnej časti jadrovej energetiky v súlade s platnými predpismi, a to najmä na vyradovanie jadrových elektrární vrátane nakladania s rádioaktívnymi odpadmi z tohto vyradovania, ukladanie upravených rádioaktívnych odpadov z vyradovania jadrových elektrární v republikovom úložisku rádioaktívnych odpadov, skladovanie vyhorelého jadrového paliva v samostatných jadrových zariadeniach a ZRAM.

Celkový prebytok rozpočtu NJF na rok 2017 v sume 1,51 mld. eur je oproti schválenému rozpočtu na rok 2016 vyšší o 72,7 mil. eur, t. j. o 5,06 %. Prebytok rozpočtu v metodike ESA 2010 na rok 2017 v sume 94,0 mil. eur je oproti schválenému rozpočtu na rok 2016 nižší o 24,0 mil. eur.

4.3. Environmentálny fond

Prostriedky Environmentálneho fondu (ďalej len „EF“) budú v roku 2017 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 2017 až 2019 je nasledovný:

v tis. eur	2014 S	2015 S	2016 R	2016 OS	2017 N	2018 N	2019 N
Príjmy EF spolu	176 048	272 402	413 952	367 708	486 572	597 313	729 128
z toho:							
▪ daňové príjmy	842	1 018	903	1 050	1 095	1 154	1 228
▪ nedaňové príjmy, z toho:	49 611	117 324	155 365	132 971	155 265	155 265	155 265
z úhrad za vydobyté nerasty	2 250	2 438	2 460	2 460	2 460	2 460	2 460
administ. poplatky a iné poplatky a platby	29 705	30 202	35 366	35 566	35 566	35 566	35 566
príjem z predaja kap.aktív (z emis.kvót), v tom:	17 326	84 425	116 659	94 365	116 659	116 659	116 659
- príjmy z predaja emis. kvót EAU (nové obd.)	11 516	84 425	116 659	94 365	116 659	116 659	116 659
- príjmy z predaja emis. kvót AAU (staré obd.)	5 810	0	0	0	0	0	0
úroky z tuz. úverov, pôžičiek, vkladov a ážio	288	237	770	470	470	470	470
iné nedaňové príjmy	42	22	110	110	110	110	110
▪ transfery v rámci verejnej správy	0	9 999	0	9 516	2 182	0	0
▪ príjmy z transakcií s fin. akt. a pas., z toho: (FO)	125 595	144 062	257 683	224 170	328 030	461 894	593 635
zo splátok tuzem. úverov, pôž. a NFV (FO)	2 482	2 916	2 080	2 350	2 350	2 350	2 350
zost. prostr. z predch. roka (FO)	123 113	141 145	255 603	221 820	325 680	438 544	570 285
Výdavky EF spolu	34 902	50 582	27 028	42 028	48 028	27 028	27 028
z toho:							
▪ bežné výdavky, z toho:	13 724	15 985	5 514	5 514	16 514	5 514	5 514
mzdy	633	719	608	720	720	720	720
odvody	244	273	237	275	275	275	275
tovary a služby (prev. náklady)	263	425	506	506	506	506	506
vrátenie príjmov minulých rokov	1 992	1 826	2 650	2 500	2 500	2 500	2 500
bežné transfery	10 593	12 742	1 513	1 513	12 513	1 513	1 513
▪ kapitálové výdavky, z toho:	18 657	33 328	18 514	33 514	28 514	18 514	18 514
obstarávanie kapitálových aktív	75	87	14	14	14	14	14
kapitálové transfery	18 582	33 240	18 500	33 500	28 500	18 500	18 500
▪ výdavky z trans. s fin. akt. a pas., z toho: (FO)	2 521	1 269	3 000	3 000	3 000	3 000	3 000
úvery, pôžičky a NFV v rámci VS (FO)	2 521	1 269	3 000	3 000	3 000	3 000	3 000
Celková bilancia EF	141 145	221 820	386 924	325 680	438 544	570 285	702 100
vylúčenie finančných operácií	-123 074	-142 792	-254 683	-221 170	-325 030	-437 894	-569 635
z toho:							
▪ vylúčenie príjmových FO	-125 595	-144 062	-257 683	-224 170	-328 030	-440 894	-572 635
▪ vylúčenie výdavkových FO	2 521	1 269	3 000	3 000	3 000	3 000	3 000
ostatné úpravy	-747	1 813	-	-	-	-	-
čas. rozl. príjmu z predaja emis. kvót – nová met. EÚ	-786	-36 745	-	-	-	-	-
Prebytok (+)/schodok (-) EF (ESA 2010)	16 538	44 096	132 240	104 510	113 514	132 391	132 465

Objem príjmov je rozpočtovaný na rok 2017 v celkovej výške 487 mil. eur, ktorý má byť dosiahnutý výlučne z vlastných zdrojov, bez dotácií zo štátneho rozpočtu. Tento objem rastie oproti schválenému rozpočtu roku 2016 o 17,5 %. Dôvodom celkového nárastu príjmov je najmä vyššia úroveň rozpočtovaných príjmov z minulých rokov, ktoré rastú o 27,4 %. 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 2017 navrhujú vo výške 35,6 mil. eur.

Výdavky fondu sú rozpočtované na rok 2017 v celkovej výške 48 mil. eur, čím rastú v porovnaní so schváleným rozpočtom 2016 o 21 mil. eur, teda o 77,7 %. Z uvedeného objemu medziročne rastú bežné transfery o sumu 11 mil. eur a kapitálové transfery na úrovni 10 mil. eur. Dôvodom rastu výdavkov EF je rozpočtovanie prostriedkov na zatepl'ovanie a schémy štátnej pomoci.

Osobné výdavky rastú o 150 tis. eur, v súvislosti s premietnutím valorizácie z roku 2016 do nasledujúcich rokov a tiež na základe skutočného čerpania výdavkov v minulých rokoch. Rozpočet výdavkov určených na správu fondu sa navrhuje vo výške 1,51 mil. eur. Na návratnú podporu ekologických projektov prostredníctvom úverov je určených 3 mil. eur.

Celkový hotovostný prebytok EF sa rozpočtuje v roku 2017 vo výške 439 mil. eur. V metodike ESA 2010 prebytok hospodárenia EF v roku 2017 dosahuje 114 mil. eur, čo predstavuje medziročný pokles o 18,7 mil. eur v porovnaní so schváleným rozpočtom roku 2016.

5. Slovenský pozemkový fond

v tis. eur	2014 S	2015 S	2016 R	2016 OS	2017 N	2018 N	2019 N
Príjmy SPF spolu	53 230	59 368	24 062	60 739	33 062	24 049	23 946
z toho:							
▪ nedaňové príjmy, z toho:	33 818	34 111	24 062	25 492	26 158	24 049	23 946
príjmy z podnikania a z vlast. majetku	14 484	15 388	12 683	12 883	13 560	13 265	13 265
admin. popl. a iné popl. a platby	85	66	160	160	160	160	160
kapitálové príjmy	18 269	17 570	10 529	11 879	12 031	10 371	10 311
úroky z tuz. úverov, pôž., NFV	353	548	190	270	164	110	110
iné nedaňové príjmy	627	539	500	300	243	143	100
▪ príjmy z trans. s fin. akt. a pas.(FO), z toho:	19 412	25 257	0	35 247	6 904	0	0
príjmy z predaja maj. účasti (FO)	0	0	0	0	0	0	0
príjmy z privatizácie (FO)	159	21	0	0	0	0	0
prostriedky z predch. rokov (FO)	6 941	10 022	0	10 247	6 904	0	0
iné príjmové FO	12 312	15 214	0	25 000	0	0	0
Výdavky SPF spolu	19 475	39 752	15 948	22 588	27 075	14 855	14 792
z toho:							
▪ bežné výdavky, z toho:	15 584	33 751	15 527	18 027	26 608	14 380	14 315
mzdy a odvody	5 139	5 224	5 404	5 404	5 653	5 653	5 653
tovary a služby	4 195	3 679	4 416	8 916	5 600	5 160	5 091
bežné transfery (reštit. a fin. náhrady)	6 250	24 848	5 707	3 707	15 355	3 567	3 571
▪ kapitálové výdavky	296	430	421	561	467	475	477
▪ ostatné výdavkové finančné operácie (FO)	3 595	5 571	0	4 000	0	0	0
Celková bilancia SPF	33 755	19 616	8 114	38 151	5 987	9 194	9 154
vylúčenie finančných operácií	-15 817	-19 686	0	-31 247	-6 904	0	0
z toho:							
▪ vylúčenie príjmových (FO)	-19 412	-25 257	0	-35 247	-6 904	0	0
▪ vylúčenie výdavkových (FO)	3 595	5 571	0	4 000	0	0	0
ostatné úpravy	-1 281	4 795	0	-1 829	0	0	0
Prebytok (+)/schodok (-) SPF (ESA 2010)	16 657	4 725	8 114	5 075	-917	9 194	9 154

Celkové príjmy Slovenského pozemkového fondu (ďalej len „SPF“) na rok 2017 sú rozpočtované v sume 33 062 tis. eur. V porovnaní so schváleným rozpočtom na rok 2016 sú vyššie o 9 000 tis. eur, čo predstavuje nárast o 137,4 %. Dôvodom zvýšenia sú kapitálové príjmy, ktoré sú vyššie o 1 502 tis. eur (14,3 %), príjmy z prenajatých pozemkov a z vlastníctva majetku sú vyššie o 877 tis. eur (6,9 %) a zapojenie prostriedkov z predchádzajúcich rokov v objeme 6 904 tis. eur. Kapitálové príjmy z predaja fondom spravovaných pozemkov v objeme 12 011 tis. eur sú v porovnaní so schváleným rozpočtom na rok 2016 vyššie o 1 511 tis. eur (14,4 %). Príjmy za nájomné zo spravovaných pozemkov v objeme 13 500 tis. eur sú v porovnaní so schváleným rozpočtom na rok 2016 vyššie o 882 tis. eur (7,0 %), pri nezmenenej ročnej sadzbe nájomného 2,2 % z hodnoty prenajímanej pôdy z prenajatých pozemkov od 1. septembra 2013.

Celkové výdavky SPF rozpočtované na rok 2017 v sume 27 075 tis. eur sú v porovnaní so schváleným rozpočtom na rok 2016 vyššie o 11 127 tis. eur (69,8 %).

Dominantné postavenie v rámci rozpočtovaných výdavkov majú objemom 26 608 tis. eur bežné výdavky, ktorých financovanie pre SPF vyplýva z príslušných právnych predpisov upravujúcich jeho postavenie a činnosti. Ide o výdavky určené na zabezpečenie financovania činnosti SPF, plnenia reštitučných nárokov oprávnených osôb a usporiadania vlastníctva k pozemkom. V porovnaní so schváleným rozpočtom na rok 2016 sú bežné výdavky vyššie o 11 081 tis. eur (71,4 %). Na rok 2017 výdavky na mzdy a odvody rozpočtované v objeme 5 653 tis. eur sú v porovnaní so schváleným rozpočtom na rok 2016 vyššie o 249 tis. eur, najmä z titulu nárastu agendy súvisiacej s výstavbou diaľnic a rýchlostných komunikácií. Tovary a služby sú v porovnaní so schváleným rozpočtom na rok 2016 vyššie o 1 184 tis. eur (26,8 %), hlavne z dôvodu vyšších výdavkov na rutinnú a štandardnú údržbu a výdavkov na špeciálne služby za právne služby advokátskym kanceláriám, pritom výdavky na ROEPy mierne klesajú. Bežné transfery sú v porovnaní so schváleným rozpočtom na rok 2016 vyššie o 9 648 tis. eur (169,0 %). Transfer MPRV SR na zabezpečenie projektov pozemkových úprav v objeme 1 500 tis. eur dosahuje rozpočtovanú úroveň roka 2016. Zároveň sa rozpočtuje transfer pre MPRV SR na zabezpečenie ostatných úloh rezortu v objeme 10 096 tis. eur. Výdavky na náhrady v zriadených záhradkových osadách sú v roku 2017 rozpočtované vo výške 3 500 tis. eur, čo je v porovnaní so schváleným rozpočtom na rok 2016 zníženie o 500 tis. eur. Kapitálové výdavky rozpočtované v objeme 467 tis. eur sú v porovnaní so schváleným rozpočtom na rok 2016 vyššie o 46 tis. eur (10,9 %), a sú smerované do nevyhnutnej obnovy administratívnych budov v správe fondu a minimálnej obnovy vozového parku a obnovy výpočtovej techniky a softvéru.

V roku 2017 sa rozpočtuje schodok v metodike ESA 2010 vo výške 917 tis. eur, v roku 2018 sa predpokladá prebytok v metodike ESA 2010 na úrovni 9 194 tis. eur a v roku 2019 na úrovni 9 154 tis. eur.

6. MH Manažment, a. s.

v tis. eur	2014 S	2015 S	2016 R	2016 OS	2017 N	2018 N	2019 N
Príjmy MHM, a. s. (FNM SR) spolu	369 793	894 280	36 722	40 065	30 017	25 932	22 757
z toho:							
▪ ostatné nedaňové príjmy (úroky a iné príjmy)	1 251	103	23	31	30	28	27
▪ príjmy z dividend	266 032	8 872	47	729	17	17	17
▪ príjmy z transakcií s fin. akt. a pas., z toho: (FO)	102 510	885 305	36 652	39 305	29 970	25 887	22 713
príjmy z privatizácie (FO)	1	800 009	0	0	0	0	0
ostatné finančné operácie (FO)	25	41	0	47	0	0	0
prostriedky z predchádzajúcich rokov (FO)	102 484	85 255	36 652	39 258	29 970	25 887	22 713
Výdavky MHM, a. s. (FNM SR) spolu	284 538	855 022	10 095	10 095	4 130	3 219	2 777
z toho:							
▪ transfer do ŠFA	266 027	808 872	47	47	17	17	17
▪ výdavky na činnosť MHM, a. s. (FNM SR)	1 900	1 806	1 665	1 665	1 665	1 665	1 665
▪ úhrada záväzkov z rozhodnutí o privatizácii a priv. projektov	1 440	27 808	772	2 823	695	579	569
▪ výdavky spojené s reštitučnými nárokmi	0	210	764	264	0	0	0
▪ úhrada nákladov v dôsl. odstúp.od zmluvy (len FNM SR)	3 521	6 919	45				
▪ úhrada nákladov spojených s bezodpl. prevodom CP od FO	8 604	7 789	6 500	4 483	1 420	700	380
▪ úhrada nákladov spojených s ukonč. činnosti (len FNM SR)	2 884	1 513	0				
▪ úhrada záväzkov z ručenia (FNM SR §15 a §30)	0	0	0	0	0	0	0
▪ ostatné	2	1	3	514	1	1	1
▪ splátka dlhopisov MHM, a. s. (FNM SR), v tom:	160	104	299	299	332	257	145
úrok	32	23	43	43	43	43	37
istina (FO)	96	80	133	133	133	133	83
daň	1	1	1	1	1	1	1
poplatok	31	0	122	122	155	80	24
▪ účasť na majetku a iné FO (FO)	0	0	0	0	0	0	0
▪ ostatné výdavkové fin. operácie (FO)	0	0	0	0	0	0	0
Celková bilancia MHM, a. s. (FNM SR)	85 255	39 258	26 627	29 970	25 887	22 713	19 980
vylúčenie finančných operácií	-102 414	-885 225	-36 519	-39 172	-29 837	-25 754	-22 630
z toho:							
▪ vylúčenie príjmových (FO)	-102 510	-885 305	-36 652	-39 305	-29 970	-25 887	-22 713
▪ vylúčenie výdavkových (FO)	96	80	133	133	133	133	83
medziročná zmena stavu pohľadávok a záväzkov	-183 568	0	0	0	0	0	0
ostatné úpravy	-16 042	-3 491	0	-65	0	0	0
Prebytok (+)/schodok (-) MHM, a. s. (FNM SR) (ESA 2010)	-216 769	-849 458	-9 892	-9 267	-3 950	-3 041	-2 650

MH Manažment, a. s. (ďalej „MHM, a. s.“) je podľa zákona č. 375/2015 Z. z. o zrušení Fondu národného majetku Slovenskej republiky a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov právnym nástupcom Fondu národného majetku SR (ďalej „FNM SR“). MHM, a. s. vstupuje do všetkých práv a povinností FNM SR vyplývajúcich z právnych vzťahov, ktorých účastníkom bol FNM SR.

Príjmy MHM, a. s. sú na rok 2017 rozpočtované v sume 30 017 tis. eur, čo predstavuje pokles oproti schválenému rozpočtu na rok 2016 o 18,3 %. Príjem MHM, a. s. z dividend sa v roku 2017 predpokladá vo výške 17,3 tis. eur, čo je oproti schválenému rozpočtu na rok 2016 menej o 30,0 tis. eur. V návrhu rozpočtu na roky 2017 až 2019 sú rozpočtované iba riadne dividendy. Predpokladá sa, že všetky príjmy z dividend budú v rokoch 2017 až 2019 transferované prostredníctvom štátnych finančných aktív do príjmov štátneho rozpočtu.

Výdavky MHM, a. s. sú na rok 2017 rozpočtované v sume 4 130 tis. eur. V porovnaní so schváleným rozpočtom na rok 2016 dochádza v roku 2017 k poklesu celkového objemu výdavkov o 59,1 %. Výdavky spojené s činnosťou MHM, a. s. sú rozpočtované na úrovni schváleného rozpočtu na rok 2016, a to vo výške 1 665 tis. eur. Výdavky spojené s prevodom cenných papierov od fyzických osôb na MHM, a. s. sú nižšie oproti schválenému rozpočtu na rok 2016 o 5 080 tis. eur. Tento pokles je daný skutočnosťou, že projekt bezodplatného prevodu cenných papierov od fyzických osôb na MHM, a. s. skončil 30. 6. 2016 a v návrhu rozpočtu na roky 2017 až 2019 sa počíta len s dobiehajúcimi platbami. Rozpočet MHM, a. s. zahŕňa aj výdavky na splátku dlhopisov v pôsobnosti MHM, a. s., čím sa MHM, a. s. podieľa na znižovaní verejného dlhu.

Celkový hotovostný prebytok hospodárenia MHM, a. s. sa na rok 2017 predpokladá vo výške 25 887 tis. eur, na rok 2018 vo výške 22 713 tis. eur a na rok 2019 vo výške 19 980 tis. eur, pričom v metodike ESA 2010 sa predpokladá schodok v roku 2017 na úrovni 3 950 tis. eur, v roku 2018 na úrovni 3 041 tis. eur a v roku 2019 na úrovni 2 650 tis. eur.

7. Slovenská konsolidačná, a. s.

v tis. eur	2014 S	2015 S	2016 R	2016 OS	2017 N	2018 N	2019 N
Príjmy SK, a. s. spolu	58 229	59 698	63 916	60 389	61 221	63 309	63 150
z toho:							
▪ nedaňové príjmy	13 829	10 246	15 155	11 315	12 066	12 615	12 295
príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku	41	28	40	37	25	25	25
kapitálové príjmy	0	0	0	22	0	0	0
úroky z tuzemských úverov, pôžičiek, NFV	40	7	15	7	7	7	7
ostatné príjmy	13 748	10 211	15 100	11 249	12 034	12 583	12 263
▪ príjmy z transakcií s fin. akt. a pas., z toho: (FO)	44 400	49 452	48 761	49 074	49 155	50 694	50 855
príjmy zo splácania istín pohľadávok (FO)	1 646	1 470	0	20	0	0	0
prostriedky z predchádzajúcich rokov (FO)	42 345	47 443	48 761	48 861	49 155	50 694	50 855
odplata za postúpenú pohľadávku (FO)	409	539	0	193	0	0	0
Výdavky SK, a. s. spolu	10 770	10 835	10 637	11 234	10 527	12 454	13 051
z toho:							
▪ bežné výdavky na správne činnosti úradu	10 684	10 622	10 337	10 531	10 364	12 352	12 960
mzdy, platy, služ. príjmy a ost. os. vyrovnania	4 186	4 281	4 762	4 562	5 072	5 178	5 178
poistné a príspevok do poisťovní	1 460	1 494	1 661	1 575	1 770	1 807	1 807
tovary a služby	5 011	4 781	3 702	4 020	3 426	5 183	5 734
z toho: dividendy	1 477	2 644	2 115	2 221	1 964	3 748	4 370
bežné transfery	27	66	212	374	95	184	241
▪ kapitálové výdavky	86	210	300	695	160	100	90
obstarávanie kapitálových aktív	86	210	300	695	160	100	90
▪ výdavky z trans. s fin. aktívami a pasívami (FO)	0	3	0	8	4	2	1
Celkový prebytok/schodok SK, a. s.	47 459	48 863	53 279	49 155	50 694	50 855	50 099
- vylúčenie finančných operácií	-44 400	-49 449	-48 761	-49 066	-49 151	-50 692	-50 854
▪ vylúčenie príjmových FO	-44 400	-49 452	-48 761	-49 074	-49 155	-50 694	-50 855
▪ vylúčenie výdavkových FO	0	3	0	8	4	2	1
medziročná zmena stavu pohľadávok a záväzkov	-4 387	-280	0	-299	0	0	0
ostatné úpravy	409	536	0	185	0	0	0
Prebytok (+)/schodok (-) SK, a. s. (ESA 2010)	-919	-330	4 518	-25	1 543	163	-755

Celkové príjmy Slovenskej konsolidačnej, a. s. (ďalej len „SK, a. s.“) sa rozpočtujú v roku 2017 vo výške 61 221 tis. eur, z toho nedaňové príjmy predstavujú sumu 12 066 tis. eur. Oproti schválenému rozpočtu na rok 2016 klesajú celkové príjmy o 4,2 %, a to pri poklese nedaňových príjmov o 20,4 %. Najvýznamnejším zdrojom nedaňových príjmov sú

ostatné príjmy vo výške 12 034 tis. eur, ktoré sú v porovnaní so schváleným rozpočtom na rok 2016 nižšie o 3 066 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. SK, a. s. očakáva v roku 2017 nižšie príjmy z realizácie pohľadávok, keďže časová realizácia postupovania pohľadávok štátu do SK, a. s. podľa novely zákona č. 374/2014 Z. z. o pohľadávkach štátu sa líši oproti pôvodným predpokladom. SK, a. s. neuvažuje s postupovaním pohľadávok na tretie osoby.

Výdavky SK, a. s. sa rozpočtujú na rok 2017 vo výške 10 527 tis. eur a sú tvorené prevažne bežnými výdavkami určenými na činnosť spoločnosti a na výplatu dividend akcionárovi. V roku 2017 dochádza v porovnaní so schváleným rozpočtom na rok 2016 k poklesu celkových výdavkov o 1,0 %. SK, a. s. predpokladá v roku 2017 výplatu dividend vo výške 1 964 tis. eur, čo predstavuje medziročný pokles o 151 tis. eur, t. j. o 7,1 %. Kapitálové výdavky klesajú v roku 2017 v porovnaní so schváleným rozpočtom na rok 2016 o 140 tis. eur, t. j. o 46,7 %.

Celkový prebytok SK, a. s. na hotovostnej báze je rozpočtovaný v roku 2017 na úrovni 50 694 tis. eur, v roku 2018 na úrovni 50 855 tis. eur a v roku 2019 na úrovni 50 099 tis. eur, pričom v metodike ESA 2010 sa predpokladá celkový prebytok v roku 2017 vo výške 1 543 tis. eur, v roku 2018 vo výške 163 tis. eur a v roku 2019 sa predpokladá schodok vo výške 755 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 2017 až 2019 je v porovnaní s predchádzajúcimi rokmi nasledovný:

v tis. eur	2014 S	2015 S	2016 R	2016 OS	2017 N	2018 N	2019 N
Príjmy ÚDZS spolu	43 144	41 997	43 149	46 400	43 625	45 013	46 946
Nedaňové príjmy	866	945	815	757	815	815	815
Granty a transfery	20 507	17 215	18 096	18 400	18 332	18 796	19 750
Zo ŠR - MZ SR na DRG	1 042	0	0	0	0	0	0
EU na DRG	2 366	42	0	162	0	0	0
Spolufinancovanie na DRG	278	5	0	19	0	0	0
Zo zdravotných poisťovní	16 810	17 165	18 096	18 079	18 332	18 796	19 750
Zahraničné granty bežné od medzinárod. org.	11	3	0	140	0	0	0
Príjmy z transakcií s fin. akt. a pas., v tom: (FO)	21 771	23 837	24 238	27 243	24 478	25 402	26 381
Zostatok prostriedkov z predch. rokov	21 771	23 837	24 238	27 243	24 478	25 402	26 381
Výdavky ÚDZS spolu	19 306	14 754	18 665	21 922	18 223	18 632	19 600
Bežné výdavky	18 303	14 209	17 352	17 171	16 266	16 647	17 541
Mzdy, platy, služobné príjmy	6 376	6 710	7 266	7 266	7 411	7 559	7 862
Poistné a príspevok do ZP	2 372	2 403	2 540	2 540	2 591	2 643	2 748
Tovary a služby	9 463	4 998	7 436	7 255	6 154	6 335	6 821
Bežné transfery	92	98	110	110	110	110	110
Kapitálové výdavky, v tom:	1 003	545	1 313	4 501	1 957	1 985	2 059
Obstarávanie kapitálových aktív	1 003	545	1 313	4 501	1 957	1 985	2 059
Výdavky z transakcií s fin. akt. a pas. (FO)	0	0	0	250	0	0	0
Celkový prebytok/schodok (+/-) ÚDZS	23 838	27 243	24 484	24 478	25 402	26 381	27 346
Vylúčenie finančných operácií	-21 771	-23 837	-24 238	-27 243	-24 478	-25 402	-26 381
Vylúčenie príjmových FO	21 771	-23 837	-24 238	-27 243	-24 478	-25 402	-26 381
Vylúčenie výdavkových FO	0	0	0	250			
Medziročná zmena stavu pohľadávok	380	-1071	0	-14	0	0	0
Medziročná zmena stavu záväzkov	-116	-45	0	16	0	0	0
ostatné úpravy	-105	-191	0	0	0	0	0
Prebytok/schodok (+/-) ÚDZS (ESA 2010)	2 226	2 099	246	-2 513	924	979	965

Celkové príjmy úradu sú v roku 2017 rozpočtované vo výške 43,6 mil. eur s medziročným rastom o 1,10 % oproti schválenému rozpočtu na rok 2016. Na rok 2018 sa celkové príjmy predpokladajú v objeme 45,0 mil. eur s medziročným rastom o 3,18 % a na rok 2019 v objeme 46,9 mil. eur, čo predstavuje 4,29 % 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 2017 sa predpokladá vo výške 18,3 mil. eur s medziročným rastom 1,30 %, v roku 2018 vo výške 18,8 mil. eur s medziročným rastom o 2,53 % a v roku 2019 v sume 19,7 mil. eur s medziročným rastom o 5,08 %.

Medzi príjmové finančné operácie patrí zostatok prostriedkov z predchádzajúcich rokov. Na rok 2017 je rozpočtovaný vo výške 24,5 mil. eur, a okrem predpokladaného prevodu príspevku zo zdravotných poisťovní vo výške 18,1 mil. eur, pozostáva aj z objemu nevyčerpaných prostriedkov z predchádzajúcich rokov vo výške 6,4 mil. eur. Zostatok

prostriedkov z predchádzajúcich rokov zohľadňuje očakávanú skutočnosť hospodárenia úradu na rok 2016.

Nedaňové príjmy súvisiace s činnosťou úradu sú rozpočtované na rok 2017 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 2016.

Celkové výdavky úradu na rok 2017 sa predpokladajú vo výške 18,2 mil. eur s medziročným poklesom o 0,4 mil. eur, t. j. 2,3 % oproti schválenému rozpočtu na rok 2016, pričom sa predpokladá aj použitie nevyčerpaných prostriedkov z predchádzajúcich rokov.

V rámci bežných výdavkov je vyčlenená na rok 2017 suma 7,4 mil. eur na osobné výdavky, ktoré predstavujú oproti úrovni schváleného rozpočtu na rok 2016 nárast o 2 %. Tovary a služby na rok 2017 sa rozpočtujú v sume 6,1 mil. eur, čo predstavuje pokles o 1,2 mil. eur, t. j. o 17,2 % oproti schválenému rozpočtu na rok 2016. Kapitálové výdavky na rok 2017 v sume 1,96 mil. eur medziročne rastú o 644 tis. eur, čo je rast o 49,1 %. Zdroje sú vyčlenené prioritne na dobudovanie a rozširovanie informačného systému a vybavenie pracovísk a ich laboratórií potrebnou prístrojovou technikou a dokončenie rekonštrukcie budovy v Košiciach.

Na rok 2018 sa celkové výdavky predpokladajú v objeme 18,6 mil. eur s medziročným nárastom o 409 tis. eur, t. j. o 2,2 %. V roku 2019 sa celkové výdavky predpokladajú v objeme 19,6 mil. eur s medziročným rastom o 968 tis. eur, t. j. o 5,2 %.

Celkový hotovostný prebytok úradu sa v roku 2017 predpokladá v sume 25,4 mil. eur, v roku 2018 v sume 26,4 mil. eur a v roku 2019 v sume 27,3 mil. eur. V metodike ESA 2010 je rozpočtovaný prebytok hospodárenia úradu v roku 2017 vo výške 924 tis. eur, v roku 2018 sa predpokladá prebytok vo výške 979 tis. eur a v roku 2019 vo výške 965 tis. eur.

9. Verejné vysoké školy

Z prostriedkov štátneho rozpočtu budú financované akreditované študijné programy a prevádzka verejných vysokých škôl (ďalej len „VVS“), 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 2017 až 2019 sú zohľadnené výdavky, ktoré pozostávajú z vlastných zdrojov VVS a výdavkov štátneho rozpočtu.

Vývoj príjmovej a výdavkovej časti rozpočtu verejných vysokých škôl na roky 2017 až 2019 je nasledovný:

v tis. eur	2014 S	2015 S	2016 R	2016 OS	2017 N	2018 N	2019 N
Príjmy VVŠ spolu	1 031 143	1 291 096	898 430	1 009 789	936 038	981 389	976 547
z toho:							
• nedaňové príjmy, z toho:	189 426	223 548	158 926	204 218	163 625	163 625	163 625
príjmy z podnikania a vlastníctva majetku	8 741	11 083	920	10 485	920	920	920
administratívne poplatky a iné poplatky	131 359	134 569	110 699	136 516	109 699	109 699	109 699
kapitálové príjmy	2 780	2 772	3 300	6 191	3 000	3 000	3 000
úroky z tuzemských úverov, pôžičiek, NFV	19	12	7	7	6	6	6
iné nedaňové príjmy	46 527	75 112	44 000	51 019	50 000	50 000	50 000
• granty a transfery	602 228	828 692	475 375	580 658	577 716	623 380	618 851
tuzemské transfery a granty	587 652	809 973	475 375	565 658	577 716	623 380	618 851
zo štátneho rozpočtu	580 602	801 493	474 939	559 628	577 416	623 080	618 551
• príjmy z transakcií s fin. akt. a pas., v tom: (FO)	239 472	236 536	264 129	223 681	194 697	194 384	194 071
zostatok prostriedkov z predch. rokov	239 472	236 536	264 129	223 681	194 697	194 384	194 071
• prijaté úvery, pôžičky a NFV	17	2 320	0	1 232	0	0	0
Výdavky VVŠ spolu	795 686	1 067 415	634 417	815 092	741 654	787 318	782 789
z toho:							
• bežné výdavky, v tom:	680 075	723 526	610 480	778 617	679 152	709 091	704 562
mzdy	273 410	277 689	260 011	306 104	288 474	308 207	305 007
poistné	98 409	98 435	90 211	105 060	100 095	104 195	103 695
tovary a služby	231 663	270 089	188 932	294 906	222 128	227 860	227 312
bežné transfery	76 593	77 303	71 309	72 531	68 421	68 795	68 514
splácanie úrokov a ostatné platby	0	10	17	17	34	34	34
• kapitálové výdavky	115 584	343 762	23 720	33 999	62 011	77 736	77 736
• výdavky z transakcií s fin. akt. a fin. pas. (FO)	27	127	217	2 475	491	491	491
Celková bilancia VVŠ	235 457	223 681	264 013	194 697	194 384	194 071	193 758
vylúčenie finančných operácií	-239 463	-238 729	-263 912	-222 438	-194 206	-193 893	-193 580
z toho:							
• vylúčenie príjmových FO	-239 472	-236 536	-264 129	-223 681	-194 697	-194 384	-194 071
• vylúčenie príjmových FO	-17	-2 320	0	-1 232	0	0	0
• vylúčenie výdavkových FO	27	127	217	2 475	491	491	491
ostatné úpravy	-11 596	13 658	0	-1 662	0	0	0
Prebytok (+)/ schodok (-) VVŠ (ESA 2010)	-15 602	-1 390	101	-29 403	178	178	178

*v skutočnostiach rokov 2014, 2015 a očakávanej skutočnosti roku 2016 sú zahrnuté aj príjmy a výdavky z podnikateľskej činnosti, ktoré sa nerozpočtujú

Celkové príjmy VVŠ na rok 2017 sa rozpočtujú v sume 936 mil. eur, čo predstavuje oproti schválenému rozpočtu roku 2016 nárast o 37,6 mil. eur, t. j. o 4,19 %. Rozpočet VVŠ v príjmovej časti je tvorený z vlastných príjmov, z prostriedkov štátneho rozpočtu a zo zostatku prostriedkov z predchádzajúcich rokov.

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 kontraktachného výskumu, z ďalšieho vzdelávania a zo zabezpečenia ubytovania a stravovania. V rokoch 2017 až 2019 sa predpokladá, že každoročne dosiahnu objem 164 mil. eur.

V nedaňových príjmoch je zaznamenaný nárast v iných nedaňových príjmoch o 6,0 mil. eur. Pokles nedaňových príjmov je v administratívnych poplatkoch a iných poplatkoch a platbách o 1,0 mil. eur (školné za externú formu štúdia, poplatky za štúdium v cudzom jazyku, atď.), v kapitálových príjmoch o 300 tis. eur a v úrokoch z tuzemských

úverov a pôžičiek o 1,24 tis. eur oproti schválenému rozpočtu roku 2016. V príjmoch z podnikania a vlastníctva majetku je zachovaná úroveň schváleného rozpočtu roku 2016.

Celkové transfery oproti schválenému rozpočtu roku 2016 rastú o 102 mil. eur. Na raste zdrojov sa podieľajú transfery zo štátneho rozpočtu, ako aj prostriedky zo štrukturálnych fondov a spolufinancovania.

Bežný transfer pre VVŠ na rok 2017 rastie oproti schválenému rozpočtu roku 2016 o 64,4 mil. eur, t. j. 13,8 %, z toho zo štátneho rozpočtu o 28,6 mil. eur a zo zdrojov EÚ a prostriedkov štátneho rozpočtu na spolufinancovanie z OP Ľudské zdroje – Vzdelávanie a OP Výskum a inovácie o 35,9 mil. eur. Kapitálový transfer medziročne rastie o 37,9 mil. eur, t. j. o 408,5 %, z toho zo zdrojov EÚ a spolufinancovania o 37,7 mil. eur a kapitálový transfer zo štátneho rozpočtu o 0,18 mil. eur.

VVŠ bude poskytnutý transfer z Fondu na podporu umenia na roky 2017 až 2019 každoročne v sume 300 tis. eur na umeleckú tvorbu.

Zdroje získané na základe úspešnosti v súťažiach na projekty financované prostredníctvom Agentúry na podporu výskumu a vývoja a zo sekcie vysokých škôl, vedy a výskumu MŠVVŠ SR sú navrhované v rámci bežných a kapitálových transferov zo štátneho rozpočtu vo výške 8,98 mil. eur na rok 2017, na rok 2018 v sume 9,58 mil. eur a na rok 2019 v sume 8,78 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 2017 celkovo rastú oproti schválenému rozpočtu roku 2016 o 107 mil. eur, čo predstavuje 16,9 %. Rast výdavkov v jednotlivých kategóriách je z dôvodu vyššej alokácie prostriedkov zo štátneho rozpočtu na valorizáciu plátov vysokoškolských zamestnancov a zdrojov zo štrukturálnych fondov a spolufinancovania.

Bežné výdavky na rok 2017 rastú oproti schválenému rozpočtu roku 2016 o 68,7 mil. eur. Nárast súvisí s 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 nárast v roku 2017 oproti schválenému rozpočtu roku 2016 o 38,3 mil. eur, t. j. o 11,0 %. Zvýšenie celkových osobných výdavkov pre VVŠ je z dôvodu alokácie prostriedkov štátneho rozpočtu na valorizáciu plátov zamestnancov vysokých škôl (dopočet z roku 2016 zamestnancov VVŠ a zvýšenie o 6 % od 1. 9. 2016 pre učiteľov vysokých škôl), vrátane prostriedkov zo štrukturálnych fondov a spolufinancovania.

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 2017 oproti schválenému rozpočtu roku 2016 rastú o 33,2 mil. eur, t. j. o 17,6 %. Na náraste sa podieľajú prostriedky štátneho rozpočtu, štrukturálnych fondov, vrátane spolufinancovania, prostriedky zo štátneho rozpočtu ako aj vlastné zdroje.

Bežné transfery klesajú oproti schválenému rozpočtu roku 2016 o 2,89 mil. eur, t. j. o 4,05 % z dôvodu nižšej alokácie 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 2017 oproti schválenému rozpočtu roku 2016 rastú o 38,3 mil. eur, t. j. o 161 % z dôvodu zvýšenia rozpočtu prostriedkov Európskej únie, vrátane spolufinancovania zo štátneho rozpočtu. Zároveň rastú aj kapitálové výdavky štátneho rozpočtu o 180 tis. eur oproti schválenému rozpočtu roku 2016. Kapitálové výdavky sú určené na riešenie infraštruktúry verejných vysokých škôl vrátane rekonštrukcií budov.

Celkový hotovostný prebytok verejných vysokých škôl sa každoročne v rokoch 2017 až 2019 predpokladá vo výške 194 mil. eur. V metodike ESA 2010 je rozpočtovaný prebytok hospodárenia v rokoch 2017 až 2019 každoročne vo výške 178 tis. eur.

10. Príspevkové organizácie v pôsobnosti štátu, obcí a VÚC

Do návrhu rozpočtu verejnej správy na roky 2017 až 2019 sa započítavajú aj návrhy rozpočtov príspevkových organizácií, ktoré sú v súlade s jednotnou metodikou, platnou pre Európsku úniu, zaradené do sektora verejnej správy. Zaradovanie subjektov verejnej správy do príslušných sektorov ekonomiky, ako aj plnenie podmienok pre zaradovanie subjektov do sektora verejnej správy, je v pôsobnosti Štatistického úradu SR v súlade so zákonom č. 540/2001 Z. z. o štátnej štatistike.

Vývoj príjmovej a výdavkovej časti rozpočtu príspevkových organizácií sektora verejnej správy na roky 2017 až 2019 je nasledovný:

v tis. eur	2014 S	2015 S	2016 R	2016 OS	2017 N	2018 N	2019 N
Príjmy PO spolu	965 730	1 147 893	781 622	962 055	842 511	852 748	829 258
▪ nedaňové príjmy	184 896	247 554	180 699	180 599	173 951	175 393	175 310
▪ granty a transfery	747 319	869 005	573 979	754 512	625 814	640 559	618 952
▪ príjmové finančné operácie	33 515	31 334	26 944	26 944	42 746	36 796	34 996
Výdavky PO spolu	923 862	1 120 075	756 045	936 378	811 213	820 808	797 618
▪ bežné výdavky	821 471	870 333	729 378	868 900	770 907	775 180	781 114
▪ kapitálové výdavky	101 601	249 025	26 667	67 178	40 006	45 328	16 204
▪ výdavky z transakcií s fin. akt. a pasívami	790	717	0	300	300	300	300
Celkový prebytok PO	41 868	27 818	25 577	25 677	31 298	31 940	31 640
<i>vylúčenie finančných operácií</i>	<i>-32 725</i>	<i>-30 617</i>	<i>-26 944</i>	<i>-26 644</i>	<i>-42 446</i>	<i>-36 496</i>	<i>-34 696</i>
▪ vylúčenie príjmových FO	-33 515	-31 334	-26 944	-26 944	-42 746	-36 796	-34 996
▪ vylúčenie výdavkových FO	790	717	0	300	300	300	300
<i>medziročná zmena stavu pohľadávok</i>	<i>2 279</i>	<i>-7 002</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>medziročná zmena stavu záväzkov</i>	<i>-21 056</i>	<i>20 475</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>ostatné úpravy</i>	<i>-53</i>	<i>-498</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Prebytok (+)/schodok(-) PO (ESA 2010)	-9 687	10 176	-1 367	-967	-11 148	-4 556	-3 056

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

Do sektora verejnej správy je zaradených 94 príspevkových organizácií v pôsobnosti štátu a 523 príspevkových organizácií v pôsobnosti obcí a VÚC.

Zhoršenie hospodárenia príspevkových organizácií v roku 2017 súvisí s návrhom rozpočtu Bytovej agentúry rezortu ministerstva obrany - BARMO, ktorá predpokladá použiť zostatok prostriedkov z predchádzajúcich rokov v sume 14 mil. eur na rekonštrukciu spravovaného bytového fondu.

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 SAV (28), v pôsobnosti ministerstva kultúry (23), v pôsobnosti ministerstva životného prostredia (8) a v pôsobnosti ministerstva vnútra (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 učilišťa, stredné odborné školy a pod.).

11. Rozhlas a televízia Slovenska

Rozhlas a televízia Slovenska (ďalej len „RTVS“) je verejnoprávna inštitúcia, ktorá poskytuje službu verejnosti v oblasti rozhlasového vysielania a televízneho vysielania. RTVS bola zriadená 1. januára 2011 zákonom č. 532/2010 Z. z. 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 2017 až 2019 je nasledovný:

v tis. eur	2014 S	2015 S	2016 R	2016 OS	2017 N	2018 N	2019 N
Príjmy RTVS spolu	120 711	130 265	121 989	134 793	115 122	115 290	115 458
▪ daňové príjmy	71 128	75 183	74 664	78 580	78 239	78 239	78 239
▪ nedaňové príjmy, v tom:	5 348	6 997	4 804	13 729	5 653	5 653	5 653
príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku	231	249	240	228	230	230	230
administratívne a iné poplatky a platby	5 079	6 373	4 548	6 502	5 408	5 408	5 408
poplatky a platby z nepriem. predaja a služieb	5 012	6 360	4 548	6 502	5 408	5 408	5 408
kapitálové príjmy	5	300	0	1 192	0	0	0
úroky z tuz. úverov, pôžičiek, návr.fin.výpomocí	2	2	3	5	2	2	2
iné nedaňové príjmy	31	73	14	5 802	13	13	13
▪ granty a transfery, z toho:	28 864	33 069	26 000	26 315	26 000	26 000	26 000
tuzemské bežné granty a transfery, v tom:	23 830	26 472	23 000	24 813	23 000	23 000	23 000
tuzemské granty	1	0	0	0	0	0	0
bežné transfery zo štátneho rozpočtu	23 829	26 472	23 000	24 629	23 000	23 000	23 000
tuzemské kapitálové granty a transfery, v tom:	5 031	6 594	3 000	1 500	3 000	3 000	3 000
kapitálové transfery zo štátneho rozpočtu	5 031	6 594	3 000	1 500	3 000	3 000	3 000
zahraničné granty	2	3	0	3	0	0	0
▪ príjmy z transakcií s fin. akt. a pas., v tom:	15 370	15 016	16 521	16 169	5 230	5 398	5 566
zostatok prostriedkov z predchádzajúcich rokov	15 340	15 016	16 521	16 069	5 230	5 398	5 566
iné príjmové finančné operácie	31	0	0	100	0	0	0
Výdavky RTVS spolu	105 695	114 195	104 724	129 563	109 724	109 724	109 724
▪ bežné výdavky, v tom:	95 370	106 211	101 724	123 770	106 724	106 724	106 724
mzdy, platy, služobné príjmy	18 810	19 491	19 045	21 224	20 813	20 813	20 813
poistné a príspevok do poisťovní	6 451	6 758	6 729	7 493	7 370	7 370	7 370
tovary a služby	69 609	79 415	75 323	94 418	77 884	77 884	77 884
bežné transfery, z toho:	500	547	627	635	657	657	657
ostatným subjektom verejnej správy (AVF)	84	115	150	158	150	150	150
▪ kapitálové výdavky	10 325	7 984	3 000	5 724	3 000	3 000	3 000
obstarávanie kapitálových aktív	10 325	7 984	3 000	5 724	3 000	3 000	3 000
▪ výdavky z transakcií s fin. aktívami a pasívami.	0	0	0	0	0	0	0
Celková bilancia RTVS	15 015	16 070	17 265	5 230	5 398	5 566	5 734
▪ vylúčenie finančných operácií	-15 370	-15 016	-16 521	-16 101	-5 230	-5 398	-5 566
vylúčenie príjmových FO	-15 370	-15 016	-16 521	-16 169	-5 230	-5 398	-5 566
vylúčenie výdavkových FO	0	0	0	68	0	0	0
medziročná zmena stavu pohľadávok	-253	2 579	0	0	0	0	0
medziročná zmena stavu záväzkov	-930	2 091	0	0	0	0	0
ostatné úpravy	71	51	0	0	0	0	0
Prebytok (+) / schodok (-) RTVS (ESA 2010)	-1 467	5 775	744	-10 871	168	168	168

Celkové príjmy RTVS na rok 2017 rozpočtované v objeme 115 mil. eur sú medziročne nižšie o 6,87 mil. eur, t. j. o 5,63 %. Uvedené zníženie súvisí najmä s nižším zostatkom finančných prostriedkov z predchádzajúcich rokov, ktorý sa odhaduje v sume 5,23 mil. eur. Pozitívny vývoj sa očakáva 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 3,58 mil. eur, t. j. 4,79 %.

K zvýšeniu dochádza aj v hlavnej kategórii nedaňových príjmov navrhovaných v hodnote 5,65 mil. eur. Oproti schválenému rozpočtu roku 2016 ich rast predstavuje 849 tis. eur, t. j. 17,7 %. Vyššie príjmy z reklamy súvisia so skutočnosťou, že v danom roku sa uskutočnia významné športové podujatia (MS v hokeji).

V nadväznosti na očakávaný pozitívny vývoj v oblasti vlastných príjmov sa navrhuje transfer zo štátneho rozpočtu na rok 2017 v objeme 26,0 mil. eur, čo predstavuje rozpočtovanú úroveň roku 2016. 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 2017 navrhované vo výške 110 mil. eur. V porovnaní so schváleným rozpočtom roku 2016 dochádza k zvýšeniu celkového objemu výdavkov o 5,0 mil. eur, t. j. o 4,77 %.

Osobné výdavky v hodnote 28,2 mil. eur sa navrhujú na úrovni schváleného rozpočtu roku 2016.

Výdavky na tovary a služby sú rozpočtované vo výške 77,9 mil. eur, čo znamená nárast o 2,56 mil. eur, t. j. o 3,40 %. V tejto kategórii výdavkov sa premietol nárast príjmov RTVS.

Bežné transfery medziročne mierne rastú, objemovo najvyššie položky predstavujú členské príspevky medzinárodným organizáciám v sume 311 tis. eur a transfer pre Audiovizuálny fond vo výške 150 tis. eur.

Kapitálové výdavky v roku 2017 zachovávajú úroveň schváleného rozpočtu na rok 2016. Výška kapitálových výdavkov vyplýva z plánovanej výšky kapitálových príjmov zo zmluvy so štátom.

V roku 2017 RTVS plánuje hotovostný prebytok vo výške 5,40 mil. eur, v roku 2018 má dosiahnuť hodnotu 5,57 mil. eur a v roku 2019 5,73 mil. eur. V metodike ESA 2010 je rozpočtovaný prebytok hospodárenia každoročne v sume 168 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 2017 až 2019 je nasledovný:

v tis. eur	2014 S	2015 S	2016 R	2016 OS	2017 N	2018 N	2019 N
Príjmy TASR spolu	5 739	7 230	4 688	5 206	5 328	5 269	5 400
▪ nedaňové príjmy, z toho:	2 287	2 761	2 435	2 691	2 776	2 876	2 876
príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku	46	0	23	26	23	23	23
administratívne a iné poplatky a platby	2 226	2 742	2 412	2 500	2 752	2 852	2 852
kapitálové príjmy	0	1	0	164	0	0	0
úroky z tuzem. úverov, pôžičiek, z vkladov	0	0	0	0	0	0	0
iné nedaňové príjmy	15	18	0	0	1	1	1
▪ granty a transfery	3 302	4 349	2 200	2 429	2 500	2 200	2 200
▪ príjmy z transakcií s fin. akt. a pas. (FO), v tom:	150	120	52	87	52	193	323
zostatok prostriedkov z predch. rokov (FO)	150	120	52	87	52	193	323
Výdavky TASR spolu	5 617	7 143	4 488	5 154	5 135	4 946	4 946
▪ bežné výdavky, z toho:	5 376	6 903	4 488	4 833	4 885	4 896	4 896
mzdy, platy, služ. príjmy a ost. os. vyrovnania	1 912	2 071	1 728	2 044	2 154	2 139	2 139
poistné a príspevok do poisťovní	688	806	615	758	806	803	803
tovary a služby	2 765	4 014	2 135	2 015	1 915	1 943	1 943
bežné transfery	12	12	10	17	10	10	10
▪ kapitálové výdavky	240	240	0	321	250	50	50
▪ výdavky z transakcií s fin. akt. a pas. (FO)	0	0	0	0	0	0	0
Celková bilancia TASR	122	87	199	52	193	323	454
vylúčenie finančných operácií, z toho	-150	-120	-52	-87	-52	-193	-323
▪ vylúčenie príjmových FO	-150	-120	-52	-87	-52	-193	-323
▪ vylúčenie výdavkových FO	0	0	0	0	0	0	0
medziročná zmena stavu pohľadávok	24	41	0	0	0	0	0
medziročná zmena stavu záväzkov	-627	567	0	0	0	0	0
Prebytok (+) / schodok (-) TASR (ESA 2010)	-630	575	147	-35	141	130	130

Celkové príjmy TASR sú rozpočtované v objeme 5,33 mil. eur. Oproti schválenému rozpočtu na rok 2016 rastú o 641 tis. eur, t. j. o 13,7 %.

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 2017 sa rozpočtujú nedaňové príjmy subjektu vo výške 2,78 mil. eur, čo predstavuje zvýšenie o 341 tis. eur, t. j. o 14,0 %. 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 2,50 mil. eur je vyššia o 300 tis. eur oproti schválenému rozpočtu roku 2016. 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 2017 rozpočtujú v objeme 5,14 mil. eur, oproti schválenému rozpočtu na rok 2016 zaznamenávajú nárast o 647 tis. eur, t. j. o 14,4 %.

Bežné výdavky TASR sa navrhujú v objeme 4,88 mil. eur, čo znamená, že ich hodnota je oproti schválenému rozpočtu na rok 2016 vyššia o 397 tis. eur, t. j. o 8,85 %. Osobné výdavky rastú oproti schválenému rozpočtu roku 2017 o 617 tis. eur, t. j. o 26,3 % z dôvodu rozhodnutia subjektu o potrebe vyššieho počtu zamestnancov. Výdavky na tovary a služby medziročne klesajú o 220 tis. eur, t. j. o 10,3 %.

Kapitálové výdavky sa navrhujú v objeme 250 tis. eur, čo predstavuje 100% nárast oproti schválenému rozpočtu roku 2016 na modernizáciu informačných technológií.

Celkový hotovostný prebytok TASR sa v roku 2017 predpokladá vo výške 193 tis. eur, v roku 2018 vo výške 323 tis. eur a v roku 2019 sa predpokladá celkový prebytok na úrovni 454 tis. eur. V metodike ESA 2010 je predpokladaný prebytok hospodárenia TASR v roku 2017 vo výške 141 tis. eur, v rokoch 2018 až 2019 každoročne vo výške 130 tis. eur.

13. Úrad pre dohľad nad výkonom auditu

Vývoj príjmovej a výdavkovej časti rozpočtu úradu na roky 2017 až 2019 je nasledovný:

v tis. eur	2014 S	2015 S	2016 R	2016 OS	2017 N	2018 N	2019 N
Príjmy ÚDVA spolu	1 334	1 425	1 420	1 768	1 961	1 957	1 952
z toho:							
▪ nedaňové príjmy, z toho:	556	535	520	809	1 140	1 136	1 131
administratívne a iné poplatky	41	38	55	321	317	313	308
kapitálové príjmy	0	0	0	0	0	0	0
ostatné nedaňové príjmy	515	497	465	488	823	823	823
▪ 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:	509	621	632	691	553	553	553
prevod prostriedkov z predchádzajúcich rokov	509	621	632	691	553	553	553
Výdavky ÚDVA spolu	712	733	785	1 215	1 408	1 404	1 399
z toho:							
▪ bežné výdavky, z toho:	698	733	780	1 140	1 380	1 380	1 380
mzdy	395	423	420	660	810	810	810
odvody	133	137	150	230	280	280	280
tovary a služby	171	174	210	250	290	290	290
▪ kapitálové výdavky	14	0	5	75	28	24	19
▪ výdavky z transakcií s fin. akt. a pas. (FO)	0	0	0	0	0	0	0
Celkový prebytok ÚDVA	621	691	636	553	553	553	553
vylúčenie finančných operácií	-509	-621	-632	-691	-553	-553	-553
z toho:							
▪ vylúčenie príjmových finančných operácií	-509	-621	-632	-691	-553	-553	-553
▪ vylúčenie výdavkových finančných operácií	0	0	0	0	0	0	0
ostatné úpravy	21	3	0	0	0	0	0
Prebytok ÚDVA (ESA 2010)	133	73	4	-138	0	0	0

Úrad pre dohľad nad výkonom auditu (ďalej len „úrad“) bol 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 neustranne a nezávisle od štátnych orgánov, orgánov územnej samosprávy, iných orgánov verejnej moci a od ďalších právnických alebo fyzických osôb.

Príjmy úradu na rok 2017 sú rozpočtované vo výške 1,96 mil. eur a ich súčasťou je príspevok zo štátneho rozpočtu prostredníctvom kapitoly Ministerstva financií Slovenskej

republiky vo výške 268 tis. eur. Administratívne a iné poplatky tvoria ročný registračný poplatok, poplatky za skúšky a preskúšanie a za úkony na úrade v celkovej výške 317 tis. eur. Ďalšími príjmami sú ročné príspevky subjektov verejného záujmu, obchodných spoločností a audítorských spoločností rozpočtované v roku 2017 vo výške 823 tis. eur. Súčasťou príjmov úradu sú aj prostriedky z predchádzajúcich rokov vo výške 553 tis. eur, ktoré budú použité hlavne na výkon dohládov. Príjmy úradu v roku 2017 v porovnaní so schváleným rozpočtom roka 2016 rastú o 38 %, najmä z dôvodu očakávaného nárastu poplatkov a príspevkov v zmysle nového zákona č. 423/2015 Z. z. o štatutárnom audite.

Výdavky úradu v roku 2017 sú rozpočtované vo výške 1,41 mil. eur. V porovnaní so schváleným rozpočtom na rok 2016 sú vyššie o 623 tis. eur, t. j. o 79,4 %. Nárast výdavkov súvisí s implementáciou nového zákona o štatutárnom audite a je spojený s rozšírením činností úradu, ktoré bude zabezpečovať zvýšený počet zamestnancov. 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 2017 vo výške 553 tis. eur, čo je v porovnaní so schváleným rozpočtom na rok 2016 zníženie o 83,0 tis. eur, t. j. o 13,1 %. V roku 2017 sa predpokladá, že úrad dosiahne podľa metodiky ESA 2010 vyrovnaný rozpočet.

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 2017 až 2019 je nasledovný:

v tis. eur	2014 S	2015 S	2016 R	2016 OS	2017 N	2018 N	2019 N
Príjmy AVF spolu	10 074	10 153	9 650	10 677	15 218	10 583	10 383
▪ nedaňové príjmy, v tom:	2 683	2 425	2 854	2 489	2 607	2 684	2 760
administratívne a iné poplatky a platby	24	30	27	27	30	31	31
úroky z tuz. úverov, pôžičiek, NFV	6	7	7	7	7	8	9
iné nedaňové príjmy, v tom:	2 653	2 388	2 820	2 455	2 570	2 645	2 720
vratky z dotácií	111	84	120	50	90	90	90
iné - príspevky podľa § 25-28, v tom:	2 541	2 304	2 700	2 405	2 480	2 555	2 630
§ 25 - vysielatelia s licenciou	1 679	1 493	1 700	1 580	1 500	1 550	1 600
§ 26 - kiná	113	123	180	140	160	180	200
§ 27 - retransmisia	708	652	700	650	700	700	700
§ 28 - distribúcia	42	37	50	35	40	40	40
§ 28a - mediálna služba na požiadanie	0	0	70	0	80	85	90
▪ granty a transfery, z toho:	4 084	4 615	4 150	5 071	9 642	5 275	5 300
tuzemské bežné granty a transfery, v tom:	4 084	4 615	4 150	5 071	9 642	5 275	5 300
§ 29 - zo štátneho rozpočtu	4 000	4 500	4 000	4 913	9 492	5 125	5 150
§ 24 - od RTVS	84	115	150	158	150	150	150
tuzemské kapitálové transfery a granty	0	0	0	0	0	0	0
▪ príjmy z transakcií s fin. akt. a pas., v tom: (FO)	3 307	3 112	2 646	3 118	2 968	2 624	2 323
zo splátok tuzemských úverov a NFV	35	92	100	190	100	100	100
zostatok prostriedkov z predchádzajúcich rokov	3 272	3 020	2 546	2 928	2 868	2 524	2 223
Výdavky AVF spolu	7 054	7 225	7 504	7 809	12 694	8 360	8 401
▪ bežné výdavky, v tom:	6 352	6 589	6 649	7 215	12 389	8 055	8 096
mzdy, platy, služobné príjmy, osobné vyrovnania	116	130	130	140	140	140	140
poistné a príspevok do poisťovní	79	85	87	87	87	87	87
tovary a služby	240	263	280	338	381	386	391
bežné transfery (podporná činnosť)	5 917	6 111	6 152	6 650	11 781	7 442	7 478
▪ kapitálové výdavky, v tom:	408	422	355	355	55	55	55
obstarávanie kapitálových aktív organizácie	0	7	5	7	5	5	5
kapitálové transfery (podporná činnosť)	408	415	350	344	50	50	50
▪ výdavkové finančné operácie	294	214	500	250	250	250	250
úvery, pôžičky, návratné fin. výpomoci, účasť na majetku štátu, ostatné	294	214	500	250	250	250	250
Celková bilancia AVF	3 020	2 928	2 146	2 868	2 524	2 223	1 982
▪ <i>vylúčenie finančných operácií</i>	<i>-3 013</i>	<i>-2 898</i>	<i>-2 146</i>	<i>-2 868</i>	<i>-2 718</i>	<i>-2 374</i>	<i>-2 073</i>
vylúčenie príjmových FO	-3 307	-3 112	-2 646	-3 118	-2 968	-2 624	-2 323
vylúčenie výdavkových FO	294	214	500	250	250	250	250
<i>medziročná zmena stavu pohľadávok</i>	<i>267</i>	<i>127</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>medziročná zmena stavu záväzkov</i>	<i>888</i>	<i>-1 253</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>ostatné úpravy</i>	<i>0</i>	<i>2</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Prebytok / schodok (+/-) AVF (ESA 2010)	1 162	-1 094	0	0	-194	-151	-90

Objem príjmov fondu na rok 2017 sa rozpočtuje v celkovej výške 15,2 mil. eur, čo predstavuje oproti schválenému rozpočtu na rok 2016 zvýšenie o 5,57 mil. eur, t. j. o 57,7 %. 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 2017 dosiahnuť 2,48 mil. eur, čo predstavuje medziročný pokles o 220 tis. eur, t. j. o 8,15 %. Odhad zohľadňuje predpokladaný vývoj v roku 2016, najmä prebiehajúce štrukturálne zmeny v oblasti audiovizíe. Príjmy z administratívnych úhrad za spracovanie žiadostí o podporu audiovizuálnej kultúry formou dotácie alebo pôžičky podľa § 21 zákona sú

rozpočtované v sume 30 tis. eur, čo je mierne nad úrovňou očakávanej skutočnosti roku 2016, 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 2017 navrhuje vo výške 9,64 mil. eur, čo predstavuje medziročný nárast o 5,49 mil. eur, t. j. o 132 %. V roku 2017 sú v súlade s platnou legislatívou rozpočtované aj zdroje na podporu audiovizuálneho priemyslu v objeme 4,49 mil. eur, čo predstavuje predpokladanú sumu oprávnených nákladov uvedených v žiadostiach o registráciu filmových projektov. V rámci tuzemských bežných transferov sa príspevok od Rozhlasu a televízie Slovenska rozpočtuje v objeme 150 tis. eur.

Výdavky subjektu sa v roku 2017 navrhujú vo výške 12,7 mil. eur. Uvedené predstavuje nárast oproti schválenému rozpočtu roku 2016 o 69,1 %, v absolútnom vyjadrení o 5,19 mil. eur.

Osobné výdavky v zásade zachovávajú úroveň schváleného rozpočtu roku 2016.

Objem výdavkov rozpočtovaných na tovary a služby oproti schválenému rozpočtu roku 2016 rastie o 36,1%, t. j. o 101 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 2016 nárast o 5,63 mil. eur, teda o 91,5% z dôvodu výrazne vyššej podpory audiovizuálnej kultúry zo štátneho rozpočtu nad rámec minimálneho príspevku určeného legislatívou a financovania piatich filmových projektov, ktorým po splnení legislatívnych podmienok bolo vydané osvedčenie o registrácii.

Kapitálové výdavky subjektu sú v roku 2017 navrhované vo výške 55 tis. eur. Ich objem oproti schválenému rozpočtu na rok 2016 poklesol o 300 tis. eur, t. j. o 84,5 % 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 2017 predpokladá vo výške 2,52 mil. eur, v roku 2018 sa predpokladá celkový prebytok na úrovni 2,22 mil. eur a v roku 2019 vo výške 1,98 mil. eur. Schodok hospodárenia vyjadrené v metodike ESA 2010 sa v roku 2017 predpokladá v objeme 194 tis. eur, v roku 2018 v objeme 151 tis. eur a v roku 2019 vo výške 90 tis. eur.

15. Kancelária Rady pre rozpočtovú zodpovednosť

Kancelária Rady pre rozpočtovú zodpovednosť (ďalej len „KRRZ“) je nezávislý orgán, ktorý rozhoduje o rozpočte KRRZ samostatne. 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.

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 rozpočtu KRRZ na rok 2017 v porovnaní so schváleným rozpočtom roku 2016 medziročne rastú o 11,0 %, čo v absolútnom vyjadrení predstavuje 134 tis. eur.

Oproti schválenému rozpočtu na rok 2016 zaznamenávajú osobné výdavky v návrhu rozpočtu na rok 2017 nárast o 76 tis. eur (14,2 %). Objemom zostávajú na úrovni odhadu roku 2016. Výdavky na tovary a služby rastú z úrovne 642 tis. eur v roku 2016 na úroveň 736 tis. eur, t.j. nárast o 94 tis. eur (14,6 %). Zvýšenie výdavkov spôsobujú hlavne výdavky na plánovanú medzinárodnú konferenciu. Návrh rozpočtu nepredpokladá v roku 2017 kapitálové výdavky. Po upresnení predmetu obstarávania môže dôjsť k prehodnoteniu výdavkov a čiastočnému presunu bežných výdavkov na kapitálové.

V nadväznosti na rozpis príjmov a výdavkov sa predpokladá pri celkovej bilancii KRRZ prebytkové hospodárenie v celom rozpočtovom horizonte, pričom v metodike ESA 2010 sa predpokladá v roku 2017 schodok vo výške 148 tis. eur. V ďalších rokoch sa rozpočtuje hospodárenie s minimálnymi prebytkami, v roku 2018 vo výške 2 tis. eur a v roku 2019 vo výške 1 tis. eur.

Vývoj príjmovej a výdavkovej časti rozpočtu KRRZ na roky 2017 až 2019 je nasledovný:

v tis. eur	2014 S	2015 S	2016 R	2016 OS	2017 N	2018 N	2019 N
Príjmy KRRZ spolu	1 036	1 311	1 428	1 584	1 434	1 366	1 368
▪ nedaňové príjmy	0	0	0	0	0	0	0
▪ transfer od NBS	707	1 191	1 300	1 350	1 200	1 280	1 280
▪ zostatok prostr. z predch. rokov a prevod prostr. z peň. fondov (FO)	329	120	128	234	234	86	88
Výdavky KRRZ spolu	916	1 078	1 214	1 350	1 348	1 278	1 279
▪ bežné výdavky	914	1 077	1 214	1 350	1 348	1 278	1 279
mzdy	373	415	403	459	459	459	459
odvody	119	136	132	153	153	153	153
tovary a služby	422	525	642	737	736	656	657
bežné transfery	0	1	37	1	0	10	10
▪ kapitálové výdavky	2	1	0	0	0	0	0
Celkový prebytok KRRZ	120	233	214	234	86	88	89
vylúčenie finančných operácií	-329	-120	-128	-234	-234	-86	-88
▪ vylúčenie príjmových FO	-329	-120	-128	-234	-234	-86	-88
medziročná zmena stavu pohľadávok	-1	0	0	0	0	0	0
medziročná zmena stavu záväzkov	-5	-4	0	0	0	0	0
ostatné úpravy	0	0	0	0	0	0	0
Prebytok (+)/schodok(-) KRRZ (ESA 2010)	-215	109	86	0	-148	2	1

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	2014 S	2015 S	2016 R	2016 OS	2017 N	2018 N	2019 N
Príjmy spolu	921 846	903 191	756 467	646 121	796 919	921 863	643 364
• nedaňové príjmy, v tom:	274 636	286 126	244 619	261 854	264 273	244 988	244 988
admin. poplatky a iné poplatky a platby	227 137	249 153	224 589	233 206	250 917	234 007	234 007
kapitálové príjmy	2 816	1 688	5 284	5 365	5 308	5 320	5 320
úroky z domácich pôžičiek a vkladov	440	164	50	8	100	10	10
iné nedaňové príjmy	44 243	35 121	14 696	23 275	7 948	5 651	5 651
• granty a transfery, v tom:	479 799	555 761	474 153	349 407	451 090	595 319	316 820
tuzemské bežné granty a transf., z toho:	272 478	272 883	272 500	273 103	272 500	272 500	272 500
zmluva o prevádzkovaní ŽI	272 478	272 484	272 500	272 500	272 500	272 500	272 500
podpora obrany	0	399	0	603	0	0	0
tuzemské kap. granty a transf., z toho:	207 321	282 878	201 653	75 975	178 590	322 819	44 320
zo štátneho rozpočtu zdroj ŠR	52 092	115 684	63 320	40 700	22 790	46 220	44 320
zdroj EÚ	131 945	142 121	117 490	29 737	132 430	235 109	0
zdroj spolufinancovanie zo ŠR	23 284	25 073	20 843	5 248	23 370	41 490	0
podpora obrany	0	0	0	215	0	0	0
mesto Trenčín	0	0	0	75	0	0	0
zahraničné granty	0	0	0	329	0	0	0
• príjmy z tran. s fin. akt. a pas., v tom: (FO)	104 671	61 304	37 695	34 860	81 556	81 556	81 556
zostatok prostriedkov z predchádz. rokov	104 671	61 304	37 695	34 860	81 556	81 556	81 556
• prijaté úvery, pôžičky a NFV (FO)	62 740	0	0	0	0	0	0
tuzemské úvery, pôžičky a NFV	62 740	0	0	0	0	0	0
Výdavky spolu	862 072	868 331	718 772	564 565	715 363	840 307	561 808
• bežné výdavky, v tom:	419 690	397 870	417 286	426 921	440 558	434 097	434 097
mzdy	146 063	150 054	154 338	153 544	154 338	154 338	154 338
poistné	52 065	53 436	54 327	53 743	54 327	54 687	54 687
tovary a služby	214 547	191 954	206 642	216 959	229 368	223 093	223 093
bežné transfery	1 940	2 010	900	2 422	1 446	900	900
splác. úrokov a ost. platby súv. s úverom	5 075	416	1 079	253	1 079	1 079	1 079
• kapitálové výdavky, v tom:	379 642	468 961	301 486	137 644	274 805	406 210	127 711
obstarávanie kapitálových aktív, z toho:	379 642	468 961	301 486	137 644	274 805	406 210	127 711
zo zdrojov ŠR	36 466	115 684	63 320	40 700	22 790	46 220	44 320
zo zdrojov EÚ	127 651	142 121	117 490	29 737	132 430	235 109	0
zo zdrojov spolufinancovania zo ŠR	22 527	25 073	20 843	5 248	23 370	41 490	0
ostatné zdroje	192 998	186 083	99 833	61 743	96 215	83 391	83 391
• výd. z trans. s fin. akt. a pas., v tom: (FO)	62 740	1 500	0	0	0	0	0
splácanie istín	62 740	1 500	0	0	0	0	0
Celkový prebytok/schodok (+/-) ŽSR	59 774	34 860	37 695	81 556	81 556	81 556	81 556
vylúčenie finančných operácií	-104 671	-59 804	-37 695	-34 860	-81 556	-81 556	-81 556
z toho:							
• vylúčenie príjmových (FO)	-167 411	-61 304	-37 695	-34 860	-81 556	-81 556	-81 556
• vylúčenie výdavkových (FO)	62 740	1 500	0	0	0	0	0
medziročná zmena stavu pohľadávok	-58 268	-923	0	1 361	0	0	0
medziročná zmena stavu záväzkov	139 215	9 823	0	-1 679	0	0	0
Prebytok(+)/schodok (-) ŽSR (ESA 2010)	36 050	-16 044	0	46 379	0	0	0

Príjmy ŽSR v roku 2017 predstavujú celkovú výšku 797 mil. eur, z toho transfery zo štátneho rozpočtu sú rozpočtované vo výške 451 mil. eur a vlastné zdroje v sume 346 mil. eur. Vlastné príjmy ŽSR sa navrhujú najmä z platieb za poskytnutie železničnej infraštruktúry a doplnkových služieb železničnej infraštruktúry, z predaja telekomunikačných služieb a výkonov v oblasti informatiky, z predaja elektrickej energie, z prenájmu majetku a ostatných služieb. Rozpočtované príjmy v roku 2017 v porovnaní so schváleným rozpočtom

roku 2016 sú vyššie o 40,5 mil. eur, čo predstavuje 5,35 %, z dôvodu zvýšenia nedaňových príjmov a príjmov zo zostatku prostriedkov z predchádzajúcich rokov, pri súčasnom znížení kapitálových transferov zo zdrojov štátneho rozpočtu na projekty spolufinancované z prostriedkov EÚ, z dôvodu postupného nábehu projektov v rámci 3. programového obdobia.

Výdavky ŽSR v roku 2017 sa rozpočtujú v sume 715 mil. eur a v porovnaní so schváleným rozpočtom roku 2016 klesajú o 3,41 mil. eur, t. j. o 0,47 %, najmä z dôvodu zníženia kapitálových výdavkov v nadväznosti na zníženie kapitálových transferov zo zdrojov štátneho rozpočtu. Bežné výdavky predstavujú čiastku 441 mil. eur, z toho 154 mil. eur mzdové výdavky, 54,3 mil. eur poistné, 229 mil. eur tovary a služby, 1,45 mil. eur bežné transfery a 1,08 mil. eur splácanie úrokov a ostatné platby súvisiace s úverom. Kapitálové výdavky sa rozpočtujú v sume 275 mil. eur. Výdavkami sa zabezpečuje najmä správa a prevádzka železničnej infraštruktúry vrátane servisných zariadení, rozvoj a obnova železničnej infraštruktúry.

Celkový hotovostný prebytok ŽSR sa rozpočtuje v roku 2017 vo výške 81,6 mil. eur, čo v porovnaní so schváleným rozpočtom roku 2016 predstavuje zvýšenie o 43,9 mil. eur, t. j. o 116 %. Saldo hospodárenia vyjadrené v metodike ESA 2010 sa v roku 2017 predpokladá vyrovnané, čo je na úrovni schváleného rozpočtu roku 2016.

17. Národná diaľničná spoločnosť, a. s.

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

v tis. eur	2014 S	2015 S	2016 R	2016 OS	2017 N	2018 N	2019 N
Príjmy spolu	816 842	1 103 737	1 026 242	1 010 611	1 008 700	886 972	578 639
▪ nedaňové príjmy, v tom:	247 851	259 897	247 052	263 370	280 366	283 437	283 436
príjmy z podnikania (dividendy, prenájom)	4 040	5 287	4 352	4 873	4 433	4 590	4 590
administratívne poplatky a iné poplatky	242 837	253 458	242 500	257 121	275 726	278 633	278 632
kapitálové príjmy	106	0	2	7	3	3	3
úroky z úverov, vkladov	0	25	16	4	16	16	16
iné nedaňové príjmy	868	1 127	182	1 365	188	195	195
▪ granty a transfery, v tom:	515 635	828 681	775 690	439 587	726 334	585 703	277 583
tuzemské bežné granty a transfery	29 000	18 218	29 000	28 857	16 055	16 055	16 055
zo štátneho rozpočtu zdroj ŠR	29 000	18 218	29 000	28 857	16 055	16 055	16 055
tuzemské kapitálové granty a transfery	486 635	810 422	746 690	410 730	710 279	569 648	261 528
zo štátneho rozpočtu zdroj ŠR	206 655	258 533	172 508	162 403	124 532	129 368	125 371
zdroj EÚ	237 981	469 207	487 996	211 078	497 885	374 238	115 734
zdroj spolufinancovanie zo ŠR	41 999	82 682	86 186	37 249	87 862	66 042	20 423
zahraničné granty	0	41	0	0	0	0	0
▪ príjmy z transak. s fin. akt. a pas., v tom: (FO)	53 348	15 147	3 500	234 558	2 000	17 832	17 620
zostatok prostr. z predchádz. rokov	53 348	15 147	3 500	14 558	2 000	17 832	17 620
vklad do ZI	0	0	0	220 000	0	0	0
▪ prijaté úvery (FO)	8	12	0	73 096	0	0	0
tuzemské úvery, pôžičky a NFV	8	12	0	73 096	0	0	0
Výdavky spolu	801 695	1 089 179	1 024 029	1 008 611	990 868	869 352	561 232
▪ bežné výdavky, v tom:	291 978	203 802	190 011	193 378	193 717	207 630	207 630
mzdy, platy	20 711	22 135	23 556	24 228	23 556	23 556	23 556
poistné	7 546	8 062	8 847	8 811	8 847	8 847	8 847
tovary a služby	258 247	170 014	153 373	157 291	156 602	169 128	169 128
bežné transfery	299	315	129	417	130	132	132
splácanie úrokov a ostatné platby s úvermi	5 175	3 276	4 106	2 631	4 582	5 967	5 967
▪ kapitálové výdavky, v tom:	472 540	848 200	796 841	778 056	759 974	624 545	316 425
obstarávanie kapitálových aktív, v tom:	472 540	848 200	796 841	778 056	759 974	624 545	316 425
EÚ	227 368	458 118	487 996	211 078	497 885	374 238	115 734
spolufinancovanie zo ŠR	40 126	80 844	86 186	37 249	87 862	66 042	20 423
zdroj ŠR	121 281	215 689	172 508	162 403	124 532	129 368	125 371
ostatné	83 765	93 549	50 151	367 326	49 695	54 897	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	37 177
splácanie istiny	37 177	37 177	37 177	37 177	37 177	37 177	37 177
Celkový prebytok / schodok (+/-)	15 147	14 558	2 213	2 000	17 832	17 620	17 407
vylúčenie finančných operácií	-16 179	22 018	33 677	-270 477	35 177	19 345	19 557
z toho:							
▪ vylúčenie príjmových (FO)	-53 356	-15 159	-3 500	-307 654	-2 000	-17 832	-17 620
▪ vylúčenie výdavkových (FO)	37 177	37 177	37 177	37 177	37 177	37 177	37 177
medziročná zmena stavu pohľadávok	16 639	-31 271	0	-10 869	0	0	0
medziročná zmena stavu záväzkov	-28 597	-39 478	0	-1 208	0	0	0
ostatné úpravy- preklas. vklad do ZI na KT	16 667	40 000	0	220 000	0	0	0
Prebytok(+)/schodok(-) NDS (ESA 2010)	3 677	5 827	35 890	-60 554	53 009	36 965	36 965

Príjmy NDS v roku 2017 predstavujú celkovú výšku 1,01 mld. eur, pričom transfer zo štátneho rozpočtu je rozpočtovaný vo výške 726 mil. eur a vlastné zdroje NDS v sume 282 mil. eur. Vlastné príjmy NDS sa navrhujú najmä z diaľničných nálepiek, mýta, nájomov a výnosov za poskytované služby. Rozpočtované príjmy v roku 2017 v porovnaní so schváleným rozpočtom roku 2016 sú nižšie o 17,5 mil. eur, t. j. o 1,71 %, najmä z dôvodu zníženia bežných a kapitálových transferov zo štátneho rozpočtu a príjmov zo zostatku prostriedkov z predchádzajúcich rokov, pri súčasnom zvýšení nedaňových príjmov. Pokles

transferov zo zdrojov štátneho rozpočtu súvisí najmä s poklesom kapitálových transferov zo zdrojov štátneho rozpočtu na projekty spolufinancované z prostriedkov EÚ, z dôvodu postupného nábehu projektov v rámci 3. programového obdobia. Nedaňové príjmy sú vyššie o 33,3 mil. eur, t. j. o 13,5 %, z dôvodu zvýšenia cien desať a tridsať dňových diaľničných nálepiek.

Výdavky NDS v roku 2017 sa rozpočtujú v sume 991 mil. eur a v porovnaní so schváleným rozpočtom roku 2016 sú nižšie o 33,2 mil. eur, t. j. o 3,24 %, najmä z dôvodu zníženia kapitálových výdavkov v nadväznosti na zníženie kapitálových transferov zo zdrojov štátneho rozpočtu. Bežné výdavky sa rozpočtujú vo výške 194 mil. eur, z toho 23,6 mil. eur na mzdy, 8,85 mil. eur na poistné, 157 mil. eur na tovary a služby, 130 tis. eur na bežné transfery a 4,58 mil. eur na splácanie úrokov a ostatné platby súvisiace s úverom. Kapitálové výdavky predstavujú sumu 760 mil. eur a na splácanie istiny sú rozpočtované výdavky v sume 37,2 mil. eur. Uvedené výdavky sa použijú na prípravu a výstavbu diaľnic a rýchlostných ciest, na ich údržbu a opravy, na úhradu nákladov za mýto, na náklady súvisiace s predajom elektronických diaľničných nálepiek, na splátky investičného úveru a na ostatné režijné náklady.

Celkový hotovostný prebytok NDS sa rozpočtuje v roku 2017 vo výške 17,8 mil. eur, čo v porovnaní so schváleným rozpočtom roku 2016 predstavuje zvýšenie o 15,6 mil. eur, t. j. o 706 % a prebytok v metodike ESA 2010 v sume 53,0 mil. eur predstavuje zvýšenie o 17,1 mil. eur, t. j. o 47,7 %.

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 2017 až 2019 je nasledovný:

v tis. eur	2014 S	2015 S	2016 R	2016 OS	2017 N	2018 N	2019 N
Príjmy Agentúry spolu	624 196	88 816	74 923	88 066	121 368	128 466	134 051
z toho:							
▪ nedaňové príjmy, z toho:	52 485	56 436	54 112	54 283	120 838	125 395	131 048
popl. a platby za predaj výrobkov, tov. a služ.	52 466	56 428	54 112	54 275	120 830	125 387	131 040
úroky z úverov, vkladov	19	8	0	8	8	8	8
▪ príjmy z transakcií s fin. akt. a pas., z toho (FO)	51 711	32 380	20 811	33 784	530	3 071	3 003
zostatok prostriedkov z predch. roka	51 711	32 380	20 811	33 784	530	3 071	3 003
▪ prijaté úvery (FO)	520 000	0	0	0	0	0	0
tuzemské úvery, pôžičky a NFV	520 000	0	0	0	0	0	0
Výdavky Agentúry spolu	591 815	55 032	43 647	87 536	118 297	125 463	131 119
z toho:							
▪ bežné výdavky, z toho:	31 497	34 373	43 648	39 036	43 184	43 595	51 032
mzdy	308	306	290	365	365	365	365
poistné	95	138	102	176	176	176	176
tovary a služby	26 268	28 162	34 256	32 496	36 923	38 176	46 348
splácanie úrokov a ostatné platby s úvermi	4 826	5 768	9 000	6 000	5 720	4 878	4 143
▪ kapitálové výdavky, z toho:	40 319	20 659	0	15 000	15 000	15 000	15 000
obstarávanie kapitálových aktív	40 319	20 659	0	15 000	15 000	15 000	15 000
▪ výd. z transakcií s fin. akt. a pas., z toho: (FO)	520 000	0	0	33 500	60 113	66 868	65 087
splácanie istín	520 000	0	0	33 500	60 113	66 868	65 087
Celkový prebytok Agentúry	32 380	33 784	31 276	530	3 071	3 003	2 932
vylúčenie finančných operácií, z toho:	-51 711	-32 380	-20 811	-284	59 583	63 797	62 084
▪ vylúčenie príjmových (FO)	-571 711	-32 380	-20 811	-33 784	-530	-3 071	-3 003
▪ vylúčenie výdavkových (FO)	520 000	0	0	33 500	60 113	66 868	65 087
medziročná zmena stavu pohľadávok	528	1 823					
medziročná zmena stavu záväzkov	47 937	-9 456					
Prebytok/schodok Agentúry (ESA 2010)	29 135	-6 229	10 465	247	62 654	66 800	65 016

Príjmy Agentúry na rok 2017 sa rozpočtujú v sume 121 mil. eur. V porovnaní so schváleným rozpočtom na rok 2016 sú vyššie o 46,4 mil. eur, čo predstavuje nárast o 62,0 %. Rozhodujúci príjem Agentúry predstavuje príjem z povinného poplatku za udržiavanie núdzových zásob ropy a ropných výrobkov, ktorý Agentúra rozpočtuje na rok 2017 vo výške 121 mil. eur.

Výdavky Agentúry na rok 2017 sa rozpočtujú v sume 118 mil. eur najmä na splácanie tuzemskej istiny z návratnej finančnej výpomoci, doplnenie núdzových zásob ropy a na tovary a služby. Osobné výdavky sa rozpočtujú vo výške 541 tis. eur. Agentúra predpokladá pokles výdavkov na splácanie úrokov a ostatných platieb súvisiacich s úverom, pôžičkou a návratnou finančnou výpomocou o 3,28 mil. eur, t. j. o 36,4 %.

Celkový hotovostný prebytok Agentúry sa rozpočtuje v roku 2017 vo výške 3,07 mil. eur. Podľa metodiky ESA 2010 Agentúra dosiahne prebytok hospodárenia vo výške 62,7 mil. eur.

19. Eximbanka SR

Vývoj príjmovej a výdavkovej časti rozpočtu banky na roky 2017 až 2019 je nasledovný:

v tis. eur	2014 S	2015 S	2016 R	OS 2016	2017 N	2018 N	2019 N
Príjmy Eximbanky spolu	1 215 970	1 248 575	1 310 139	587 500	1 216 394	1 231 744	1 246 934
▪ nedaňové príjmy, z toho:	14 564	16 988	15 850	15 753	15 500	15 550	15 650
úroky z úverov, vkladov, z toho:	7 809	6 741	7 500	6 500	6 550	6 600	6 700
ostatné nedaňové príjmy	6 755	10 234	8 350	9 250	8 950	8 950	8 950
▪ príjmové finančné operácie, z toho:	1 132 006	1 206 148	1 214 289	541 747	1 170 894	1 181 194	1 191 284
prevod prostriedkov z predch. rokov	133 714	106 011	154 289	121 747	190 894	190 994	191 284
Výdavky Eximbanky spolu	1 109 959	1 126 828	1 165 687	396 606	1 025 400	1 040 460	1 055 570
▪ bežné výdavky, z toho:	12 494	16 405	13 687	14 506	14 250	14 360	14 520
mzdy	2 871	3 120	3 350	3 350	3 400	3 450	3 500
odvody	1 111	1 042	1 190	1 190	1 200	1 210	1 220
tovary a služby	3 517	4 355	3 907	4 100	4 250	4 300	4 350
splácanie úrokov a ostatné platby s úvermi	3 977	7 784	5 200	5 650	5 300	5 300	5 300
▪ výdavky z trans. s fin. akt. a pas., z toho: (FO)	1 097 465	1 109 937	1 150 000	380 950	1 010 000	1 025 000	1 040 000
Celkový prebytok Eximbanky	106 011	121 747	144 452	190 894	190 994	191 284	191 364
vylúčenie finančných operácií	-103 941	-121 650	-144 289	-190 797	-190 894	-191 194	-191 284
▪ vylúčenie príjmových finančných operácií	-1 201 406	-1 231 587	-1 294 289	-571 747	-1 200 894	-1 216 194	-1 231 284
▪ vylúčenie výdavkových finančných operácií	1 097 465	1 109 937	1 150 000	380 950	1 010 000	1 025 000	1 040 000
Medziročná zmena stavu pohľadávok	17 153	-812	-	-	-	-	-
Medziročná zmena stavu záväzkov	421	-52	-	-	-	-	-
Prebytok Eximbanky (ESA 2010)	19 644	-766	163	97	100	90	80

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.

Hlavným cieľom je prostredníctvom bankových a poisťovacích produktov zohľadniť potreby slovenských exportérov a naplniť zámery hospodárskej politiky vlády SR v oblasti zahraničného obchodu teritoriálnym a produktovým zameraním podpory exportu.

Príjmy banky na rok 2017 sú rozpočtované vo výške 1,22 mld. eur. Príjmy zo splátok tuzemských úverov a z pôžičiek sú vo výške 160 mil. eur a ostatné príjmy vo výške 1,06 mld. eur predstavujú najmä príjmy z predaja poisťných produktov a záruk. Súčasťou príjmov banky sú aj prostriedky z predchádzajúcich rokov vo výške 191 mil. eur.

Výdavky banky v roku 2017 sú rozpočtované vo výške 1,03 mld. eur. Výdavky súvisia s obchodnou činnosťou banky a predstavujú hlavne výdavky spojené s financovaním úverov, poskytovaním záruk, poistením a zaistením v sume 1,01 mld. eur. Zostatok predstavujú výdavky 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 2017 v sume 191 mil. eur, podľa metodiky ESA 2010 banka dosiahne prebytok vo výške 100 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 psychologov), ako aj študentov doktorandského študijného programu.

v tis. eur	2014*S	2015 S	2016 R	2016 OS	2017 N	2018 N	2019 N
Príjmy FnPV spolu	-	13 036	9 115	11 604	9 913	10 321	10 745
z toho:							
▪ nedaňové príjmy, z toho:	-	1 079	1 022	1 069	1 080	1 085	1 085
príjmy z podnikania a vlastníctva majetku	-	50	42	46	50	50	50
administratívne poplatky a iné poplatky	-	77	45	69	65	65	65
úroky z úverov, vkladov	-	821	800	809	830	830	830
iné nedaňové príjmy	-	131	135	145	135	140	140
▪ granty a transfery	-	0	0	0	0	0	0
▪ príjmy z transakcií s fin. akt. a pas., v tom: (FO)	-	11 957	8 093	10 535	8 833	9 236	9 660
zo splátok úverov fyzickej osoby	-	5 490	5 000	5 500	5 000	5 200	5 200
zostatok prostriedkov z predchádzajúcich rokov	-	6 466	3 093	5 035	3 833	4 036	4 460
Výdavky FnPV spolu	-	8 011	7 827	7 771	5 877	5 861	5 861
z toho:							
▪ bežné výdavky, v tom:	-	654	825	771	875	859	859
mzdy, platy, služ. príjmy a ost. os. vyrovnania	-	228	267	262	300	300	300
poistné a príspevok do poisťovní	-	96	105	112	120	120	120
tovary a služby	-	326	443	386	450	434	434
bežné transfery	-	4	10	11	5	5	5
▪ kapitálové výdavky	-	0	2	1	2	2	2
▪ výdavky z transakcií s fin. akt. a fin. pas. (FO)	-	7 357	7 000	7 000	5 000	5 000	5 000
Celková bilancia FnPV	-	5 025	1 288	3 833	4 036	4 460	4 884
vylúčenie finančných operácií	-	-4 600	-1 093	-3 535	-3 833	-4 236	-4 660
z toho:							
▪ vylúčenie príjmových FO	-	-11 957	-8 093	-10 535	-8 833	-9 236	-9 660
▪ vylúčenie výdavkových FO	-	7 357	7 000	7 000	5 000	5 000	5 000
ostatné úpravy	-	1 407	0	0	0	0	0
Prebytok FnPV (ESA 2010)	202*	1 832	195	298	203	224	224

*Výsledok prebytok/schodok v ESA 2010 prevzatý z podkladov od FnPV pre EUROSTAT do jesennej notifikácie za 2014

Na plnenie príjmov a čerpanie výdavkov fondu má vplyv možnosť odpisu nesplatených istín pôžičiek pedagógov v zmysle § 16 odsek 3 vyššie cit. zákona. Ďalším faktorom ovplyvňujúcim príjmy fondu je znížovanie výnosov desaťročných štátnych dlhopisov, od ktorých sa odvíja úročenie pôžičiek poskytovaných fondom.

Celkový limit príjmov FnPV predstavuje výšku 9,91 mil. eur, čo predstavuje nárast o 8,75 %, t. j. o 797 tis. eur oproti schválenému rozpočtu roku 2016. Rozpočet fondu v príjmovej časti je tvorený z vlastných príjmov, zo splátok pôžičiek a zo zostatku prostriedkov z predchádzajúcich rokov. Príjmy fondu závisia výlučne od splátok pôžičiek.

Výdavky FnPV na rok 2017 sa rozpočtujú v sume 5,88 mil. eur, čo je pokles oproti schválenému rozpočtu roku 2016 o 24,9 %, t. j. o 1,95 mil. eur. Tieto sú určené na poskytovanie pôžičiek študentom vysokých škôl a pedagogickým zamestnancom a na správu fondu.

Bežné výdavky na rok 2017 na zabezpečenie administratívy a prevádzky fondu sú rozpočtované v sume 875 tis. eur. V porovnaní so schváleným rozpočtom roku 2016 dochádza k ich nárastu o 6,06 %, v absolútnom vyjadrení to predstavuje 50 tis. eur.

Osobné výdavky pre 16 osôb sú navrhované v sume 420 tis. eur. Tieto v medziročnom porovnaní rastú o 13,2 %, t. j. o 49 tis. eur pri nezmenenom stave počtu zamestnancov.

Objem výdavkov rozpočtovaných na tovary a služby oproti roku 2016 mierne rastie o 1,36 %, t. j. o 7 tis. eur. Tieto sú určené na zabezpečenie chodu kancelárie fondu.

Bežné transfery sú rozpočtované vo výške 5 tis. eur pre zamestnancov na financovanie nemocenských dávok a odstupného. Rozpočtovaný objem výdavkov predstavuje pokles oproti schválenému rozpočtu roku 2016 o 50 %, t. j. o 5 tis. eur.

Kapitálové výdavky zachovávajú úroveň schváleného rozpočtu roku 2016, t. j. 2 tis. eur.

Celková bilancia fondu sa v roku 2017 predpokladá vo výške 4,04 mil. eur, v roku 2018 vo výške 4,46 mil. eur a v roku 2019 vo výške 4,88 mil. eur. V metodike ESA 2010 je rozpočtovaný prebytok hospodárenia v roku 2017 vo výške 203 tis. eur, v rokoch 2018 a 2019 každoročne vo výške 224 tis. eur.

21. Fond na podporu umenia

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

Fond zahájil svoju činnosť 1. 5. 2015, pričom v roku 2016 začal realizovať aj podpornú činnosť.

Vývoj príjmovej a výdavkovej časti rozpočtu na roky 2017 až 2019 je nasledovný:

v tis. eur	2014 S	2015 S	2016 R	2016 OS	2017 N	2018 N	2019 N
Príjmy fondu spolu	-	228	15 080	15 158	15 096	15 104	15 105
▪ nedaňové príjmy, v tom:	-	0	80	151	88	97	97
administratívne poplatky a iné poplatky	-	0	80	150	88	88	97
kapitálové príjmy	-	0	0	0	0	0	0
úroky z úverov, vkladov, z toho:	-	0	0	1	0	0	0
iné nedaňové príjmy	-	0	0	0	0	0	0
▪ granty a transfery, v tom:	-	228	15 000	15 000	15 000	15 000	15 000
zo štátneho rozpočtu, z toho:	-	228	15 000	15 000	15 000	15 000	15 000
príspevok zo ŠR § 24 ods.1	-	0	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000
osobitný príspevok zo ŠR § 25 ods.1	-	0	5 000	5 000	4 497	4 497	4 497
mimoriadny príspevok §28 ods.3	-	228	0	0	0	0	0
tuzemské kapitálové granty a transfery	-	0	0	0	503	503	503
▪ zostatok prostriedkov z predchádzajúcich rokov	-	0	0	7	7	7	7
Výdavky fondu spolu	-	221	15 080	15 151	15 088	15 097	15 097
▪ bežné výdavky, v tom:	-	217	15 080	14 710	14 586	14 595	14 595
mzdy, platy, služobné príjmy	-	64	246	269	250	250	250
poistné a príspevok do poisťovní	-	32	117	121	130	130	130
tovary a služby	-	120	247	443	246	255	255
bežné transfery	-	0	14 470	13 877	13 960	13 960	13 960
▪ kapitálové výdavky	-	5	0	440	503	503	503
▪ výdavky z transakcií s fin. akt. a pas., v tom: (FO)	-	0	0	0	0	0	0
Celková bilancia fondu	-	7	0	7	7	7	7
▪ vylúčenie finančných operácií	-	0	0	-7	-7	-7	-7
vylúčenie príjmových FO	-	0	0	-7	-7	-7	-7
vylúčenie výdavkových FO	-	0	0	0	0	0	0
medziročná zmena stavu pohľadávok	-	2	0	0	0	0	0
medziročná zmena stavu záväzkov	-	0	0	0	0	0	0
ostatné úpravy	-	0	0	0	0	0	0
Prebytok / schodok (+/-) (ESA 2010)	-	9	0	0	0	0	0

Objem príjmov fondu na rok 2017 sa rozpočtuje v celkovej výške 15,1 mil. eur. Hlavným zdrojom príjmovej časti sú príspevky zo štátneho rozpočtu. Rozpočtovaná výška na rok 2017 je 15,0 mil. eur, z toho 4,5 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 2017 v sume 88 tis. eur.

Fond neplánuje v rokoch 2017 - 2019 poskytovať v rámci podpornej činnosti pôžičky, z uvedeného dôvodu sa nerozpočtujú ďalšie vlastné príjmy plynúce zo splácania poskytnutých pôžičiek.

Výdavky subjektu sa v roku 2017 navrhujú vo výške 15,1 mil. eur, čo zodpovedá schválenému rozpočtu na rok 2016. V zmysle platnej legislatívy je fond oprávnený použiť na vlastnú prevádzku najviac 3 % z celkovej sumy svojich príjmov.

Osobné výdavky, ktoré medziročne rastú súvisia s ukončením nábehovej fázy fungovania fondu a 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 zohľadňuje schválený harmonogram výziev na rok 2016.

V nadväznosti na poskytnuté prostriedky zo štátneho rozpočtu vo forme kapitálového transferu v objeme 0,5 mil. eur sa rozpočtujú v rámci dvoch programov v súlade s platnou schémou podpornej činnosti dotačné zdroje pre múzeá, galérie a knižnice.

Celkový hotovostný prebytok fondu sa predpokladá každoročne v sume 7,2 mil. eur. Saldo hospodárenia vyjadrené v metodike ESA 2010 sa v rokoch 2017 až 2019 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	2014 S*	2015 S	2016 R	2016 OS	2017 N	2018 N	2019 N
Príjmy zdravot. zariadení spolu	-	1 420 871	1 442 683	1 463 241	1 612 012	1 638 866	1 673 398
v tom:							
• daňové príjmy	-	8	0	0	0	0	0
• nedaňové príjmy	-	1 305 587	1 352 468	1 352 513	1 496 292	1 528 793	1 563 407
• granty a transfery	-	58 751	7 641	22 081	17 318	15 257	15 704
• príjmy z transakcií s fin. akt. a fin. pas, v tom:	-	56 378	70 824	76 897	92 002	92 815	94 287
zostatok prostriedkov z predch. rokov	-	55 333	70 824	61 061	91 991	92 806	94 278
• prijaté úvery (FO)	-	146	11 750	11 750	6 400	2 000	0
Výdavky zdravot. zariadení spolu	-	1 354 363	1 370 390	1 371 160	1 519 206	1 544 588	1 577 999
• bežné výdavky, v tom:	-	1 295 185	1 329 398	1 329 398	1 452 097	1 485 504	1 519 412
mzdy, platy	-	534 330	558 589	558 589	588 534	605 294	620 778
poistné a príspevok do poisťovní	-	195 223	214 592	214 592	233 382	240 569	245 843
tovary a služby	-	559 395	551 532	551 532	625 882	635 200	648 242
bežné transfery	-	4 958	3 631	3 631	3 651	3 796	3 777
splácanie úrokov a ostatné platby s úvermi	-	1 279	1 054	1 054	647	645	773
• kapitálové výdavky, v tom:	-	55 131	34 919	34 919	62 682	54 806	54 238
obstarávanie kapitálových aktív	-	54 427	34 919	34 919	62 682	54 806	54 238
kapitálové transfery	-	704	0	0	0	0	0
• výdavky z transakcií s fin. akt. a pas. (FO)	-	4 047	6 073	6 843	4 427	4 278	4 349
Celkový prebytok / schodok (+/-) zdravot. zariadení	-	66 508	72 293	91 991	92 806	94 278	95 399
vylúčenie finančných operácií, v tom:	-	-52 476	-76 501	-81 714	-93 974	-90 537	-89 938
• vylúčenie príjmových FO	-	-56 524	-82 574	-88 647	-98 402	-94 815	-94 287
• vylúčenie výdavkových FO	-	4 047	6 073	6 933	4 427	4 278	4 349
medziročná zmena stavu pohľadávok	-	23 694					
medziročná zmena stavu záväzkov	-	-76 762		-30 000			
ostatné úpravy (časové rozlíšenie)	-	-30 334					
Prebytok / schodok (+/-) zdravot. zariadení (ESA 2010)	-61 935	-69 371	-4 208	-19 723	-1 168	3 741	5 461

* schodok v ESA 2010 za rok 2014 je prebratý z notifikácie za príslušný rok

Celkový limit príjmov zdravotníckych zariadení v roku 2017 predstavuje výšku 1,61 mld. eur, čo oproti schválenému rozpočtu na rok 2016 predstavuje nárast o 11,7 %, v absolútnom vyjadrení o 169 mil. eur. Príjmy zdravotníckych zariadení 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 2017 sa rozpočtujú v sume 1,52 mld. eur, čo oproti schválenému rozpočtu na rok 2016 predstavuje nárast o 10,9 %, v absolútnom vyjadrení o 149 mil. eur. Určené sú na zabezpečenie výkonov súvisiacich s poskytovaním zdravotníckej starostlivosti.

Bežné výdavky na rok 2017 sú rozpočtované v sume 1,45 mld. eur, kapitálové výdavky v sume 62,7 mil. eur.

Celkový hotovostný prebytok zdravotníckych zariadení sa v roku 2017 predpokladá vo výške 92,8 mil. eur, v roku 2018 sa predpokladá celkový prebytok na úrovni 94,3 mil. eur a v roku 2019 vo výške 95,4 mil. eur. V metodike ESA 2010 je predpokladaný schodok hospodárenia zdravotníckych zariadení v roku 2017 vo výške 1,17 mil. eur, v roku 2018 prebytok vo výške 3,74 mil. eur a v roku 2019 prebytok vo výške 5,46 mil. eur.

23. Recyklačný fond

Recyklačný fond je neštátny účelový fond zriadený zákonom č. 223/2001 Z. z., ktorý zhromažďuje finančné prostriedky dovozcov a výrobcov komodít povinných platiť príspevky v zmysle tohto zákona. Na základe prijatého zákona o odpadoch č. 79/2015 Z. z., Recyklačný fond sa zrušuje k 31. decembru 2016 a v zmysle tejto platnej legislatívy bol zostavený rozpočet na rok 2017.

Jeho primárnou funkciou bolo z vyzbieraných finančných prostriedkov podporovať formou dotácií a úverov projekty zakladajúce a rozvíjajúce triedený zber a zhodnotenie odpadov začlenených do kategórií komodít v zmysle zákona a členenia fondu.

v tis. eur	2014*	2015 S	2016 R	2016 OS	2017 N	2018 N	2019 N
Príjmy RF spolu	-	65 910	39 126	47 992	2 182	0	0
▪ Nedaňové príjmy, v tom:	-	10 606	2 636	3 230	0	0	0
Úroky z domácich pôžičiek a vkladov	-	623	230	230	0	0	0
Iné nedaňové príjmy	-	9 983	2 406	3 000	0	0	0
▪ Príjmy z transakcií s fin. akt. a pas., v tom: (FO)	-	55 304	36 490	44 762	2 182	0	0
Zostatok prostr. z predch. roka	-	55 304	36 490	44 762	2 182	0	0
Výdavky RF spolu	-	21 148	33 679	45 810	2 182	0	0
▪ Bežné výdavky, v tom:	-	16 237	10 162	28 410	2 182	0	0
Mzdy	-	739	779	779	0	0	0
Poistné	-	282	453	453	0	0	0
Tovary a služby	-	548	1 843	890	0	0	0
Bežné transfery, z toho:	-	14 668	7 088	26 288	2 182	0	0
Transfery v rámci verejnej správy (obce)	-	1 000	0	11 500	0	0	0
Transfery v rámci verejnej správy (EF)	-	9 999	0	9 516	2 182	0	0
Bežné transfery	-	1 400	0	0	0	0	0
▪ Kapitálové výdavky, v tom:	-	4 910	23 517	17 400	0	0	0
Obstarávanie kapitálových aktív	-	4	17	0	0	0	0
Kapitálové transfery, z toho:	-	4 906	23 500	17 400	0	0	0
Transfery v rámci verejnej správy (obce)	-	600	0	0	0	0	0
Transfery	-	4 306	23 500	17 400	0	0	0
Celkový prebytok / schodok (+/-) RF	-	44 762	5 447	2 182	0	0	0
Vylúčenie finančných operácií	-	-55 304	-36 490	-44 762	-2 182	0	0
Vylúčenie príjmových FO	-	-55 304	-36 490	-44 762	-2 182	0	0
Vylúčenie výdavkových FO	-	0	0	0	0	0	0
Medziročná zmena stavu pohľadávok	-	-21	-	-	-	-	-
Medziročná zmena stavu záväzkov	-	-1 691	-	-	-	-	-
Ostatné úpravy	-	0	0	0	0	0	0
Zahnutie príjmov RF preradeného do sektora VS	-	0	0	0	0	0	0
Zahnutie výdavkov RF preradeného do sektora VS	-	0	0	0	0	0	0
Prebytok / schodok (+/-) RF (ESA 2010)	301	-12 254	-31 043	-42 580	-2 182	0	0

*RF bol zaradený medzi subjekty verejnej správy v roku 2014, skutočnosť bola prevzatá z notifikačných tabuliek za rok 2014

Príjmy Recyklačného fondu (ďalej len „RF“) na rok 2017 sa navrhujú v sume 2,18 mil. eur, pričom v plnej miere sú tvorené zostatkom prostriedkov z predchádzajúceho roka.

Výdavky RF na rok 2017 sa navrhujú v sume 2,18 mil. eur, z toho ide v plnej výške o prevod prostriedkov do Environmentálneho fondu, v súvislosti so zánikom RF.

Celkový schodok prostriedkov RF na rok 2017 predstavuje 2,18 mil. eur v metodike ESA 2010. Návrh rozpočtu príjmov a výdavkov Recyklačného fondu je spracovaný na základe súčasne platnej legislatívy, ktorá predpokladá zánik RF ku koncu roku 2016.

24. MH Invest, s. r. o.

MH Invest, s.r.o. (ďalej len „MH Invest“) zabezpečuje prípravu územia pre výstavbu strategického parku Nitra a nových investícií v oblasti priemyslu, služieb, výskumu a vývoja.

v tis. eur	2015 S*	2016 R**	2016 OS	2017 N	2018 N	2019 N
Príjmy spolu	-	-	220 971	161 817	85 674	53 562
▪ nedaňové príjmy, z toho:	-	-	31 489	0	0	0
príjmy z podnikania a vlastníctva majetku	-	-	1	0	0	0
kapitálové príjmy	-	-	31 489	0	0	0
úroky z domácich pôžičiek	-	-	1	0	0	0
▪ príjmy z tran. s fin. akt. a pas., v tom: (FO)	-	-	189 482	161 817	85 674	53 562
zostatok prostriedkov z predchádz. rokov	-	-	59 481	25 781	25 781	25 781
vklad do ZI	-	-	130 000	136 036	59 893	27 781
Výdavky spolu	-	-	195 190	136 036	59 893	15 719
▪ bežné výdavky, v tom:	-	-	1 221	4 035	11 907	3 874
mzdy	-	-	467	633	662	331
poistné	-	-	305	432	402	201
tovary a služby	-	-	449	2 970	10 843	3 342
▪ kapitálové výdavky, v tom:	-	-	191 969	132 001	47 986	11 845
obstarávanie kapitálových aktív	-	-	191 969	132 001	47 986	11 845
▪ výdavky z trans. s fin. akt. a pas., v tom: (FO)	-	-	2 000	0	0	0
splácanie istín	-	-	2 000	0	0	0
Celkový prebytok/schodok (+/-) MH Invest	-	-	25 781	25 781	25 781	37 843
vylúčenie finančných operácií	-	-	-187 482	-161 817	-85 674	-53 562
z toho:	-	-				
▪ vylúčenie príjmových (FO)	-	-	-189 482	-161 817	-85 674	-53 562
▪ vylúčenie výdavkových (FO)	-	-	2 000	0	0	0
medziročná zmena stavu pohľadávok	-	-				
medziročná zmena stavu záväzkov	-	-	-197			
ostatné úpravy – preklasifik. vklad do ZI na KT	-	-	130 000	136 036	59 893	27 781
Prebytok / schodok (+/-) MH Invest (ESA 2010)	40 619	-	-31 898	0	0	12 062

* Výsledok prebytok/schodok v ESA 2010 prevzatý z podkladov od MH Invest pre EUROSTAT do jarnej notifikácie za rok 2015.

** MH Invest sa stal subjektom verejnej správy od 1.1.2016, preto MH Invest ako subjekt verejnej správy nemal schválený rozpočet na rok 2016.

Príjmy MH Invest v roku 2017 predstavujú celkovú výšku 162 mil. eur a sú z vkladu do základného imania a zo zostatku prostriedkov z predchádzajúceho roka. Rozpočítované príjmy v roku 2017 v porovnaní s očakávanou skutočnosťou roku 2016 (MH Invest sa stal subjektom verejnej správy od 1.1.2016, preto MH Invest ako subjekt verejnej správy nemal schválený rozpočet na rok 2016) sú nižšie o 59,2 mil. eur, t. j. o 26,8 %, z dôvodu zníženia príjmov z vkladu do základného imania, zostatku prostriedkov z predchádzajúcich rokov a nerozpočtovania kapitálových príjmov.

Výdavky MH Invest v roku 2017 sa rozpočtujú v sume 136 mil. eur a v porovnaní s očakávanou skutočnosťou roku 2016 sú nižšie o 59,2 mil. eur, t. j. o 30,3 %, najmä z dôvodu poklesu kapitálových výdavkov. Bežné výdavky sa rozpočtujú vo výške 4,03 mil. eur, z toho 633 tis. eur na mzdy, 432 tis. eur na poistné a 2,97 mil. eur na tovary a služby. Kapitálové výdavky sa rozpočtujú v sume 132 mil. eur.

Celkový hotovostný prebytok MH Invest sa rozpočtuje v roku 2017 vo výške 25,8 mil. eur, čo je na úrovni očakávanej skutočnosti roku 2016. Hospodárenie v metodike

ESA 2010 sa v roku 2017 predpokladá vyrovnané a v porovnaní s očakávanou skutočnosťou roku 2016 je vyššie o 31,9 mil. eur.

25. Železničná spoločnosť Slovensko, a. s.

Železničná spoločnosť Slovensko, a. s. (ďalej len „ZSSK“) je prevádzkovateľom dopravy na dráhe a zabezpečuje dopravné a prepravné služby, zodpovedajúce záujmom dopravnej politiky štátu a požiadavkám trhu.

v tis. eur	2014 S*	2015 S*	2016 R**	2016 OS	2017 N	2018 N	2019 N
Príjmy spolu	-	-	-	454 326	450 296	497 805	432 783
• nedaňové príjmy, v tom:	-	-	-	88 989	100 090	106 441	109 806
admin. poplatky a iné poplatky a platby	-	-	-	75 083	100 090	106 441	109 806
iné nedaňové príjmy				13 906	0	0	0
• granty a transfery, v tom:	-	-	-	216 411	269 404	323 638	239 383
tuzemské bežné granty a transf., z toho:	-	-	-	209 559	209 559	209 559	209 559
zo štátneho rozpočtu	-	-	-	209 559	209 559	209 559	209 559
tuzemské kap. granty a transf., z toho:	-	-	-	6 852	59 845	114 079	29 824
zdroj EÚ	-	-	-	5 824	50 868	96 967	25 350
zdroj spolufinancovanie zo ŠR	-	-	-	1 028	8 977	17 112	4 474
• príjmy z tran. s fin. akt. a pas., v tom: (FO)	-	-	-	508	27 487	27 987	28 487
zostatok prostriedkov z predchádz. rokov	-	-	-	508	27 487	27 987	28 487
• prijaté úvery, pôžičky a NFV (FO)	-	-	-	148 418	53 315	39 739	55 107
tuzemské úvery, pôžičky a NFV	-	-	-	148 418	53 315	39 739	55 107
Výdavky spolu	-	-	-	426 839	422 309	469 318	403 796
• bežné výdavky, v tom:	-	-	-	283 008	285 001	287 365	274 892
mzdy	-	-	-	72 923	70 896	70 883	70 343
poistné	-	-	-	26 045	24 955	24 951	24 761
tovary a služby	-	-	-	174 605	176 170	176 205	163 080
bežné transfery	-	-	-	196	212	215	215
splác. úrokov a ost. platby súv.s úverom	-	-	-	9 239	12 768	15 111	16 493
• kapitálové výdavky, v tom:	-	-	-	48 084	88 749	149 433	91 746
obstarávanie kapitálových aktív, z toho:	-	-	-	48 084	88 749	149 433	91 746
zo zdrojov EÚ	-	-	-	5 824	50 868	96 967	25 350
zo zdrojov spolufinancovania zo ŠR	-	-	-	1 028	8 977	17 112	4 474
ostatné zdroje	-	-	-	41 232	28 904	35 354	61 922
• výd. z trans. s fin. akt. a pas., v tom: (FO)	-	-	-	95 747	48 559	32 520	37 158
splácanie istín	-	-	-	95 747	48 559	32 520	37 158
Celkový prebytok/schodok (+/-) ZSSK	-	-	-	27 487	27 987	28 487	28 987
vylúčenie finančných operácií	-	-	-	-53 179	-32 243	-35 206	-46 436
z toho:							
• vylúčenie príjmových (FO)	-	-	-	-148 926	-80 802	-67 726	-83 594
• vylúčenie výdavkových (FO)	-	-	-	95 747	48 559	32 520	37 158
medziročná zmena stavu pohľadávok	-	-	-	-851	0	0	0
medziročná zmena stavu záväzkov	-	-	-	4 797	0	0	0
Prebytok(+)/schodok (-) ZSSK (ESA 2010)	-26 391	2 117	-	-21 746	-4 256	-6 719	-17 449

* Výsledok prebytok/schodok v ESA 2010 prevzatý z podkladov od ZSSK pre EUROSTAT do jarnej notifikácie za roky 2014 a 2015.

** ZSSK sa stala subjektom verejnej správy od 1.1.2016, preto ZSSK ako subjekt verejnej správy nemala schválený rozpočet na rok 2016.

Príjmy ZSSK v roku 2017 predstavujú celkovú výšku 450 mil. eur, z toho transfery zo štátneho rozpočtu sú rozpočtované vo výške 269 mil. eur a vlastné zdroje v sume

181 mil. eur. Vlastné príjmy ZSSK sa navrhujú najmä z platieb z prepravy cestujúcich, za opravy a udržiavanie železničných koľajových vozidiel cudzích dopravcov, z provízií za predaj cestovných lístkov v medzinárodnej preprave a za lôžka, zo zostatku prostriedkov z predchádzajúceho roka a z prijatých úverov. Rozpočtované príjmy v roku 2017 v porovnaní s očakávanou skutočnosťou roku 2016 (ZSSK sa stala subjektom verejnej správy od 1. 1. 2016, preto ZSSK ako subjekt verejnej správy nemala schválený rozpočet na rok 2016) sú nižšie o 4,03 mil. eur, t. j. o 0,89 %, najmä z dôvodu poklesu príjmov z prijatých úverov, pri súčasnom zvýšení nedaňových príjmov, transferov zo zdrojov EÚ a spolufinancovania zo štátneho rozpočtu a príjmov zo zostatku prostriedkov z predchádzajúceho roka.

Výdavky ZSSK v roku 2017 sa rozpočtujú v sume 422 mil. eur a v porovnaní s očakávanou skutočnosťou roku 2016 sú nižšie o 4,53 mil. eur, t. j. o 1,06 % najmä z dôvodu poklesu výdavkov na splácanie istín, pri súčasnom zvýšení bežných a kapitálových výdavkov. Bežné výdavky sa rozpočtujú vo výške 285 mil. eur, z toho 70,9 mil. eur na mzdy, 25,0 mil. eur na poistné, 176 mil. eur na tovary a služby, 212 tis. eur na bežné transfery a 12,8 mil. eur na splácanie úrokov a ostatné platby súvisiace s úverom. Kapitálové výdavky predstavujú sumu 88,7 mil. eur a výdavky na splácanie istín čiastku 48,6 mil. eur. Výdavkami sa zabezpečuje preprava osôb na celoštátnych dráhach, regionálnych dráhach a činnosti s tým súvisiace.

Celkový hotovostný prebytok ZSSK sa rozpočtuje v roku 2017 vo výške 28,0 mil. eur, čo v porovnaní s očakávanou skutočnosťou roku 2016 predstavuje zvýšenie o 500 tis. eur, t. j. o 1,82 %. Schodok hospodárenia v metodike ESA 2010 sa v roku 2017 predpokladá v sume 4,26 mil. eur, čo v porovnaní s očakávanou skutočnosťou roku 2016 predstavuje zníženie o 17,5 mil. eur.