**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 2019 až 2021 za rozpočty obcí, dopravných podnikov a vyšších územných celkov (ďalej len „VÚC“) vychádza z platného legislatívneho rámca. 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 2019 až 2021. V oblasti výdavkov sa vychádza z Programu stability Slovenskej republiky na roky 2018 až 2021 s prihliadnutím na vývoj skutočnosti v predchádzajúcom období. Súčasne sa vytvára priestor na pokrytie plánovaných mzdových úprav vo verejnej správe.

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. Niektoré špecifické potreby obcí budú financované formou dotácií zo štátneho rozpočtu rozpočtovaných v kapitole Všeobecná pokladničná správa.

V nadväznosti na vyššie uvedené sa v hospodárení obcí v roku 2019 predpokladá prebytok v metodike ESA 2010 vo výške 234 mil. eur, v hospodárení VÚC prebytok v metodike ESA 2010 vo výške 122 mil. eur a v hospodárení dopravných podnikov prebytok vo výške 11,8 mil. eur.

**1.1. Obce**

Predpokladá sa, že obce v rozpočte na rok 2019 dosiahnu celkové príjmy vo výške   
4,74 mld. eur a celkové výdavky v sume 4,39 mld. eur. Po odpočítaní príjmových a výdavkových finančných operácií sa predpokladajú príjmy v sume 4,40 mld. eur a výdavky 4,17 mld. eur. Následne prebytok v metodike ESA 2010 je vyčíslený vo výške 234 mil. eur.

Daňové príjmy sa očakávajú v roku 2019 v sume 2,75 mil. 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 2019 až 2021 v porovnaní so schváleným rozpočtom obcí na rok 2018, očakávanou skutočnosťou za rok 2018 a skutočnosťou za roky 2016 a 2017 je nasledovný:

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v tis. eur** | **2016 S** | **2017 S** | **2018 R** | **2018 OS** | **2019 N** | **2020 N** | **2021 N** |
| **Daňové príjmy obcí spolu** | **2 191 840** | **2 341 995** | **2 496 978** | **2 561 673** | **2 753 062** | **2 942 312** | **3 136 881** |
| z toho: prevod DPFO vrátane sankcií | 1 669 165 | 1 797 321 | 1 923 735 | 1 993 201 | 2 179 532 | 2 346 373 | 2 518 895 |
| daň z nehnuteľností | 336 359 | 347 899 | 365 169 | 352 047 | 358 985 | 366 427 | 374 018 |
| daň za špecifické služby | 185 751 | 196 184 | 207 576 | 215 927 | 214 047 | 229 014 | 243 470 |
| daň za dobývací priestor | 476 | 460 | 498 | 498 | 498 | 498 | 498 |
| Iné dane | 89 | 131 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

V rámci nedaňových príjmov sa uvažuje, že obce dosiahnu v roku 2019 sumu   
600 mil. eur. Ide najmä o príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku v sume 160 mil. eur, a to z nájomného z prenajatých pozemkov, budov, strojov a zariadení. Ďalej príjmy v sume   
275 mil. eur z administratívnych a iných poplatkov a platieb (správne poplatky, za ubytovacie a stravovacie služby, zo vstupného, za relácie v miestnom rozhlase a pod.) a z iných nedaňových príjmov a úrokov z vkladov v sume 85,0 mil. eur. Predpokladá sa, že kapitálové príjmy dosiahnu výšku 80,0 mil. 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 2019 očakávajú v objeme 1,05 mld. eur, z toho bežné transfery 984 mil. eur a  kapitálové transfery 66,5 mil. eur.

Transfery zo štátneho rozpočtu do rozpočtov obcí sa v roku 2019 očakávajú v celkovej sume 940 mil. eur z týchto kapitol:

* Ministerstva školstva, vedy, výskumu a športu SR – v celkovej sume   
  17,6 mil. eur na financovanie aktivít regionálneho školstva, z toho bežný transfer vo výške 17,2 mil. eur a kapitálový transfer vo výške 450 tis. eur,
* Ministerstva vnútra SR – v sume 847 mil. eur. Na prenesený výkon štátnej správy sú určené finančné prostriedky v celkovej sume 846 mil. eur, z toho na činnosť matričných úradov v sume 7,18 mil. eur, na hlásenie pobytu občanov a register obyvateľov  SR v sume 1,80 mil. eur, na register adries podľa zákona   
  č. 125/2015 Z. z. v sume 197 tis. eur, na financovanie regionálneho   
  školstva 821 mil. eur, na činnosti na úseku ochrany prírody, ovzdušia, vôd a protipovodňovej ochrany v sume 509 tis. eur a na voľby v sume 14,7 mil. eur,
* Ministerstva dopravy a výstavby SR – suma 8,11 mil. eur, z toho na financovanie preneseného výkonu štátnej správy je určená suma 7,50 mil. eur, z toho v oblasti pozemných komunikácií – špeciálnych stavebných úradov v sume 285 tis. eur a na úseku stavebného poriadku a bývania v sume 7,22 mil. eur. Ostatné prostriedky sú určené na podporu územného rozvoja miest a obcí v sume 610 tis. eur,
* Ministerstva práce, sociálnych vecí a rodiny SR – v sume 62,6 mil. eur, ktoré budú poskytované obciam na výkon osobitného príjemcu vo výške 160 tis. eur a na financovanie zariadení sociálnych služieb vo výške 62,4 mil. eur,
* Všeobecnej pokladničnej správy – finančné prostriedky v sume 5,39 mil. eur sú určené na financovanie individuálnych potrieb obcí a na záchranu a obnovu kultúrnych pamiatok.

Do rozpočtov obcí sa predpokladajú poskytnúť v roku 2019 finančné prostriedky   
z fondov v celkovej sume 76,5 mil. eur, z toho z Environmentálneho fondu v sume   
73,6 mil. eur, z Audiovizuálneho fondu v sume 140 tis. eur, z Fondu na podporu umenia v sume 2,29 mil. eur a z Fondu na podporu kultúry národnostných menšín v sume 463 tis. eur.

Do rozpočtu obcí sa predpokladajú aj finančné prostriedky z Jadrovej a vyraďovacej spoločnosti, a. s. vo výške 20,5 tis. eur.

Príjmové finančné operácie sa predpokladajú v roku 2019 v celkovej sume   
340 mil. eur. Predpokladá sa, že obce z prostriedkov peňažných fondov prevedú do príjmov rozpočtu sumu 100 mil. eur, zo zostatku prostriedkov z predchádzajúcich rokov sumu   
50,0 mil. eur, z predaja majetkových účastí a zo splátok poskytnutých pôžičiek získajú sumu   
10,0 mil. eur a prijmú úvery na plnenie svojich investičných zámerov v sume 180 mil. eur.

Vývoj príjmovej a výdavkovej časti rozpočtu obcí na roky 2019 až  2021 v porovnaní so schváleným rozpočtom obcí na rok 2018, očakávanou skutočnosťou na rok 2018 a skutočnosťou za roky 2016 a 2017 je nasledovný:

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v tis. eur** | **2016 S** | **2017 S** | **2018 R** | **2018 OS** | **2019 N** | **2020 N** | **2021 N** |
| **Príjmy obcí spolu** | **4 388 948** | **4 594 449** | **4 596 970** | **4 888 836** | **4 743 170** | **4 890 144** | **5 058 257** |
| *z toho:* |  |  |  |  |  |  |  |
| ▪   daňové príjmy | 2 191 840 | 2 341 995 | 2 496 978 | 2 561 673 | 2 753 062 | 2 942 312 | 3 136 881 |
| ▪   nedaňové príjmy | 594 311 | 572 063 | 600 000 | 590 000 | 600 000 | 600 000 | 590 000 |
| ▪  granty a transfery | 1 285 847 | 1 266 604 | 1 159 992 | 1 287 163 | 1 050 108 | 1 007 832 | 991 376 |
| ▪   finančné operácie | 316 950 | 413 787 | 340 000 | 450 000 | 340 000 | 340 000 | 340 000 |
| *z toho:* |  |  |  |  |  |  |  |
| ▪   zo splátok tuzemských úverov, pôžičiek  a z predaja majetkových účastí (FO) | 16 475 | 27 833 | 10 000 | 60 000 | 10 000 | 10 000 | 10 000 |
| ▪  zostatok prostr. z predch. rokov a prevod  prostriedkov z peňažných fondov a ost.(FO) | 168 566 | 228 653 | 150 000 | 210 000 | 150 000 | 150 000 | 170 000 |
| ▪  prijaté úvery (FO) | 131 909 | 157 301 | 180 000 | 180 000 | 180 000 | 180 000 | 160 000 |
| **Výdavky obcí spolu** | **4 028 692** | **4 291 965** | **4 306 835** | **4 552 553** | **4 388 686** | **4 541 863** | **4 720 829** |
| *z toho:* |  |  |  |  |  |  |  |
| ▪   bežné výdavky | 3 297 431 | 3 491 759 | 3 519 963 | 3 633 125 | 3 699 426 | 3 849 652 | 3 999 948 |
| *z toho:* |  |  |  |  |  |  |  |
| ▪   mzdy a odvody | 1 683 060 | 1 818 304 | 1 871 684 | 1 916 795 | 2 019 688 | 2 134 714 | 2 243 585 |
| ▪  tovary a služby | 1 154 371 | 1 188 344 | 1 164 282 | 1 232 333 | 1 183 688 | 1 216 388 | 1 246 933 |
| ▪   bežné transfery | 440 082 | 467 785 | 459 475 | 459 475 | 471 050 | 473 050 | 483 930 |
| ▪   splácanie úrokov | 19 918 | 17 326 | 24 522 | 24 522 | 25 000 | 25 500 | 25 500 |
| ▪   kapitálové výdavky | 465 380 | 636 539 | 566 872 | 699 428 | 469 260 | 472 211 | 520 881 |
| ▪   finančné operácie | 265 881 | 163 667 | 220 000 | 220 000 | 220 000 | 220 000 | 200 000 |
| *z toho:* |  |  |  |  |  |  |  |
| ▪  úvery a účasť na majetku (FO) | 17 066 | 25 362 | 20 000 | 20 000 | 20 000 | 20 000 | 20 000 |
| ▪  splácanie istiny (FO) | 248 815 | 138 305 | 200 000 | 200 000 | 200 000 | 200 000 | 180 000 |
| **Celkový prebytok obcí** | **360 256** | **302 484** | **290 135** | **336 283** | **354 484** | **348 281** | **337 428** |
| **vylúčenie finančných operácií** | **-51 069** | **-250 120** | **-120 000** | **-230 000** | **-120 000** | **-120 000** | **-140 000** |
| z toho: |  |  |  |  |  |  |  |
| ▪   vylúčenie príjmových FO | -316 950 | -413 787 | -340 000 | -450 000 | -340 000 | -340 000 | -340 000 |
| ▪   vylúčenie výdavkových FO | 265 881 | 163 667 | 220 000 | 220 000 | 220 000 | 220 000 | 200 000 |
| **zahrnutie časového rozlíšenia a ostatné úpravy** | **39 087** | **-60 086** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **Prebytok (+)/schodok (-) obcí (ESA 2010)** | **348 274** | **-7 722** | **170 135** | **106 283** | **234 484** | **228 281** | **197 428** |

Celkové príjmy obcí v roku 2019 oproti schválenému rozpočtu na rok 2018 sú vyššie cca o 3,2 %. Predpokladá sa nárast daňových príjmov o 10,3 %. Granty a transfery sa rozpočtujú o 9,5 % nižšie oproti schválenému rozpočtu na rok 2018 z dôvodu, že rozpočtová kapitola Ministerstva pôdohospodárstva a rozvoja vidieka SR predbežne nezapája zdroje EÚ   
a spolufinancovania z tretieho programového obdobia pre obce na rozdiel od roku 2018. Nedaňové príjmy a finančné operácie sa rozpočtujú na úrovni predchádzajúceho roka 2018.

V roku 2020 oproti roku 2019 sa v celkových príjmoch očakáva nárast o 3,1 % z dôvodu nárastu daňových príjmov o 6,9 %. V roku 2021 oproti roku 2020 je predpokladaný nárast celkových príjmov o 3,4 % taktiež z dôvodu nárastu daňových príjmov o 6,6 %. V roku 2020 sa oproti roku 2019 očakáva pokles grantov a transferov o 4 % a zároveň v roku 2021 oproti roku 2020 sa očakáva ich pokles o 1,6 %.

V projektovaných výdavkoch rozpočtov obcí sa v roku 2019 vychádza z Programu stability Slovenskej republiky na roky 2018 až 2021 pri zohľadnení zmien grantov a transferov poskytnutých zo štátneho rozpočtu do rozpočtov obcí. Celkové výdavky obcí v roku 2019 sú oproti schválenému rozpočtu na rok 2018 vyššie o 1,9 %. Bežné výdavky sa v roku 2019 oproti roku 2018 rozpočtujú vyššie o 5,1 %. Predpokladá sa nárast miezd a odvodov o 7,9 %, kde sa vytvára priestor na pokrytie plánovaných mzdových úprav vo verejnej správe. V ostatných bežných výdavkoch sa očakáva mierny nárast. V kapitálových výdavkoch v roku 2019 oproti roku 2018 sa predpokladá pokles o 17,2 % z dôvodu, že rozpočtová kapitola Ministerstva pôdohospodárstva a rozvoja vidieka SR predbežne nezapája zdroje EÚ a spolufinancovania z tretieho programového obdobia pre obce na rozdiel od roku 2018.

V roku 2020 sa oproti roku 2019 predpokladá nárast výdavkov o 3,5 % najmä z dôvodu zvýšenia bežných výdavkov o 4,1 %, pričom kapitálové výdavky sa očakávajú vyššie o 0,6 %. V roku 2021 oproti roku 2020 je predpoklad rastu celkových výdavkov o 3,9 % najmä z dôvodu zvýšených kapitálových výdavkov o 10,3 % a bežných výdavkov o 3,9 %.

**1.2. Dopravné podniky**

V zmysle metodiky 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 a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov.

Predpokladá sa, že celkové príjmy dopravných podnikov v roku 2019 dosiahnu sumu 272 mil. eur a celkové výdavky 263 mil. eur. Po odpočítaní príjmových a výdavkových finančných operácií sa predpokladajú príjmy v sume 248 mil. eur a výdavky   
236 mil. eur, prebytok je vyčíslený vo výške 11,8 mil. eur.

V príjmoch sa predpokladá dosiahnuť nedaňové príjmy v sume 90,0 mil. eur, a to najmä z platieb administratívnych a iných poplatkov (tržby) v sume 87,8 mil eur a z prenájmu budov, priestorov, objektov a strojov v sume 1,89 mil. eur.

Granty a transfery sa predpokladajú v sume 158 mil. eur, z toho na bežné výdavky   
v sume 96,9 mil. eur, najmä na pokrytie straty pri zabezpečení výkonov vo verejnom záujme   
v mestskej hromadnej doprave, a v sume 61,5 mil. eur na obstaranie kapitálových aktív. Príjmové finančné operácie sa predpokladajú v sume 24,0 mil. eur, z toho prijaté úvery vo výške 22,9 mil. eur.

Celkové výdavky sa v roku 2019 predpokladajú v sume 263 mil. eur, z toho bežné výdavky v sume 169 mil. eur najmä na mzdy, platy, poistné v sume 86,6 mil. eur, tovary   
a služby (energie, materiál, údržbu a opravy) v sume 81,3 mil. eur. Kapitálové výdavky sa rozpočtujú v sume 67,1 mil. eur a finančné operácie v sume 26,6 mil. eur (platby za úvery, splácanie istín).

Vývoj príjmovej a výdavkovej časti rozpočtu dopravných podnikov na roky 2019 až 2021 v porovnaní s rozpočtom verejnej správy a očakávanou skutočnosťou na rok 2018   
a skutočnosťou za rok 2016 a 2017 je nasledovný:

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v tis. eur** | **2016 S** | **2017 S** | **2018 R** | **2018 OS** | **2019 N** | **2020 N** | **2021 N** |
| **Príjmy dopravných podnikov spolu** | **250 487** | **255 874** | **290 991** | **321 117** | **272 385** | **258 721** | **246 441** |
| *z toho:* |  |  |  |  |  |  |  |
| ▪ daňové príjmy | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| ▪ nedaňové príjmy | 86 657 | 91 884 | 87 655 | 87 655 | 90 000 | 92 500 | 93 500 |
| ▪ granty a transfery | 135 048 | 143 498 | 188 548 | 188 548 | 158 398 | 147 891 | 134 675 |
| ▪ zostatok prostr. z predch. rokov a prevod  prostr. z peň. fondov a ost.(FO) | 1 372 | 6 427 | 1 250 | 6 738 | 1 087 | 980 | 845 |
| ▪ prijaté úvery (FO) | 27 410 | 14 065 | 13 538 | 38 176 | 22 900 | 17 350 | 17 421 |
| **Výdavky dopravných podnikov spolu** | **244 551** | **249 346** | **289 039** | **307 738** | **263 125** | **247 898** | **235 403** |
| *z toho:* |  |  |  |  |  |  |  |
| ▪ bežné výdavky | 160 336 | 172 226 | 158 773 | 158 773 | 169 485 | 171 247 | 174 080 |
| ▪  mzdy a odvody | 74 027 | 78 774 | 79 180 | 79 180 | 86 648 | 88 147 | 90 543 |
| ▪  tovary a služby | 83 091 | 91 908 | 77 806 | 77 806 | 81 308 | 81 623 | 82 139 |
| ▪  bežné transfery | 253 | 285 | 298 | 298 | 290 | 360 | 290 |
| ▪  splácanie úrokov | 2 965 | 1 259 | 1 489 | 1 489 | 1 239 | 1 117 | 1 108 |
| ▪ kapitálové výdavky | 41 014 | 58 845 | 108 160 | 108 160 | 67 080 | 54 592 | 39 471 |
| ▪ výdavky z fin. trans. (FO) | 43 201 | 18 275 | 22 106 | 40 805 | 26 560 | 22 059 | 21 852 |
| **Celkový prebytok doprav. podnikov** | **5 936** | **6 528** | **1 952** | **13 379** | **9 260** | **10 823** | **11 038** |
| **vylúčenie finančných operácií** | **14 419** | **-2 217** | **7 318** | **-4 109** | **2 573** | **3 729** | **3 586** |
| z toho: |  |  |  |  |  |  |  |
| ▪ vylúčenie príjmových FO | - 28 782 | -20 492 | - 14 788 | - 44 914 | - 23 987 | - 18 330 | - 18 266 |
| ▪ vylúčenie výdavkových FO | 43 201 | 18 275 | 22 106 | 40 805 | 26 560 | 22 059 | 21 852 |
| **zahrnutie čas. rozlíšenia a ostatné úpravy** | **-7 743** | **4 147** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **Prebytok (+)/schodok (-) DP (ESA 2010)** | **12 612** | **8 458** | **9 270** | **9 270** | **11 833** | **14 552** | **14 624** |

Celkové príjmy dopravných podnikov sa v roku 2019 oproti schválenému rozpočtu na rok 2018 rozpočtujú nižšie o 6,4 % najmä z dôvodu očakávaných nižších transferov o 16,0 %   
(na realizáciu kapitálových aktivít) a rastu nedaňových príjmov o 2,7 %.

V roku 2020 sa oproti roku 2019 predpokladá pokles príjmov o 5,0 % najmä   
z dôvodu znížených grantov a transferov o 6,6 % (pokles kapitálových grantov a transferov o 19,0 % a nárast bežných grantov a transferov o 1,2 %) a nárast nedaňových príjmov   
o 2,8 %, v roku 2021 oproti roku 2020 pokles príjmov o 4,7 % najmä z dôvodu znížených grantov a transferov o 8,9 %.

Výdavky sa predpokladajú v roku 2019 oproti schválenému rozpočtu na rok 2018 nižšie o 9,0 %, čo je spôsobené najmä poklesom kapitálových výdavkov o 38,0 %, pričom bežné výdavky rastú medziročne o 6,7 %.

V roku 2020 sa oproti roku 2019 predpokladá pokles výdavkov o 5,8 % najmä   
z dôvodu znížených kapitálových výdavkov o 18,6 %, nárastu bežných výdavkov o 1,0 %,   
v roku 2021 oproti roku 2020 pokles výdavkov o 5,0 % najmä z dôvodu znížených kapitálových výdavkov o 27,7 %. Pokles kapitálových výdavkov je spôsobený nižším objemom obstarávania dopravných vozidiel (autobusy, električky, trolejbusy) jednotlivými dopravnými podnikmi v súvislosti s ich realizáciou v predchádzajúcom období.

**1.3. Vyššie územné celky**

Predpokladá sa, že VÚC v roku 2019 dosiahnu celkové príjmy vo výške   
1,66 mld. eur a celkové výdavky v sume 1,45 mld. eur. Po odpočítaní príjmových   
a výdavkových finančných operácií sa predpokladajú príjmy v sume 1,54 mld. eur   
a výdavky 1,42 mld. eur. Prebytok v metodike ESA 2010 je vo výške 122 mil. eur.

Daňové príjmy sa očakávajú v roku 2019 v celkovej sume 934 mil. eur, a to z výnosu dane z príjmov fyzických osôb (podiel 30 % z celkového výnosu DPFO) vrátane sankcií uložených v daňovom konaní.

Predpoklad vývoja daňových príjmov VÚC v rokoch 2019 až 2021 v porovnaní so schváleným rozpočtom na rok 2018, očakávanou skutočnosťou za rok 2018 a skutočnosťou za roky 2016 a 2017 je nasledovný:

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v tis. eur** | **2016 S** | **2017 S** | **2018 R** | **2018 OS** | **2019 N** | **2020 N** | **2021 N** |
| **Daňové príjmy VÚC - prevod DPFO** | **716 364** | **771 212** | **824 379** | **854 083** | **933 940** | **1 005 443** | **1 079 381** |

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. V roku 2019 sa uvažuje s ich celkovou výškou 110 mil. eur, ktorá by sa mala dosiahnuť najmä z administratívnych a iných poplatkov a platieb v sume 81,0 mil. 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, za ubytovanie v domovoch mládeže, z nájomného a pod. Z príjmov z podnikania sa očakáva 8,00 mil. eur a z kapitálových príjmov (z predaja majetku) sa predpokladá získať 8,00 mil. eur.

Celkové granty a transfery sa v roku 2019 očakávajú v objeme 493 mil. eur, z toho bežné transfery 491 mil. eur a  kapitálové transfery 2,16 mil. eur.

Transfery zo štátneho rozpočtu do rozpočtov VÚC sa očakávajú v celkovej sume   
489 mil. eur z kapitoly:

* Ministerstva školstva, vedy, výskumu a športu SR – v sume 489 mil. eur,   
  z toho na financovanie preneseného výkonu štátnej správy na úseku stredných škôl, ku ktorým plnia VÚC zriaďovateľskú funkciu, v sume 486 mil. eur, na financovanie aktivít regionálneho školstva v sume 103 tis. eur, na financovanie spoločných projektov SR a EÚ v oblasti podpory vyššieho sekundárneho vzdelávania v sume 1,70 mil. eur a na riešenie havarijných stavov na školách v zriadovateľskej pôsobnosti VÚC v sume 1,50 mil. eur,

Transfery z Fondu na podporu umenia sa rozpočtujú vo výške 4,15 mil. eur, z toho bežné transfery v sume 3,49 mil. eur a kapitálové transfery v sume 660 tis. eur. Bežné transfery z Fondu na podporu kultúry národnostných menšín sa rozpočtujú v sume 231 tis. eur.

Príjmové finančné operácie sa predpokladajú v sume 125 mil. eur, a to z prevodov prostriedkov z peňažných fondov v sume 70,0 mil. eur, zo zostatku prostriedkov   
z predchádzajúcich rokov v sume 20,0 mil. eur a z prijatých úverov v sume 35,0 mil. eur.

Vývoj príjmovej a výdavkovej časti rozpočtu VÚC na roky 2019 až 2021 v porovnaní so schváleným rozpočtom na rok 2018, očakávanou skutočnosťou za rok 2018   
a so skutočnosťou v rokoch 2016 a 2017 je nasledovný:

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v tis. eur** | **2016 S** | **2017 S** | **2018 R** | **2018 OS** | **2019 N** | **2020 N** | **2021 N** |
| **Príjmy VÚC spolu** | **1 386 336** | **1 519 375** | **1 593 056** | **1 622 029** | **1 662 137** | **1 738 175** | **1 811 746** |
| *z toho:* |  |  |  |  |  |  |  |
| ▪   daňové príjmy | 716 364 | 771 212 | 824 379 | 854 083 | 933 940 | 1 005 443 | 1 079 381 |
| ▪   nedaňové príjmy | 105 455 | 106 537 | 110 000 | 110 000 | 110 000 | 110 000 | 110 000 |
| ▪  granty a transfery | 458 483 | 445 980 | 533 677 | 482 946 | 493 197 | 497 732 | 497 365 |
| ▪   finančné operácie | 106 034 | 195 646 | 125 000 | 175 000 | 125 000 | 125 000 | 125 000 |
| *z toho:* |  |  |  |  |  |  |  |
| ▪   zo splátok tuzemských úverov,  pôžičiek a z predaja majetk. účastí (FO) | 1 293 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| ▪  zost. prostr. z predch. rokov a prevod  prostr. z peň. fondov a ost.(FO) | 84 275 | 141 368 | 90 000 | 140 000 | 90 000 | 90 000 | 90 000 |
| **▪** prijaté úvery (FO) | 20 466 | 54 278 | 35 000 | 35 000 | 35 000 | 35 000 | 35 000 |
| **Výdavky VÚC spolu** | **1 242 754** | **1 364 514** | **1 413 963** | **1 400 323** | **1 451 044** | **1 501 673** | **1 581 294** |
| *z toho:* |  |  |  |  |  |  |  |
| ▪   bežné výdavky | 1 094 684 | 1 161 923 | 1 283 758 | 1 255 695 | 1 344 394 | 1 395 389 | 1 449 544 |
| *z toho:* |  |  |  |  |  |  |  |
| ▪  mzdy a odvody | 407 836 | 443 870 | 514 707 | 478 926 | 577 374 | 614 174 | 645 497 |
| ▪  tovary a služby | 229 382 | 239 674 | 280 369 | 288 087 | 264 869 | 269 985 | 275 587 |
| ▪  bežné transfery | 453 174 | 474 674 | 481 682 | 481 682 | 495 151 | 503 830 | 520 960 |
| ▪  splácanie úrokov | 4 292 | 3 705 | 7 000 | 7 000 | 7 000 | 7 400 | 7 500 |
| ▪   kapitálové výdavky | 104 322 | 172 264 | 94 205 | 108 628 | 70 650 | 70 284 | 95 750 |
| ▪   finančné operácie | 43 748 | 30 327 | 36 000 | 36 000 | 36 000 | 36 000 | 36 000 |
| *z toho:* |  |  |  |  |  |  |  |
| ▪  úvery a účasť na majetku (FO) | 5 036 | 6 723 | 1 000 | 1 000 | 1 000 | 1 000 | 1 000 |
| ▪  splácanie istiny (FO) | 38 712 | 23 604 | 35 000 | 35 000 | 35 000 | 35 000 | 35 000 |
| **Celkový prebytok VÚC** | **143 582** | **154 861** | **179 093** | **221 706** | **211 093** | **236 502** | **230 452** |
| **vylúčenie finančných operácií** | **- 62 286** | **- 165 319** | **- 89 000** | **- 139 000** | **- 89 000** | **- 89 000** | **- 89 000** |
| z toho: |  |  |  |  |  |  |  |
| ▪   vylúčenie príjmových FO | - 106 034 | - 195 646 | -125 000 | - 175 000 | - 125 000 | - 125 000 | - 125 000 |
| ▪   vylúčenie výdavkových FO | 43 748 | 30 327 | 36 000 | 36 000 | 36 000 | 36 000 | 36 000 |
| **zahrnutie čas. rozl. a ost. úpravy** | **3 012** | **-5277** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **Prebytok (+)/schodok (-) VÚC (ESA 2010)** | **84 308** | **-15 735** | **90 093** | **82 706** | **122 093** | **147 502** | **141 452** |

Celkové príjmy VÚC v roku 2019 sú oproti schválenému rozpočtu na rok 2018 vyššie o 4,3 %. Predpokladá sa rast daňových príjmov o 13,3 % a pokles grantov a transferov   
o 7,6 %. Pokles grantov a transferov súvisí najmä s tým, že rozpočtová kapitola Ministerstva pôdohospodárstva a rozvoja vidieka SR predbežne nezapája zdroje EÚ a spolufinancovania z tretieho programového obdobia pre VÚC na rozdiel od roku 2018.

V roku 2020 sa v celkových príjmoch oproti roku 2019 očakáva nárast o 4,6 % a v roku 2021 oproti roku 2020 nárast o 4,2 %. Daňové príjmy sa očakávajú v roku 2020 oproti roku 2019 vyššie o 7,7 % a v roku 2021 oproti roku 2020 vyššie o 7,4 %.

Celkové výdavky VÚC v roku 2019 sú oproti schválenému rozpočtu na rok 2018 vyššie o 2,6 %. Predpokladá sa rast bežných výdavkov o 4,7 %. Tento nárast súvisí najmä s nárastom miezd a odvodov, pričom sa zároveň vytvára priestor na pokrytie plánovaných mzdových úprav vo verejnej správe. Kapitálové výdavky v roku 2019 sú oproti schválenému rozpočtu na rok 2018 nižšie o 25,0 %. Tento pokles súvisí najmä s tým, že rozpočtová kapitola Ministerstva pôdohospodárstva a rozvoja vidieka SR predbežne nezapája zdroje EÚ a spolufinancovania z tretieho programového obdobia pre VÚC na rozdiel od roku 2018.

V roku 2020 sa oproti roku 2019 predpokladá nárast výdavkov o 3,5 % najmä z dôvodu zvýšenia bežných výdavkov o 3,8 %, pričom kapitálové výdavky sa očakávajú nižšie o 0,5 %. V roku 2021 oproti roku 2020 je predpoklad rastu výdavkov o 5,3 % najmä z dôvodu zvýšených kapitálových výdavkov o 36,2 % a bežných výdavkov o 3,9 %.

**2. Sociálna poisťovňa**

Rozpočet Sociálnej poisťovne v roku 2019 vychádza z očakávanej skutočnosti Sociálnej poisťovne v roku 2018 a z prognóz Ministerstva financií SR zo septembra 2018.

Vývoj príjmovej a výdavkovej časti rozpočtu Sociálnej poisťovne na roky 2019 až 2021 je v porovnaní s predchádzajúcimi rokmi nasledovný:

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v tis. eur** | **2016 S** | **2017 S** | **2018 R** | **2018 OS** | **2019 N** | **2020 N** | **2021 N** |
| **Príjmy Sociálnej poisťovne spolu** | **7 853 426** | **8 276 552** | **8 512 237** | **8 727 915** | **9 009 121** | **9 562 398** | **10 305 760** |
| z toho: |  |  |  |  |  |  |  |
| ▪     daňové príjmy (príjmy z poistného) | 6 762 868 | 7 305 437 | 7 719 802 | 8 031 002 | 8 355 727 | 8 888 023 | 9 387 546 |
| z toho: ekonomicky aktívne osoby | 6 328 018 | 6 858 393 | 7 215 395 | 7 397 229 | 7 893 770 | 8 411 518 | 8 897 695 |
| dlžné poistné | 205 461 | 205 725 | 209 493 | 398 269 | 214 768 | 216 850 | 217 753 |
| otvorenie II. piliera | 1 | 36 | 0 | 33 | 0 | 0 | 0 |
| štát | 211 504 | 221 926 | 276 110 | 217 371 | 229 089 | 241 555 | 253 998 |
| SP - platba do SP (za poberateľov úrazovej renty) | 2 731 | 2 863 | 2 500 | 2 500 | 2 500 | 2 500 | 2 500 |
| pokuty a penále | 15 153 | 16 494 | 16 304 | 15 600 | 15 600 | 15 600 | 15 600 |
| ▪     nedaňové príjmy (úroky a iné príjmy) | 18 037 | 22 359 | 16 856 | 20 000 | 20 000 | 20 000 | 20 000 |
| **▪     granty a transfery – ŠFA (ŠR)** | **365 324** | **415 325** | **255 392** | **106 413** | **0** | **0** | **0** |
| v tom: na krytie deficitu účtu dôchodkového poistenia | 365 324 | 415 325 | 255 392 | 106 413 | 0 | 0 | 0 |
| ▪ zostatok prostriedkov z predch. rokov (FO) | 703 196 | 529 108 | 515 027 | 565 708 | 628 470 | 649 190 | 892 796 |
| ▪ úver z garančného poistenia (FO) | 4 001 | 4 323 | 5 161 | 4 792 | 4 924 | 5 186 | 5 418 |
| **Výdavky Sociálnej poisťovne spolu** | **7 324 318** | **7 710 844** | **7 989 682** | **8 099 445** | **8 359 931** | **8 669 602** | **8 975 654** |
| z toho: |  |  |  |  |  |  |  |
| ▪    výdavky poistenia | 7 178 231 | 7 547 153 | 7 867 087 | 7 921 754 | 8 238 363 | 8 548 286 | 8 853 674 |
| ▪    výdavky správneho fondu | 132 724 | 150 663 | 107 850 | 164 000 | 107 500 | 106 500 | 106 500 |
| v tom: |  |  |  |  |  |  |  |
| mzdy | 63 329 | 67 890 | 57 657 | 73 560 | 57 657 | 57 657 | 57 657 |
| poistné | 24 080 | 25 855 | 21 922 | 28 329 | 21 922 | 21 922 | 21 922 |
| tovary a služby | 41 746 | 50 568 | 25 353 | 46 731 | 25 603 | 25 853 | 25 853 |
| bežné transfery | 976 | 1 107 | 498 | 1 045 | 498 | 498 | 498 |
| obstarávanie kapitálových aktív | 2 593 | 5 243 | 2 420 | 14 335 | 1 820 | 570 | 570 |
| ▪ úver poskytnutý z garančného fondu (FO) | 13 363 | 13 028 | 14 745 | 13 691 | 14 068 | 14 816 | 15 480 |
| **Celková bilancia Sociálnej poisťovne** | **529 108** | **565 708** | **522 555** | **628 470** | **649 190** | **892 796** | **1 330 106** |
| vylúčenie finančných operácií | -693 834 | -520 403 | -505 442 | -556 809 | -619 326 | -639 559 | -882 734 |
| v tom: |  |  |  |  |  |  |  |
| ▪ vylúčenie príjmových FO | -707 197 | -533 431 | -520 188 | -570 500 | -633 394 | -654 375 | -898 214 |
| ▪ vylúčenie výdavkových FO | 13 363 | 13 028 | 14 745 | 13 691 | 14 068 | 14 816 | 15 480 |
| časové rozlíšenie príjmov z poistného | 26 839 | 29 348 | 33 344 | 43 105 | 44 158 | 45 030 | 44 075 |
| zmena stavu pohľadávok (bez pohľadávok na poistnom) | -1 073 | 44 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| zmena stavu záväzkov | -556 | 113 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| kapitálové transf. z dôv. predp.nevymožených pohľadávok GP | -658 | -680 | -9 584 | -8 899 | -9 144 | -9 630 | -10 062 |
| imputácia výdavku zaplateného v roku n-1 patriaceho do roku n | -96 241 | -37 390 | 0 | -37 133 | -42 380 | -42 380 | -42 380 |
| vylúčenie výdavku zaplateného v roku n patriaceho do roku n+1 | 37 390 | 37 133 | 0 | 42 380 | 42 380 | 42 380 | 42 380 |
| ostatné úpravy | 18 597 | 1 984 | 0 | -33 | 0 | 0 | 0 |
| **Prebytok (+)/schodok (-) SP (ESA 2010)** | **-180 428** | **75 857** | **40 872** | **111 081** | **64 878** | **288 636** | **481 385** |

Celkové príjmy na rok 2019 sa rozpočtujú v sume 9,01 mld. eur, čo oproti schválenému rozpočtu na rok 2018 predstavuje nárast o 5,84 %. Rozpočet premieta očakávaný prevod finančných prostriedkov z roku 2018 vo výške 628 mil. eur. Objemovo najväčšiu položku predstavujú daňové príjmy, ktorých podiel na celkových príjmoch v sledovanom období predstavuje približne 92,8 %. Tieto príjmy zahŕňajú aj príjmy z poistného od ekonomicky aktívnych osôb, pri ktorých sa oproti schválenému rozpočtu na rok 2018 predpokladá nárast o 9,40 %.

Na rok 2019 sa výška poistného plateného štátom predpokladá v sume 229 mil. eur, čo oproti schválenému rozpočtu na rok 2018 predstavuje pokles o 17,0 %. Výrazný pokles je spôsobený momentálnym oscilujúcim počtom poistencov štátu v dôsledku aplikácie novely zákona o sociálnom poistení (automatický vznik dôchodkového poistenia).

V rokoch 2019 až 2021 sa na zabezpečenie platobnej schopnosti Sociálnej poisťovne nepredpokladá poskytnutie prostriedkov zo štátneho rozpočtu. Zohľadňuje sa predikcia príjmov a výdavkov poistenia, pričom aj bez poskynutia prostriedkov zo štátneho rozpočtu je zabezpečné plynulé vyplácanie všetkých obligatórnych výdavkov, ktoré administruje Sociálna poisťovňa.

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v tis. eur** | **2016 S** | **2017 S** | **2018 R** | **2018 OS** | **2019 N** | **2020 N** | **2021 N** |
| **Výdavky spolu** | **7 324 318** | **7 710 844** | **7 989 682** | **8 099 445** | **8 359 931** | **8 669 602** | **8 975 654** |
| v tom: |  |  |  |  |  |  |  |
| **Výdavky poistenia spolu** | **7 178 231** | **7 547 153** | **7 867 087** | **7 921 754** | **8 238 363** | **8 548 286** | **8 853 674** |
| v tom: |  |  |  |  |  |  |  |
| výdavky nemocenského poistenia | 473 885 | 564 812 | 604 152 | 646 600 | 690 374 | 727 204 | 764 540 |
| výdavky dôchodkového poistenia | 6 485 394 | 6 766 261 | 7 046 730 | 7 053 494 | 7 327 041 | 7 594 177 | 7 856 088 |
| výdavky poistenia   v nezamestnanosti | 171 630 | 167 655 | 162 901 | 170 100 | 165 248 | 166 970 | 168 612 |
| výdavky úrazového poistenia | 47 322 | 48 425 | 53 304 | 51 560 | 55 700 | 59 936 | 64 434 |
| **Výdavky garančného poistenia** | **13 363** | **13 028** | **14 745** | **13 691** | **14 068** | **14 816** | **15 480** |
| **Výdavky správneho fondu** | **132 724** | **150 663** | **107 850** | **164 000** | **107 500** | **106 500** | **106 500** |

Celkové výdavky na rok 2019 sa rozpočtujú v sume 8,36 mld. eur, čo oproti schválenému rozpočtu na rok 2018 predstavuje nárast o 4,63 %, v absolútnom vyjadrení   
o 370 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 2018, t. j. 3,5 %.

Od roku 2018 sa dôchodky zvyšujú buď o percento medziročného rastu spotrebiteľských cien za domácnosti dôchodcov, alebo najmenej o pevnú sumu určenú dvomi percentami z priemernej mesačnej sumy príslušného druhu dôchodku (čo je pre poberateľa dôchodku výhodnejšie). Výdavky na dôchodkové dávky od roku 2019 zohľadňujú uvedený valorizačný mechanizmus.

S cieľom zvýšiť transparentnosť, prehľadnosť a zrozumiteľnosť dôchodkového systému zavádza sa tiež mechanizmus, podľa ktorého sa má od roku 2019 každoročne vydávať opatrenie, ktoré určí dôchodkový vek na príslušný rok v predstihu piatich rokov, v tomto prípade na rok 2024. Dôchodkový vek sa už bude určovať na roky a mesiace, nie na roky a dni, ako je to v súčasnosti, čím sa dôchodkový vek stane lepšie zapamätateľným.

Na roky 2019 až 2023 je dôchodkový vek explicitne stanovený zákonom, pričom dôchodkovým vekom poistenca, ktorý v roku 2019 dovŕši 62 rokov, bude 62 rokov a 6 mesiacov, v roku 2020 bude dôchodkový vek 62 rokov a 8 mesiacov a v roku 2021 to bude 62 rokov a 10 mesiacov.

Výdavky správneho fondu sa na rok 2019 rozpočtujú na úrovni roka 2018. Výška výdavkov správneho fondu na rok 2019 zabezpečuje plnenie úloh súvisiacich s činnosťou jednotlivých organizačných zložiek Sociálnej poisťovne.

Celkový hotovostný prebytok Sociálnej poisťovne sa v roku 2019 predpokladá vo výške 649 mil. eur, v roku 2020 sa predpokladá celkový prebytok na úrovni 893 mil. eur a v roku 2021 v sume 1,33 mld. eur. V metodike ESA 2010 je predpokladaný prebytok hospodárenia Sociálnej poisťovne v roku 2019 vo výške 64,9 mil. eur, v roku 2020 prebytok vo výške 289 mil. eur a v roku 2021 prebytok vo výške 481 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 2019 až 2021 je nasledovný:

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v tis. eur** | **2016 S** | **2017 S** | **2018 R** | **2018 OS** | **2019 N** | **2020 N** | **2021 N** |
| **Príjmy VZP spolu** | **4 698 954** | **4 807 849** | **5 024 131** | **5 228 192** | **5 454 757** | **5 645 939** | **5 820 365** |
| z toho: | | | | | | | |
| ▪   daňové príjmy, z toho: | 4 346 099 | 4 592 602 | 4 754 955 | 4 852 211 | 4 993 805 | 5 071 691 | 5 169 346 |
| ekonomicky aktívne osoby (EAO) | 3 020 364 | 3 367 778 | 3 575 833 | 3 696 905 | 3 962 525 | 4 239 644 | 4 493 944 |
| platba štátu (preddavky) | 1 355 220 | 1 264 120 | 1 219 447 | 1 166 000 | 960 000 | 790 000 | 630 000 |
| ročné zúčtovanie poistného od EAO | -67 705 | -75 620 | -64 078 | -51 898 | 37 545 | 40 882 | 44 237 |
| ročné zúčtovanie poistného od štátu | 36 880 | 35 159 | 22 423 | 40 039 | 32 570 | 0 | 0 |
| sankcie súvisiace s poistným | 1 340 | 1 165 | 1 330 | 1 165 | 1 165 | 1 165 | 1 165 |
| odplata za postúpenie pohľadávky ZP | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| ▪   nedaňové príjmy | 47 679 | 48 343 | 45 000 | 50 499 | 50 030 | 50 030 | 50 030 |
| ▪   transfery v rámci VS | 18 | 17 | 80 | 80 | 50 | 50 | 50 |
| ▪   zostatok prost. z predch. roka (FO) | 305 158 | 166 887 | 224 096 | 232 902 | 410 872 | 524 168 | 600 939 |
| ▪   prijaté úvery, pôžičky a NFV | 0 | 0 | 0 | 92 500 | 0 | 0 | 0 |
| **Výdavky VZP spolu** | **4 538 574** | **4 576 428** | **4 711 253** | **4 817 320** | **4 930 588** | **5 045 000** | **5 201 322** |
| z toho: | | | | | | | |
| ▪   výdavky poistenia | 4 299 664 | 4 341 268 | 4 466 880 | 4 494 105 | 4 703 501 | 4 810 326 | 4 960 443 |
| ▪   výdavky na prevádzkové činnosti štátnej ZP | 89 943 | 90 417 | 102 847 | 102 346 | 103 345 | 106 936 | 109 224 |
| ▪   úhrada za správu VZP | 54 071 | 61 691 | 65 748 | 67 099 | 67 979 | 70 348 | 73 370 |
| ▪   príspevok na činnosť ÚDZS\* | 17 742 | 18 752 | 19 772 | 19 628 | 20 738 | 21 343 | 21 676 |
| ▪   príspevok na činnosť OS ZZS\*\* | 13 800 | 14 585 | 15 378 | 15 267 | 16 130 | 16 601 | 16 859 |
| ▪   príspevok na činnosť NCZI\*\*\* | 16 165 | 12 501 | 18 014 | 13 086 | 18 895 | 19 446 | 19 750 |
| ▪  iné úhrady - záväzky | 46 614 | 35 250 | 22 614 | 104 513 | 0 | 0 | 0 |
| ▪  výdavkové finančné operácie | 575 | 1 964 | 0 | 1 276 | 0 | 0 | 0 |
| **Celkový prebytok VZP** | **160 380** | **231 421** | **312 878** | **410 872** | **524 169** | **600 939** | **619 043** |
| **vylúčenie finančných operácií** | **-304 583** | **-164 923** | **-224 096** | **-242 855** | **-410 872** | **-524 168** | **-600 939** |
| ▪   vylúčenie príjmových FO | -305 158 | -166 887 | -224 096 | -325 402 | -410 872 | -524 168 | -600 939 |
| ▪   vylúčenie výdavkových FO | 575 | 1 964 | 0 | 82 547 | 0 | 0 | 0 |
| **zahrnutie časového rozlíšenia** | **28 584** | **36 920** | **41 249** | **22 192** | **21 751** | **22 146** | **22 034** |
| **medziročná zmena stavu pohľadávok** | **7 757** | **10 123** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **medziročná zmena stavu záväzkov** | **28 049** | **50 457** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **ostatné úpravy\*\*\*\*** | **7 114** | **2 993** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **Prebytok (+)/schodok (-) VZP (ESA 2010)** | **-72 699** | **166 991** | **130 031** | **190 209** | **135 048** | **98 917** | **40 138** |

\* ÚDZS - Úrad pre dohľad nad zdravotnou starostlivosťou

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

\*\*\* NCZI - Národné centrum zdravotníckych informácií

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

Celkové príjmy bežného roka v systéme verejného zdravotného poistenia sa na rok 2019 predpokladajú vo výške 5,04 mld. eur s medziročným rastom 5,1 % oproti schválenému rozpočtu na rok 2018.

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 2019 sa rozpočtujú v sume 4,00 mld. eur, čo v porovnaní so schváleným rozpočtom na rok 2018 predstavuje nárast o 13,9 %. V roku 2020 sa výška týchto príjmov predpokladá na úrovni 4,28 mld. eur s medziročným rastom o 7,0 % a v roku 2021 na úrovni 4,54 mld. eur s medziročným rastom 6,0 %.

Celková platba za poistencov štátu určená pre zákonom vymedzené kategórie osôb, vrátane ročného zúčtovania sa na rok 2019 predpokladá v sume 993 mil. eur.

Do súhrnu daňových príjmov verejného zdravotného poistenia sa započítavajú každoročne aj sankcie súvisiace so zdravotným poistením vo výške 1,16 mil. eur. Nedaňové príjmy sa predpokladajú na rok 2019 na úrovni 50,0 mil. eur. V príjmovej časti rozpočtu verejného zdravotného poistenia je započítaný transfer z Ministerstva zdravotníctva SR v ročnej výške 50,0 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 2019 predpokladajú na úrovni 4,93 mld. eur, čo v porovnaní so schváleným rozpočtom na rok 2018 predstavuje nárast o 219 mil. eur, t. j. o 4,7 %.

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 2019 vychádza z predpokladaného výberu poistného zdravotnými poisťovňami v roku 2018.

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 2019 predpokladá prebytok v sume 135 mil. eur, v roku 2020 sa predpokladá prebytok v sume 98,9 mil. eur a v roku 2021 prebytok v sume   
40,1 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** | **2016 S** | **2017 S** | **2018 R** | **2018 OS** | **2019 N** | **2020 N** | **2021 N** |
| **Príjmy spolu** | **416 625** | **394 402** | **310 337** | **379 128** | **323 269** | **278 140** | **235 857** |
| z toho: |  |  |  |  |  |  |  |
| ▪ nedaňové príjmy, z toho: | 27 911 | 26 857 | 26 131 | 27 314 | 27 017 | 27 118 | 27 217 |
| administratívne a iné poplatky a platby | 48 | 25 | 0 | 80 | 0 | 0 | 0 |
| kapitálové príjmy | 2 | 0 | 0 | 3 | 0 | 0 | 0 |
| úroky z domácich pôžičiek | 26 823 | 24 978 | 26 031 | 26 031 | 26 130 | 26 231 | 26 330 |
| iné nedaňové príjmy | 1 038 | 1 854 | 100 | 1 200 | 887 | 887 | 887 |
| ▪ granty a transfery, z toho: | 21 362 | 59 812 | 25 000 | 25 000 | 25 000 | 25 000 | 25 000 |
| transfery v rámci VS | 21 362 | 59 812 | 25 000 | 25 000 | 25 000 | 25 000 | 25 000 |
| ▪ príjmy z transakcií s fin. akt. a pas. (FO), z toho: | 367 352 | 307 733 | 259 206 | 326 814 | 271 252 | 226 022 | 183 640 |
| zo splácania úverov, pôžičiek, NFV | 119 824 | 122 978 | 127 436 | 127 436 | 123 000 | 126 000 | 129 000 |
| zostatok prostriedkov z predch. rokov | 247 528 | 184 755 | 131 770 | 199 348 | 148 252 | 100 022 | 54 640 |
| iné príjmové finančné operácie | 0 | 0 | 0 | 30 | 0 | 0 | 0 |
| **Výdavky spolu** | **231 870** | **195 054** | **230 877** | **230 876** | **223 247** | **223 500** | **223 617** |
| z toho: |  |  |  |  |  |  |  |
| ▪ bežné výdavky | 4 187 | 4 466 | 5 177 | 5 176 | 5 547 | 5 800 | 5 917 |
| mzdy | 1 191 | 1 295 | 1 539 | 1 539 | 1 620 | 1 620 | 1 620 |
| poistné | 489 | 531 | 592 | 592 | 623 | 623 | 623 |
| tovary a služby | 2 479 | 2 615 | 3 026 | 3 025 | 3 284 | 3 537 | 3 654 |
| bežné transfery | 28 | 25 | 20 | 20 | 20 | 20 | 20 |
| ▪ kapitálové výdavky | 280 | 248 | 700 | 700 | 700 | 700 | 700 |
| obstarávanie kapitálových aktív | 280 | 248 | 700 | 700 | 700 | 700 | 700 |
| ▪ výdavky z transakcií s fin. akt. a pas., z toho: (FO) | 227 403 | 190 340 | 225 000 | 225 000 | 217 000 | 217 000 | 217 000 |
| úvery a účasť na majetku | 227 403 | 190 340 | 225 000 | 225 000 | 217 000 | 217 000 | 217 000 |
| **Celková bilancia** | **184 755** | **199 348** | **79 460** | **148 252** | **100 022** | **54 640** | **12 240** |
| **vylúčenie finančných operácií** | **-139 949** | **-117 393** | **-34 206** | **-101 815** | **-54 252** | **-9 022** | **33 360** |
| z toho: |  |  |  |  |  |  |  |
| ▪ vylúčenie príjmových FO | -367 352 | -307 733 | -259 206 | -326 815 | -271 252 | -226 022 | -183 640 |
| ▪ vylúčenie výdavkových FO | 227 403 | 190 340 | 225 000 | 225 000 | 217 000 | 217 000 | 217 000 |
| **medziročná zmena stavu pohľadávok** | **5** | **0** | **0** | **100** | **0** | **0** | **0** |
| **medziročná zmena stavu záväzkov** | **-7** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **ostatné úpravy** | **0** | **-29 089** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **Prebytok (+)/schodok (-) ŠFRB (ESA 2010)** | **44 804** | **52 866** | **45 254** | **46 537** | **45 770** | **45 618** | **45 600** |

Príjmy ŠFRB v roku 2019 predstavujú celkovú výšku 323 mil. eur, pričom transfer  
zo štátneho rozpočtu je rozpočtovaný vo výške 25,0 mil. eur a vlastné zdroje v sume 298 mil. eur. Vlastné príjmy ŠFRB sa navrhujú najmä zo splácania úverov v sume   
123 mil. eur, z úrokov z poskytnutých úverov vo výške 26,1 mil. eur a 148 mil. eur zo zostatku prostriedkov z predchádzajúcich rokov. Rozpočtované príjmy v roku 2019 v porovnaní so schváleným rozpočtom na rok 2018 sú vyššie o 12,9 mil. eur, t. j. o 4,17 %, a to najmä z dôvodu vyššieho zostatku prostriedkov z predchádzajúceho roka o 16,5 mil. eur.

Výdavky ŠFRB v roku 2019 sa rozpočtujú v sume 223 mil. eur a v porovnaní  
so schváleným rozpočtom na rok 2018 sú nižšie o 7,63 mil. eur. Uvedený pokles je spôsobený očakávaným vývojom príjmov fondu z predčasne splatených úverov, ktorý ovplyvňuje v jednotlivých rokoch výšku prostriedkov určených na poskytovanie úverov. Z rozpočtovaných výdavkov roku 2019 je čiastka 217 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 6,25 mil. eur sú rozpočtované na činnosti súvisiace so zabezpečením správy fondu a bankových služieb.

Celkový hotovostný prebytok ŠFRB sa rozpočtuje v roku 2019 v sume 100 mil. eur  
a oproti schválenému rozpočtu na rok 2018 je vyšší o 20,6 mil. eur, t. j. o 25,9 %. V metodike ESA 2010 sa na rok 2019 prebytok hospodárenia ŠFRB kvantifikuje v sume 45,8 mil. eur a v porovnaní so schváleným rozpočtom na rok 2018 je vyšší o 516 tis. eur, t. j. o 1,14 %.

**4.2. Národný jadrový fond**

Účelom zriadenia Národného jadrového fondu na vyraďovanie jadrových zariadení a na nakladanie s vyhoretým jadrovým palivom a rádioaktívnymi odpadmi (ďalej len „NJF“) je sústreďovať a spravovať finančné prostriedky určené 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** | **2016 S** | **2017 S** | **2018 R** | **2018 OS** | **2019 N** | **2020 N** | **2021 N** |
| **Príjmy NJF spolu** | **1 487 185** | **1 587 194** | **1 710 670** | **1 684 525** | **1 823 348** | **1 973 764** | **2 116 687** |
| z toho: |  |  |  |  |  |  |  |
| ▪ nedaňové príjmy, z toho: | 97 366 | 94 223 | 133 599 | 96 434 | 148 654 | 152 071 | 152 071 |
| pokuty a penále | 0 | 0 | 0 | 200 | 0 | 0 | 0 |
| úroky z domácich pôžičiek a vkladov | 37 156 | 37 062 | 38 500 | 38 500 | 40 000 | 40 040 | 40 040 |
| príspevky od prevádzkovateľov JZ | 60 188 | 57 117 | 95 099 | 57 734 | 108 654 | 112 031 | 112 031 |
| poplatky - nakladanie s IRAO | 12 | 36 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| ostatné príjmy | 10 | 8 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| ▪ granty a transfery, v tom: | 66 847 | 66 110 | 65 233 | 65 233 | 66 537 | 67 903 | 67 903 |
| zo ŠR, z toho: | 65 447 | 66 110 | 65 233 | 65 233 | 66 537 | 67 903 | 67 903 |
| z MH SR z odvodu od prev. pren. a distr. súst. | 65 176 | 65 756 | 64 845 | 64 845 | 66 142 | 67 500 | 67 500 |
| ZRAM neznámeho pôvodu | 271 | 354 | 388 | 388 | 395 | 403 | 403 |
| iné granty (dobrovoľný prísp. JAVYS, a. s.) | 1 400 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| ▪ príjmy z transakcií s fin. akt. a pas., v tom: (FO) | 1 322 972 | 1 426 861 | 1 511 838 | 1 522 858 | 1 608 157 | 1 753 790 | 1 896 713 |
| zostatok prostriedkov z predch. rokov | 1 322 972 | 1 426 861 | 1 511 838 | 1 522 858 | 1 608 157 | 1 753 790 | 1 896 713 |
| **Výdavky NJF spolu** | **60 324** | **64 336** | **76 368** | **76 368** | **69 558** | **77 051** | **84 550** |
| z toho: |  |  |  |  |  |  |  |
| ▪ bežné výdavky, z toho: | 54 121 | 55 929 | 66 682 | 66 685 | 64 729 | 72 584 | 77 919 |
| mzdy | 203 | 202 | 248 | 248 | 255 | 262 | 273 |
| poistné | 173 | 180 | 191 | 192 | 206 | 214 | 223 |
| tovary a služby | 340 | 357 | 376 | 382 | 405 | 429 | 443 |
| bežné transfery | 53 405 | 55 190 | 65 867 | 65 863 | 63 863 | 71 679 | 76 980 |
| ▪ kapitálové výdavky, z toho: | 6 203 | 8 407 | 9 686 | 9 683 | 4 829 | 4 467 | 6 631 |
| obstarávanie kapitálových aktív | 25 | 0 | 28 | 25 | 4 | 4 | 18 |
| kapitálové transfery | 6 178 | 8 407 | 9 658 | 9 658 | 4 825 | 4 463 | 6 613 |
| ▪ výdavky z transakcií s fin. akt. a pas. (FO) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **Celkový prebytok (+)/schodok (-) NJF** | **1 426 861** | **1 522 858** | **1 634 302** | **1 608 157** | **1 753 790** | **1 896 713** | **2 032 137** |
| **vylúčenie finančných operácií** | **-1 322 972** | **-1 426 861** | **-1 511 838** | **-1 522 858** | **-1 608 157** | **-1 753 790** | **-1 896 713** |
| z toho: |  |  |  |  |  |  |  |
| ▪ vylúčenie príjmových FO | -1 322 972 | -1 426 861 | -1 511 838 | -1 522 858 | -1 608 157 | -1 753 790 | -1 896 713 |
| **ostatné úpravy** | **-1 743** | **-3 675** | **0** | **1 443** | **0** | **0** | **0** |
| **Prebytok (+)/schodok (-) NJF (ESA 2010)** | **102 146** | **92 322** | **122 464** | **86 741** | **145 633** | **142 923** | **135 424** |

Príjmy NJF na rok 2019 v sume 1,82 mld. eur sú oproti schválenému rozpočtu na rok 2018 vyššie o 113 mil. eur, t. j. o 6,59 %. Dôvodom medziročného zvýšenia príjmov je nárast zostatku prostriedkov z predchádzajúcich rokov, príjmov od prevádzkovateľov jadrových zariadení, výnosov z vkladov a transferu z Ministerstva hospodárstva SR z odvodov vyberaných prevádzkovateľmi prenosovej sústavy a distribučných sústav.

Výdavky NJF na rok 2019 v sume 69,6 mil. eur sú oproti schválenému rozpočtu na   
rok 2018 nižšie o 6,81 mil. eur, t. j. o 8,92 %. Osobné výdavky na rok 2019 oproti schválenému rozpočtu na rok 2018 v sume 461 tis. eur rastú o 22,0 tis. eur, t. j. o 5,01 %, pričom mzdy rastú o 7,00 tis. eur. Nárast miezd zohľadňuje plánovaný počet zamestnancov, vrátane hlavného kontrolóra a valorizáciu platov zamestnancov z roku 2018. Výdavky na tovary a služby na rok 2019 v sume 405 tis. eur rastú oproti schválenému rozpočtu na rok 2018 o 29,0 tis. eur, t. j. o 7,71 %. Bežné transfery v návrhu rozpočtu na rok 2019 v sume 63,9 mil. eur oproti schválenému rozpočtu na rok 2018 klesajú o 2,00 mil eur, t. j. o 3,04 %. Kapitálové výdavky v sume 4,83 mil. eur medziročne klesajú o 4,86 mil. eur, t. j. o 50,1 %. Výška bežných a kapitálových transferov je v rozpočte na rok 2019 zapracovaná v súlade s požiadavkami NJF. Uvedené tranfery budú oprávneným žiadateľom poskytnuté na projekty záverečnej časti jadrovej energetiky v súlade s platnými predpismi, a to najmä na vyraďovanie jadrových elektrární, ukladanie upravených rádioaktívnych odpadov z vyraďovania jadrových elektrární a ZRAM.

Celkový prebytok rozpočtu NJF na rok 2019 v sume 1,75 mld. eur je oproti schválenému rozpočtu na rok 2018 vyšší o 119 mil. eur, t. j. o 7,31 %. Prebytok rozpočtu v metodike ESA 2010 na rok 2019 v sume 146 mil. eur je oproti schválenému rozpočtu na   
rok 2018 vyšší o 23,2 mil. eur.

**4.3. Environmentálny fond**

Prostriedky Environmentálneho fondu (ďalej len „EF“) budú v roku 2019 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 2019 až 2021 je nasledovný:

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v tis. eur** | **2016 S** | **2017 S** | **2018 R** | **2018 OS** | **2019 N** | **2020 N** | **2021 N** |
| **Príjmy EF spolu** | **331 871** | **395 673** | **500 393** | **551 186** | **691 837** | **806 262** | **958 876** |
| z toho: |  |  |  |  |  |  |  |
| ▪ daňové príjmy, v tom: | 703 | 1 215 | 775 | 1 100 | 28 002 | 39 591 | 45 874 |
| za komunálne odpady a drobné stav. odpady | 0 | 0 | 0 | 0 | 26 902 | 38 491 | 44 874 |
| z úhrad za uskladňovanie plynov a kvapalín | 703 | 1 215 | 775 | 1 100 | 1 100 | 1 100 | 1 000 |
| ▪ nedaňové príjmy, v tom: | 97 156 | 116 287 | 153 265 | 199 761 | 174 265 | 154 265 | 154 265 |
| z úhrad za vydobyté nerasty | 1 907 | 2 333 | 2 460 | 2 460 | 2 460 | 2 460 | 2 460 |
| administ. poplatky a iné poplatky a platby | 30 103 | 26 803 | 33 566 | 33 566 | 34 566 | 34 566 | 34 566 |
| príjem za obch. s emisnými kvótami,v tom: | 64 982 | 86 977 | 116 659 | 163 155 | 136 659 | 116 659 | 116 659 |
| - príjmy z predaja emis. kvót EAU (nové obd.) | 64 982 | 86 977 | 116 659 | 163 155 | 136 659 | 116 659 | 116 659 |
| úroky z tuz. úverov, pôžičiek, vkladov a ážio | 121 | 101 | 200 | 200 | 200 | 200 | 200 |
| iné nedaňové príjmy | 15 | 36 | 110 | 110 | 110 | 110 | 110 |
| ▪ transfery v rámci verejnej správy | 10 516 | 10 410 | 0 | 672 | 0 | 0 | 0 |
| ▪ príjmy z transakcií s fin. akt. a pas., v tom: (FO) | 223 495 | 267 762 | 346 353 | 349 652 | 489 570 | 612 405 | 758 736 |
| zo splátok tuzem. úverov, pôž. a NFV (FO) | 1 676 | 2 343 | 2 420 | 2 420 | 2 420 | 2 420 | 2 420 |
| zost. prostr. z predch. roka (FO) | 221 820 | 265 419 | 343 933 | 347 232 | 487 150 | 609 985 | 756 316 |
| **Výdavky EF spolu** | **66 452** | **48 441** | **27 028** | **64 036** | **81 851** | **49 945** | **50 304** |
| z toho: |  |  |  |  |  |  |  |
| ▪ bežné výdavky, v tom: | 16 862 | 20 343 | 5 514 | 17 722 | 20 337 | 23 020 | 22 871 |
| mzdy | 789 | 871 | 749 | 749 | 936 | 961 | 961 |
| odvody | 290 | 324 | 286 | 286 | 356 | 365 | 365 |
| tovary a služby (prev. náklady) | 500 | 412 | 530 | 530 | 549 | 562 | 562 |
| vrátenie príjmov minulých rokov | 1 781 | 2 223 | 2 436 | 2 436 | 2 436 | 2 436 | 2 436 |
| bežné transfery | 12 636 | 16 431 | 1 513 | 13 721 | 16 060 | 18 697 | 18 547 |
| ▪ kapitálové výdavky, v tom: | 49 590 | 28 099 | 18 514 | 43 314 | 58 514 | 23 925 | 24 434 |
| obstarávanie kapitálových aktív | 0 | 75 | 14 | 14 | 14 | 14 | 14 |
| kapitálové transfery | 49 590 | 18 582 | 18 500 | 43 300 | 58 500 | 23 911 | 24 420 |
| ▪ výdavky z trans. s fin. akt. a pas., v tom: (FO) | 0 | 0 | 3 000 | 3 000 | 3 000 | 3 000 | 3 000 |
| úvery, pôžičky a NFV v rámci VS (FO) | 0 | 0 | 3 000 | 3 000 | 3 000 | 3 000 | 3 000 |
| **Celková bilancia EF** | **265 419** | **347 232** | **473 365** | **487 150** | **609 985** | **756 316** | **908 571** |
| **vylúčenie finančných operácií** | **-223 495** | **-267 762** | **-343 353** | **-346 652** | **-486 570** | **-609 405** | **-755 736** |
| z toho: |  |  |  |  |  |  |  |
| ▪ vylúčenie príjmových FO | -223 495 | -267 762 | -346 353 | -349 652 | -489 570 | -612 405 | -758 736 |
| ▪ vylúčenie výdavkových FO | 0 | 0 | 3 000 | 3 000 | 3 000 | 3 000 | 3 000 |
| **ostatné úpravy** | **-367** | **-1 061** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **čas.rozl. príjmu z predaja emis. kvót–nová met. EÚ** | **-257** | **-29 553** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **Prebytok (+)/schodok (-) EF (ESA 2010)** | **41 300** | **48 856** | **130 012** | **140 498** | **123 416** | **146 911** | **152 835** |

Objem príjmov je rozpočtovaný na rok 2019 v celkovej výške 692 mil. eur, ktorý má byť dosiahnutý výlučne z vlastných zdrojov, bez dotácií zo štátneho rozpočtu. Tento objem rastie oproti schválenému rozpočtu na rok 2018 o 38,3 %. Dôvodom celkového nárastu príjmov je vyššia úroveň rozpočtovaných príjmov z minulých rokov, ktoré rastú o 41,6 %, rozpočtovanie príjmov za uloženie komunálnych odpadov, drobných stavebných odpadov a priemyselných odpadov od roku 2019 v objeme 26,9 mil. eur v subjekte v súvislosti s novým návrhom zákona o poplatkoch za uloženie odpadov a tiež nárast príjmov z predaja emisných kvót vo výške 17,1 %, na základe očakávaného rastu priemernej ceny na európskej burze. Ďalšími významnými zdrojmi príjmov sú príjmy z administratívnych poplatkov rozpočtované na rok 2019 v objeme 34,6 mil. eur (tvorené hlavne poplatkami a platbami za vypúšťanie odpadových vôd do povrchových vôd, za odber podzemnej vody,  za znečisťovanie ovzdušia, pokutami za porušenie predpisov a príjmami z prieskumných území).

Výdavky fondu sú rozpočtované na rok 2019 v celkovej výške 81,9 mil. eur, čím rastú v porovnaní so schváleným rozpočtom na rok 2018 o 54,8 mil. eur, teda o 203 %. Dôvodom nárastu je zapracovanie výdavkov v objeme 14,6 mil. eur, súvisiacich s prijatím zákona o poplatkoch za uloženie odpadov, a tiež nárast výdavkov v celkovom objeme 40 mil. eur, určených na budovanie vodovodov a kanalizácií.

Osobné výdavky rastú o 257 tis. eur, z dôvodu zániku Recyklačného fondu a následného prechodu kompetencií a agendy na EF a tiež v súvislosti s novoprijatou legislatívou o poplatkoch za ukladanie odpadov. Rozpočet výdavkov určených na správu fondu sa navrhuje vo výške 1,87 mil. eur. Na návratnú podporu ekologických projektov prostredníctvom úverov je určená suma 3,00 mil. eur.

Celkový hotovostný prebytok EF sa rozpočtuje v roku 2019 vo výške 610 mil. eur. V metodike ESA 2010 prebytok hospodárenia EF v roku 2019 dosahuje 123 mil. eur, čo predstavuje medziročný pokles o 6,60 mil. eur v porovnaní so schváleným rozpočtom na   
rok 2018.

**5. Slovenský pozemkový fond**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| v tis. eur | **2016 S** | **2017 S** | **2018 R** | **2018 OS** | **2019 N** | **2020 N** | **2021 N** |
| **Príjmy SPF spolu** | **71 115** | **51 019** | **29 156** | **37 956** | **30 303** | **27 172** | **26 544** |
| z toho: |  |  |  |  |  |  |  |
| ▪ nedaňové príjmy, z toho: | 32 099 | 33 344 | 29 156 | 28 956 | 30 303 | 27 172 | 26 544 |
| príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku | 14 001 | 14 241 | 13 265 | 13 065 | 14 465 | 14 445 | 14 245 |
| administ. poplatky a iné poplatky a platby | 129 | 64 | 160 | 160 | 160 | 160 | 160 |
| kapitálové príjmy | 17 456 | 18 314 | 15 421 | 15 421 | 15 368 | 12 258 | 11 825 |
| úroky z tuzem.úverov, pôž., NFV a vkladov | 267 | 115 | 110 | 110 | 110 | 109 | 114 |
| iné nedaňové príjmy | 246 | 610 | 200 | 200 | 200 | 200 | 200 |
| ▪ príjmy z trans. s fin. akt. a pas. (FO), z toho: | 39 016 | 17 675 | 0 | 9 000 | 0 | 0 | 0 |
| prostriedky z predch. rokov (FO) | 10 247 | 6 904 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| iné príjmové FO | 28 769 | 10 771 | 0 | 9 000 | 0 | 0 | 0 |
| **Výdavky SPF spolu** | **19 026** | **30 970** | **20 692** | **27 717** | **21 817** | **18 768** | **18 140** |
| z toho: |  |  |  |  |  |  |  |
| ▪ bežné výdavky, z toho: | 13 911 | 24 006 | 17 124 | 20 149 | 17 137 | 16 507 | 16 330 |
| mzdy a odvody | 5 427 | 6 083 | 6 423 | 6 423 | 7 065 | 7 065 | 7 065 |
| tovary a služby | 5 779 | 4 242 | 7 333 | 7 350 | 6 170 | 5 675 | 5 466 |
| bežné transfery (reštit. a fin. náhrady) | 2 705 | 13 681 | 3 368 | 6 376 | 3 902 | 3 767 | 3 799 |
| ▪ kapitálové výdavky | 602 | 507 | 3 568 | 3 568 | 4 680 | 2 261 | 1 810 |
| ▪ ostatné výdavkové finančné operácie (FO) | 4 513 | 6 457 | 0 | 4 000 | 0 | 0 | 0 |
| **Celková bilancia SPF** | **52 089** | **20 049** | **8 464** | **10 239** | **8 486** | **8 404** | **8 404** |
| **vylúčenie finančných operácií** | **-34 503** | **-11 218** | **0** | **-5 000** | **0** | **0** | **0** |
| z toho: |  |  |  |  |  |  |  |
| ▪ vylúčenie príjmových (FO) | -39 016 | -17 675 | 0 | -9 000 | 0 | 0 | 0 |
| ▪ vylúčenie výdavkových (FO) | 4 513 | 6 457 | 0 | 4 000 | 0 | 0 | 0 |
| **ostatné úpravy** | **-17 464** | **11 077** | **0** | **2 116** | **0** | **0** | **0** |
| **Prebytok (+)/schodok (-) SPF (ESA 2010)** | **122** | **19 908** | **8 464** | **7 355** | **8 486** | **8 404** | **8 404** |

Celkové príjmy Slovenského pozemkového fondu (ďalej len „SPF“) na rok 2019 v sume 30,3 mil. eur sú v porovnaní so schváleným rozpočtom na rok 2018 vyššieo 1,15 mil. eur (3,9 %)z dôvodu vyšších nedaňových príjmov. Príjmy z  prenajatých pozemkov a z vlastníctva majetku sú vyššie o 1,20 mil. eur (9,0 %) pri nezmenenej ročnej sadzbe nájomného 2,2 % z hodnoty prenajímanej pôdy z  prenajatých pozemkov od 1. 9. 2013. Kapitálové príjmy na rok 2019 z  predaja fondom spravovaných pozemkov rozpočtované v sume 15,4 mil. eur sú zhruba na úrovni schváleného rozpočtu na rok 2018.

Celkové výdavky SPF na rok 2019 v sume 21,8 mil. eur sú v porovnaní so schváleným rozpočtomna rok 2018 vyššie o 1,13 mil. eur (5,4 %),a toz dôvodu vyššieho čerpania kapitálových výdavkov. Bežné výdavky v sume 17,1 mil. eur sú zhruba na úrovni schváleného rozpočtu na rok 2018. V osobných výdavkoch v sume 7,07 mil. eur je premietnutá 10% valorizácia,  pričom počet 295 zamestnancov fondu zostáva na úrovni schváleného rozpočtu na rok 2018. Tovary a služby v sume 6,17 mil. eur sú nižšie o 1,16 mil. eur (15,9 %), hlavne z dôvodu zníženia výdavkov príslušenstva za súdne spory a  exekučné trovy. Bežné transfery sú vyššie o 534 tis. eur, predovšetkým z dôvodu rozpočtovania transferu pre kapitolu Ministerstva pôdohospodárstva a rozvoja vidieka SR v sume 1,50 mil. eur na pozemkové úpravy. Transferové náhrady doplatkov vlastníkom pôdy v zmysle zákona č. 64/1997 Z. z. o užívaní pozemkov v zriadených záhradkových osadách a vysporiadaní vlastníctva k nim v znení neskorších predpisov a reštitučné nároky oprávnených osôb podľa zákona   
č. 229/1991 Zb. o úprave vlastníckych vzťahov k pôde a inému poľnohospodárskemu majetku v znení neskorších predpisov a zákona č. 503/2003 Z. z. o navrátení vlastníctva k pozemkom v znení neskorších predpisov sú nižšie o 830 tis. eur a rozpočtujú sa v sume 2,10 mil. eur. Kapitálové výdavky na rok 2019 v sume 4,68 mil. eur sú v porovnaní so schváleným rozpočtomna rok 2018 vyššie o 1,11 mil. eur (31,2 %), a to hlavne z dôvodu rekonštrukcie administratívnej budovy v Bratislave v sume 1,70 mil. eur a z dôvodu financovania reprodukcie majetku fondu slúžiaceho na zabezpečenie plnenia jeho úloh vyplývajúcich z príslušných predpisov na výkup pozemkov v sume 1,00 mil. eur. Výdavky na informačné systémy (IT) fondu sa rozpočtujú v sume 1,87 mil. eur a sú vyššie o 1,20 mil. eur z dôvodu presunu nečerpaných výdavkov v roku 2018.

V roku 2019 sa rozpočtuje prebytok na hotovostnej báze a v metodike ESA 2010 na úrovni 8,49 mil. eur a oproti schválenému rozpočtu na rok 2018 je vyšší o 22,0 tis. eur. V rokoch 2020 a 2021 sa rozpočtuje prebytok na hotovostnej báze a v metodike ESA 2010 na úrovni 8,40 mil. eur.

**6. MH Manažment, a. s.**

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.

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v tis. eur** | **2016 S** | **2017 S** | **2018 R** | **2018 OS** | **2019 N** | **2020 N** | **2021 N** |
| **Príjmy MHM, a. s. spolu** | **40 104** | **40 490** | **26 171** | **13 750** | **6 600** | **6 568** | **6 574** |
| z toho: |  |  |  |  |  |  |  |
| ▪ ostatné nedaňové príjmy (úroky a iné príjmy) | 29 | 55 | 19 | 21 | 1 021 | 1 021 | 1 021 |
| ▪ príjmy z dividend | 767 | 1 438 | 10 | 626 | 10 | 10 | 10 |
| ▪ príjmy z transakcií s fin. aktívami a pasívami (FO), v tom: | 39 308 | 38 997 | 26 142 | 13 103 | 5 569 | 5 537 | 5 543 |
| z predaja majetkových účastí | 0 | 428 | 0 | 722 | 2 000 | 2 000 | 2 000 |
| príjmy z predaja privatiz. majetku a prevádz. majetku | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| ostatné finančné operácie | 50 | 6 510 | 0 | 10 | 0 | 0 | 0 |
| prostriedky z predchádzajúcich rokov | 39 258 | 32 059 | 26 142 | 12 371 | 3 569 | 3 537 | 3 543 |
| **Výdavky MHM, a. s. spolu** | **8 045** | **28 119** | **4 181** | **10 181** | **3 063** | **3 025** | **3 025** |
| z toho: |  |  |  |  |  |  |  |
| ▪ transfer do ŠFA | 47 | 17 | 10 | 10 | 10 | 10 | 10 |
| ▪ výdavky na činnosť MHM, a. s. | 1 426 | 1 413 | 1 665 | 1 665 | 1 665 | 1 665 | 1 665 |
| ▪ úhrada záv. z rozhodnutí o privatizácii a privat. projektov | 3 106 | 24 306 | 572 | 2 139 | 562 | 541 | 541 |
| ▪ výdavky spojené s reštitučnými nárokmi | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| ▪ úhrada nákladov spojených s bezodp. prevodom CP od FO | 3 184 | 2 371 | 1 670 | 5 138 | 720 | 703 | 703 |
| ▪ úhrada záväzkov z ručenia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| ▪ ostatné | 191 | 5 | 7 | 7 | 7 | 7 | 7 |
| ▪ splátka dlhopisov MHM, a. s., v tom: | 91 | 7 | 257 | 222 | 99 | 99 | 99 |
| úrok | *23* | *2* | *46* | *46* | *3* | *3* | *3* |
| istina (FO) | *67* | *5* | *130* | *130* | *7* | *7* | *7* |
| daň | *1* | *0* | *1* | *1* | *1* | *1* | *1* |
| poplatok | *0* | *0* | *80* | *45* | *88* | *88* | *88* |
| ▪ účasť na majetku (FO) | 0 | 0 | 0 | 1 000 | 0 | 0 | 0 |
| **Celková bilancia MHM, a. s.** | **32 059** | **12 371** | **21 990** | **3 569** | **3 537** | **3 543** | **3 549** |
| **vylúčenie finančných operácií** | **-39 241** | **-38 992** | **-26 012** | **-11 973** | **-5 562** | **-5 530** | **-5 536** |
| ▪ vylúčenie príjmových FO | -39 308 | -38 997 | -26 142 | -13 103 | -5 569 | -5 537 | -5 543 |
| ▪ vylúčenie výdavkových FO | 67 | 5 | 130 | 1 130 | 7 | 7 | 7 |
| **medziročná zmena stavu pohľadávok a záväzkov** | **-39 598** | **-525** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **ostatné úpravy** | **-249** | **-422** | **0** | **-1 003** | **0** | **0** | **0** |
| **Prebytok (+)/schodok (-) MHM, a. s. (ESA 2010)** | **-47 029** | **-27 568** | **-4 022** | **-9 407** | **-2 025** | **-1 987** | **-1 987** |

Príjmy MHM, a. s. sú na rok 2019 rozpočtované v sume 6,60 mil. eur, čo predstavuje pokles oproti schválenému rozpočtu na rok 2018 o 74,8 %, čo je spôsobené znižujúcim sa zostatkom prostriedkov z predchádzajúcich rokov. Príjmy MHM, a. s. z dividend sa v roku 2019 predpokladajú vo výške 9,80 tis. eur, čo je na úrovni schváleného rozpočtu na rok 2018. V návrhu rozpočtu na roky 2019 až 2021 sú rozpočtované iba riadne dividendy. Predpokladá sa, že všetky rozpočtované príjmy z dividend budú v rokoch 2019 až 2021 transferované prostredníctvom štátnych finančných aktív do príjmov štátneho rozpočtu. Ostatné nedaňové príjmy sú vyššie oproti schválenému rozpočtu na rok 2018 o 1,00 mil. eur.

Výdavky MHM, a. s. sú na rok 2019 rozpočtované v sume 3,06 mil. eur. V porovnaní so schváleným rozpočtom na rok 2018 dochádza v roku 2019 k poklesu celkového objemu výdavkov o 26,7 %. Výdavky spojené s činnosťou MHM, a. s. sú rozpočtované na úrovni schváleného rozpočtu na rok 2018, a to vo výške 1,67 mil. eur. Výdavky spojené s prevodom cenných papierov od fyzických osôb na MHM, a. s. sú nižšie oproti schválenému rozpočtu na rok 2018 o 0,95 mil. eur. Projekt bezodplatného prevodu cenných papierov od fyzických osôb na MHM, a. s. bol ukončený v roku 2016. 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 roky 2019 a 2020 predpokladá vo výške 3,54 mil. eur a na rok 2021 vo výške 3,55 mil. eur, pričom v metodike ESA 2010 sa predpokladá schodok v roku 2019 na úrovni 2,03 mil. eur a v rokoch 2020 a 2021 na úrovni 1,99 mil. eur.

**7. Slovenská konsolidačná, a. s.**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v tis. eur** | **2016 S** | **2017 S** | **2018 R** | **2018 OS** | **2019 N** | **2020 N** | **2021 N** |
| **Príjmy SK, a. s. spolu** | **60 074** | **60 166** | **57 896** | **61 112** | **59 371** | **57 381** | **56 810** |
| z toho: | | | | | | | |
| ▪ nedaňové príjmy | 10 987 | 10 446 | 9 789 | 10 553 | 8 876 | 8 182 | 7 995 |
| príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku | 33 | 15 | 16 | 16 | 16 | 16 | 16 |
| kapitálové príjmy | 0 | 24 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| úroky z tuzemských úverov, pôžičiek, NFV | 7 | 7 | 7 | 8 | 7 | 7 | 7 |
| ostatné príjmy | 10 947 | 10 400 | 9 766 | 10 529 | 8 853 | 8 159 | 7 972 |
| ▪ príjmy z transakcií s fin. akt. a pas., z toho: (FO) | 49 087 | 49 720 | 48 107 | 50 559 | 50 495 | 49 199 | 48 815 |
| príjmy zo splácania istín pohľadávok (FO) | 25 | 9 | 0 | 10 | 10 | 10 | 10 |
| prostriedky z predchádzajúcich rokov (FO) | 48 861 | 49 558 | 48 107 | 50 404 | 50 485 | 49 189 | 48 805 |
| odplata za postúpenú pohľadávku (FO) | 201 | 153 | 0 | 145 | 0 | 0 | 0 |
| **Výdavky SK, a. s. spolu** | **10 516** | **9 764** | **9 754** | **10 627** | **10 182** | **8 576** | **8 487** |
| z toho: | | | | | | | |
| ▪ bežné výdavky na správne činnosti úradu | 10 254 | 9 591 | 9 547 | 10 255 | 9 808 | 8 451 | 8 387 |
| mzdy, platy, služ. príjmy a ost. os. vyrovnania | 4 541 | 4 435 | 5 178 | 4 568 | 4 579 | 4 468 | 4 468 |
| poistné a príspevok do poisťovní | 1 628 | 1 633 | 1 808 | 1 689 | 1 669 | 1 578 | 1 571 |
| tovary a služby | 3 747 | 3 480 | 2 465 | 3 951 | 3 533 | 2 371 | 2 330 |
| z toho: dividendy | 2 221 | 2 130 | 844 | 1 742 | 1 743 | 834 | 812 |
| bežné transfery | 338 | 43 | 96 | 47 | 27 | 34 | 18 |
| ▪ kapitálové výdavky | 261 | 172 | 205 | 372 | 374 | 125 | 100 |
| obstarávanie kapitálových aktív | 261 | 172 | 205 | 372 | 374 | 125 | 100 |
| ▪ výdavky z trans. s fin. aktívami a pasívami (FO) | 1 | 1 | 2 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **Celkový prebytok (+)/schodok (-) SK, a. s.** | **49 558** | **50 402** | **48 142** | **50 485** | **49 189** | **48 805** | **48 323** |
| **vylúčenie finančných operácií** | **-49 086** | **-49 719** | **-48 105** | **-50 559** | **-50 495** | **-49 199** | **-48 815** |
| ▪ vylúčenie príjmových FO | -49 087 | -49 720 | -48 107 | -50 559 | -50 495 | -49 199 | -48 815 |
| ▪ vylúčenie výdavkových FO | 1 | 1 | 2 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **medziročná zmena stavu pohľadávok a záväzkov** | **-5 624** | **199** | **0** | **72** | **0** | **0** | **0** |
| **ostatné úpravy** | **200** | **152** | **0** | **145** | **0** | **0** | **0** |
| **Prebytok (+)/schodok (-) SK, a. s. (ESA 2010)** | **-4 952** | **1 034** | **37** | **143** | **-1 306** | **-394** | **-492** |

Celkové príjmy Slovenskej konsolidačnej, a. s. (ďalej len „SK, a. s.“) sa rozpočtujú v roku 2019 vo výške 59,4 mil. eur, z toho nedaňové príjmy tvoria sumu 8,88 mil. eur. Oproti schválenému rozpočtu na rok 2018 rastú celkové príjmy o 2,5 %, pričom nedaňové príjmy klesajú o 9,3 %. Najvýznamnejším zdrojom nedaňových príjmov sú ostatné príjmy vo výške 8,85 mil. eur, ktoré sú v porovnaní so schváleným rozpočtom na rok 2018 nižšie o 913 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 2019 nižšie príjmy z realizácie pohľadávok z dôvodu pokračujúceho trendu slabnúcej výťažnosti súčasného portfólia pohľadávok vo vlastníctve SK, a. s., ich nižšej kvalite a zároveň z dôvodu vymáhania konsolidovaných pohľadávok za podmienok určených zákonom č. 374/2014 Z. z. o pohľadávkach štátu. SK, a. s. neuvažuje s postupovaním pohľadávok na tretie osoby.

Výdavky SK, a. s. sa rozpočtujú na rok 2019 vo výške 10,2 mil. eur a sú tvorené prevažne  bežnými výdavkami určenými na činnosť spoločnosti a na výplatu dividend akcionárovi. V roku 2019 dochádza v porovnaní so schváleným rozpočtom na rok 2018 k nárastu celkových výdavkov o 4,4 %. SK, a. s. predpokladá v roku 2019 výplatu dividend vo výške 1,74 mil. eur, čo predstavuje medziročné zvýšenie o 899 tis. eur, t. j. o 106,5 %. Kapitálové výdavky rastú v roku 2019 v  porovnaní so schváleným rozpočtom na rok 2018 o 169 tis. eur, t. j. o 82,4 %.

Celkový prebytok SK, a. s. na hotovostnej báze je rozpočtovaný v roku 2019 na úrovni   
49,2 mil. eur, v roku 2020 na úrovni 48,8 mil. eur a v roku 2021 na úrovni 48,3 mil. eur, pričom v metodike ESA 2010 sa predpokladá v roku 2019 schodok vo výške 1,31 mil. eur, v roku 2020 schodok vo výške 394 tis. eur a v roku 2021 schodok vo výške 492 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 2019 až 2021 je v porovnaní s predchádzajúcimi rokmi nasledovný:

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v tis. eur** | **2016 S** | **2017 S** | **2018 R** | **2018 OS** | **2019 N** | **2020 N** | **2021 N** |
| **Príjmy ÚDZS spolu** | **46 018** | **50 155** | **48 159** | **51 526** | **52 029** | **52 665** | **53 337** |
| ▪ nedaňové príjmy | 711 | 740 | 755 | 756 | 755 | 755 | 755 |
| ▪ granty a transfery | 18 064 | 18 752 | 19 772 | 19 951 | 20 738 | 21 344 | 21 676 |
| zo ŠR - MZ SR na DRG | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| EU na DRG | 162 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| spolufinancovanie na DRG | 19 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| zo zdravotných poisťovní | 17 743 | 18 752 | 19 772 | 19 628 | 20 738 | 21 344 | 21 676 |
| zahraničné granty bežné od medzinárodnej organizácie | 140 | 0 | 0 | 323 | 0 | 0 | 0 |
| ▪ príjmy z transakcií s fin. akt. a pas., v tom: (FO) | 27 243 | 30 663 | 27 632 | 30 819 | 30 536 | 30 566 | 30 906 |
| zostatok prostriedkov z predchádzajúcich rokov | 27 243 | 30 663 | 27 632 | 30 819 | 30 536 | 30 566 | 30 906 |
| **Výdavky ÚDZS spolu** | **15 355** | **19 337** | **20 520** | **20 990** | **21 463** | **21 759** | **22 091** |
| ▪ bežné výdavky, v tom: | 14 210 | 15 004 | 17 850 | 17 850 | 18 683 | 19 328 | 19 661 |
| mzdy, platy, služobné príjmy | 6 930 | 7 260 | 7 559 | 7 559 | 7 861 | 8 097 | 8 421 |
| poistné a príspevok do ZP | 2 486 | 2 613 | 2 775 | 2 775 | 2 886 | 2 972 | 3 091 |
| tovary a služby | 4 701 | 5 040 | 7 406 | 7 406 | 7 826 | 8 150 | 8 039 |
| bežné transfery | 93 | 91 | 110 | 110 | 110 | 110 | 110 |
| ▪ kapitálové výdavky, v tom: | 895 | 4 142 | 2 520 | 2 520 | 2 630 | 2 280 | 2 280 |
| obstarávanie kapitálových aktív | 895 | 4 142 | 2 520 | 2 520 | 2 630 | 2 280 | 2 280 |
| ▪ výdavky z transakcií s fin. akt. a fin. pas. (FO) | 250 | 191 | 150 | 620 | 150 | 150 | 150 |
| **Celkový prebytok (+)/schodok (-) ÚDZS** | **30 663** | **30 818** | **27 639** | **30 536** | **30 566** | **30 906** | **31 246** |
| **vylúčenie finančných operácií** | **-26 993** | **-30 472** | **-27 482** | **-30 199** | **-30 386** | **-30 416** | **-30 756** |
| ▪ vylúčenie príjmových FO | -27 243 | -30 663 | -27 632 | -30 819 | -30 536 | -30 566 | -30 906 |
| ▪ vylúčenie výdavkových FO | 250 | 191 | 150 | 620 | 150 | 150 | 150 |
| **medziročná zmena stavu pohľadávok** | **-1 408** | **135** | **0** | **-61** | **0** | **0** | **0** |
| **medziročná zmena stavu záväzkov** | **-870** | **516** | **0** | **19** | **0** | **0** | **0** |
| **ostatné úpravy** | **1,5** | **-2,4** |  | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **Prebytok (+)/schodok (-) ÚDZS (ESA 2010)** | **1 394** | **995** | **157** | **295** | **180** | **490** | **490** |

Celkové príjmy úradu sú v roku 2019 rozpočtované vo výške 52,0 mil. eur s medziročným rastom o 8 % oproti schválenému rozpočtu na rok 2018.

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 2019 sa predpokladá vo výške 20,7 mil. eur s medziročným rastom 4,9 %.

Medzi príjmové finančné operácie patrí zostatok prostriedkov z predchádzajúcich rokov. Na rok 2019 je rozpočtovaný vo výške 30,5 mil. eur, a okrem predpokladaného prevodu príspevku zo zdravotných poisťovní vo výške 19,6 mil. eur, pozostáva aj z objemu nevyčerpaných prostriedkov z predchádzajúcich rokov vo výške 10,9 mil. eur. Zostatok prostriedkov z predchádzajúcich rokov zohľadňuje očakávanú skutočnosť hospodárenia úradu na rok 2018.

Nedaňové príjmy súvisiace s činnosťou úradu sú rozpočtované na rok 2019 vo výške 755 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.

Celkové výdavky úradu na rok 2019 sa predpokladajú vo výške 21,5 mil. eur s medziročným rastom o 0,9 mil. eur, t. j. o 4,6 % oproti schválenému rozpočtu na rok 2018, pričom sa predpokladá aj použitie nevyčerpaných prostriedkov z predchádzajúcich rokov.

V rámci bežných výdavkov je vyčlenená na rok 2019 suma 7,86 mil. eur na mzdové výdavky, ktoré predstavujú oproti úrovni schváleného rozpočtu na rok 2018 zvýšenie o 4,0 %. Tovary a služby na rok 2019 sa rozpočtujú v sume 7,83 mil. eur, čo predstavuje rast o 420 tis. eur, t. j. o 5,7 % oproti schválenému rozpočtu na rok 2018. Uvedený nárast zohľadňuje zvýšené výdavky na novú sieťovú infraštruktúru za účelom poskytovania kvalitnejších elektronických dátových služieb pre potreby úradu, verejných inštitúcií a verejnosti, zvýšené výdavky na servisný paušál pre systém EESSI, ako aj požiadavky vyplývajúce z novely zákona č. 581/2004 Z. z. vo vzťahu k zabezpečeniu realizácie nových procesov v oblasti organizácie a ohodnotenia výkonu lekárov za prehliadky mŕtvych tiel.

Kapitálové výdavky na rok 2019 v sume 2,63 mil. eur medziročne rastú o 110 tis. eur, čo je rast o 4,4 %. Zdroje sú vyčlenené prioritne na zabezpečenie softvérového a hardvérového vybavenia na vykonávanie funkcie prístupového bodu pre elektronickú výmenu dát pre sociálne zabezpečenie (projekt EESSI) a skvalitnenie centrálneho registra poistencov ako základ pre elektronizáciu sociálneho a zdravotného systému.

Celkový hotovostný prebytok úradu sa v roku 2019 predpokladá v sume 30,6 mil. eur, v roku 2020 v sume 30,9 mil. eur a v roku 2021 v sume 31,2 mil. eur. V metodike ESA 2010 je rozpočtovaný prebytok hospodárenia úradu v roku 2019 vo výške 180 tis. eur, v roku 2020 sa predpokladá prebytok vo výške 490 tis. eur a v roku 2021 vo výške 490 tis. eur.

**9. Verejné vysoké školy**

Z prostriedkov štátneho rozpočtu budú financované akreditované študijné programy a prevádzka verejných vysokých škôl (ďalej len „VVŠ“), vysokoškolská veda a technika, rozvoj vysokých škôl, sociálne a motivačné štipendiá, podpora stravovania, ubytovania, športových a kultúrnych aktivít študentov a pastoračných centier. V celkovom objeme finančných prostriedkov na roky 2019 až 2021 sú zohľadnené výdavky, ktoré pozostávajú z vlastných zdrojov VVŠ a výdavkov štátneho rozpočtu.

Vývoj príjmovej a výdavkovej časti rozpočtu verejných vysokých škôl na roky 2019 až 2021 je nasledovný:

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v tis. eur** | **2016 S** | **2017 S** | **2018 R** | **2018 OS** | **2019 N** | **2020 N** | **2021 N** |
| **Príjmy VVŠ spolu** | **998 805** | **1 029 757** | **930 879** | **1 098 575** | **984 090** | **1 075 455** | **1 058 221** |
| ▪ nedaňové príjmy, z toho: | 212 005 | 185 374 | 160 079 | 197 794 | 166 749 | 164 875 | 165 090 |
| príjmy z podnikania a vlastníctva majetku | 11 019 | 10 023 | 920 | 9 783 | 920 | 920 | 920 |
| administratívne poplatky a iné poplatky | 131 995 | 128 837 | 106 155 | 132 695 | 109 564 | 109 564 | 109 699 |
| kapitálové príjmy | 3 617 | 5 222 | 3 000 | 3 067 | 2 724 | 2 724 | 2 057 |
| úroky z tuzemských úverov, pôžičiek, NFV | 10 | 7 | 4 | 5 | 4 | 4 | 4 |
| iné nedaňové príjmy | 65 364 | 41 284 | 50 000 | 52 244 | 53 537 | 51 663 | 52 410 |
| ▪ granty a transfery | 556 628 | 564 875 | 533 146 | 603 205 | 528 801 | 623 324 | 607 160 |
| tuzemské transfery a granty | 537 331 | 536 369 | 533 030 | 586 198 | 528 801 | 623 324 | 607 160 |
| zo štátneho rozpočtu | 534 920 | 529 018 | 532 399 | 581 179 | 528 063 | 622 585 | 606 422 |
| ▪ príjmy z trans. s fin. akt. a pas., v tom: (FO) | 225 940 | 279 508 | 237 655 | 297 576 | 288 540 | 287 256 | 285 971 |
| zostatok prostriedkov z predchádz. rokov | 225 940 | 279 508 | 237 655 | 297 576 | 288 540 | 287 256 | 285 971 |
| ▪ prijaté úvery, pôžičky a NFV | 4 232 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| ostatné úvery, pôžičky a NFV | 4 232 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **Výdavky VVŠ spolu** | **725 293** | **732 581** | **693 509** | **810 035** | **696 834** | **789 484** | **772 535** |
| ▪ bežné výdavky, v tom: | 680 832 | 677 345 | 670 730 | 748 977 | 671 481 | 730 861 | 734 027 |
| mzdy, platy | 287 607 | 298 500 | 303 649 | 342 828 | 310 858 | 340 021 | 342 123 |
| poistné a príspevok do poisťovní | 101 104 | 106 496 | 107 323 | 119 962 | 109 997 | 121 792 | 122 861 |
| tovary a služby | 223 476 | 209 076 | 196 311 | 231 308 | 189 908 | 205 230 | 204 889 |
| bežné transfery | 68 612 | 63 242 | 63 411 | 54 841 | 60 691 | 63 791 | 64 127 |
| splácanie úrokov a ostatné platby | 33 | 31 | 37 | 37 | 27 | 27 | 27 |
| ▪ kapitálové výdavky | 41 137 | 51 364 | 22 291 | 58 334 | 23 865 | 57 134 | 38 020 |
| ▪ výdavky z trans. s fin. akt. a fin. pas. (FO) | 3 324 | 3 872 | 488 | 2 724 | 1 488 | 1 488 | 488 |
| **Celková bilancia VVŠ** | **273 511** | **297 176** | **237 370** | **288 540** | **287 256** | **285 971** | **285 686** |
| **vylúčenie finančných operácií** | **-226 848** | **-275 635** | **-237 167** | **-294 852** | **-287 052** | **-285 768** | **-285 483** |
| ▪ vylúčenie príjmových FO | -225 940 | -279 508 | -237 655 | -297 576 | -288 540 | -287 256 | -285 971 |
| ▪ vylúčenie príjmových FO | -4 232 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| ▪ vylúčenie výdavkových FO | 3 324 | 3 872 | 488 | 2 724 | 1 488 | 1 488 | 488 |
| **ostatné úpravy** | **638** | **1 187** | **0** | **2 911** | **0** | **0** | **0** |
| **Prebytok (+)/schodok (-) VVŠ (ESA 2010)** | **47 302** | **20 353** | **203** | **-3 400** | **203** | **203** | **203** |

Pozn.: V skutočnostiach rokov 2016, 2017 a očakávanej skutočnosti roku 2018 sú zahrnuté aj príjmy a výdavky z podnikateľskej činnosti, ktoré sa nerozpočtujú.

Celkové príjmy VVŠ na rok 2019 sa rozpočtujú v sume 984 mil. eur, čo predstavuje oproti schválenému rozpočtu na rok 2018 nárast o 53,2 mil. eur, t. j. o 5,72 %. 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 kontraktačného výskumu, z ďalšieho vzdelávania a zo zabezpečenia ubytovania a stravovania. V roku 2019 sa predpokladá, že dosiahnu objem 167 mil. eur, v rokoch 2020 a 2021 každoročne v sume 165 mil. eur.

V nedaňových príjmoch je nárast oproti schválenému rozpočtu na rok 2018 o 6,67 mil. eur, t. j. o 4,17 %. Nárast je premietnutý v administratívnych popolatkoch a iných nedaňových príjmoch.

Celkové transfery oproti schválenému rozpočtu na rok 2018 klesajú o 4,34 mil. eur, t. j. o 0,81 %. Pre kapitolu MŠVVŠ SR na rok 2019 sú alokované vyššie zdroje z prostriedkov zo štrukturálnych fondov a nižšie zdroje na spolufinancovanie, čo sa premieta aj v poklese zdrojov pre VVŠ.

Bežný transfer pre VVŠ na rok 2019 klesá oproti schválenému rozpočtu na rok 2018 o 4,59 mil. eur, t. j. o 0,87 %, pričom transfer zo štátneho rozpočtu rastie o 7,87 mil. eur z dôvodu valorizácie platov zamestnancov VVŠ. Zdroje EÚ a spolufinancovania z OP Ľudské zdroje – Vzdelávanie a OP Výskum a inovácie klesajú o 12,1 mil. eur.

Kapitálový transfer medziročne rastie o 247 tis. eur, t. j. o 3,11 %, z toho prostriedky na spolufinancovanie o 195 tis. eur a zo štátneho rozpočtu o 52,5 tis. eur.

VVŠ bude poskytnutý transfer na roky 2019 až 2021 na umeleckú tvorbu z Fondu na podporu umenia každoročne v sume 543 tis. eur, z Audiovizuálneho fondu každoročne v sume 80,0 tis. eur a z Fondu na podporu kultúry národnostných menšín každoročne v sume   
116 tis. eur.

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 8,69 mil. eur na rok 2019, na rok 2020 v sume 7,30 mil. eur a na rok 2021 v sume 6,80 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 2019 celkovo rastú oproti schválenému rozpočtu na rok 2018   
o 3,32 mil. eur, čo predstavuje 0,48 %. Na medziročnej zmene výdavkov sa podieľajú najmä zdroje štáneho rozpočtu a vlastné zdroje v osobných výdavkoch z titulu valorizácie platov zamestnancov VVŠ, ale aj nižšia alokácia prostriedkov zo zdrojov štrukturálnych fondov a spolufinancovania.

Bežné výdavky na rok 2019 rastú oproti schválenému rozpočtu na rok 2018   
o 751 tis. eur. Nárast súvisí s predpokladaným čerpaním finančných prostriedkov 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. Celkové osobné výdavky zaznamenávajú nárast v roku 2019 oproti schválenému rozpočtu na rok 2018 o 9,88 mil. eur,   
t. j. o 2,40 %. Osobné výdavky zo štátneho rozpočtu pre VVŠ medziročne rastú o 7,68 mil. eur,   
t. j. o 2,20 % z dôvodu dopočtu 4,8 % valorizácie platov nepedagogických zamestnancov vysokých škôl realizovanej od 1. 1. 2018 do nasledujúcich rokov.

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), rozvoj vysokých škôl a na časť sociálnej podpory študentov. Výdavky rozpočtované pre túto oblasť na rok 2019 oproti schválenému rozpočtu na rok 2018 klesajú o 6,40 mil. eur, t. j. o 3,26 %. Na poklese sa podieľajú prostriedky štátneho rozpočtu určené na spolufinancovanie a prostriedky z vlastných zdrojov.

Bežné transfery klesajú oproti schválenému rozpočtu na rok 2018 o 2,72 mil. eur,   
t. j. o 4,29 %. Pokles je z dôvodu zníženia bežných transferov v oblasti vedy a výskumu (členské príspevky a príspevky medzinárodným organizáciám) a tiež v počtoch novoprijímaných doktorandov jednotlivými verejnými vysokými školami. V oblasti sociálnej podpory študentov je pokles prispôsobený aktuálnej potrebe nárokov na sociálne štipendiá. Z bežných transferov sú financované sociálne štipendiá, motivačné štipendiá, štipendiá doktorandov, podpora športových aktivít študentov a pastoračných centier, členské príspevky medzinárodným organizáciám, odchodné, odstupné, nemocenské dávky.

Kapitálové výdavky v roku 2019 oproti schválenému rozpočtu na rok 2018 rastú o 1,57 mil. eur, t. j. o 7,06 % z dôvodu zvýšenia zdrojov na spolufinancovanie a vlastných zdrojov. Zároveň kapitálové výdavky štátneho rozpočtu sú na úrovni schváleného rozpočtu na rok 2018. Kapitálové výdavky sú určené na riešenie infraštruktúry verejných vysokých škôl vrátane rekonštrukcií budov.

Celkový hotovostný prebytok verejných vysokých škôl sa v roku 2019 predpokladá vo výške 287 mil. eur a v rokoch 2020 a 2021 každoročne vo výške 286 mil. eur. V metodike ESA 2010 je rozpočtovaný prebytok hospodárenia v rokoch 2019 až 2021 každoročne vo výške   
203 tis. eur.

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

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

Zdravotnícke zariadenia s právnou formou príspevkovej organizácie sú bližšie popísané v časti prílohy o zdravotníckych zariadeniach, z dôvodu komplexného sledovania zdravotníckych zariadení bez ohľadu na ich právnu formu.

Do sektora verejnej správy je zaradených 96 príspevkových organizácií v pôsobnosti štátu a 554 príspevkových organizácií v pôsobnosti obcí a VÚC.

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v tis. eur** | **2016 S** | **2017 S** | **2018 R** | **2018 OS** | **2019 N** | **2020 N** | **2021 N** |
| **Príjmy PO spolu** | **986 409** | **1 084 817** | **873 481** | **1 021 322** | **869 882** | **875 626** | **887 359** |
| ▪ nedaňové príjmy | 199 461 | 198 728 | 176 835 | 176 835 | 179 872 | 182 758 | 185 611 |
| ▪ granty a transfery | 749 658 | 834 516 | 653 468 | 801 309 | 651 411 | 654 974 | 662 965 |
| ▪ príjmové finančné operácie | 37 290 | 51 573 | 43 178 | 43 178 | 38 599 | 37 894 | 38 783 |
| **Výdavky PO spolu** | **912 069** | **991 720** | **840 041** | **987 882** | **834 756** | **837 452** | **850 432** |
| ▪   bežné výdavky | 818 757 | 896 496 | 785 671 | 879 377 | 810 232 | 815 771 | 824 259 |
| ▪   kapitálové výdavky | 91 819 | 93 746 | 53 870 | 108 005 | 24 024 | 21 181 | 25 673 |
| ▪ výdavky z transakcií s fin. akt. a pasívami | 1 493 | 1 478 | 500 | 500 | 500 | 500 | 500 |
| **Celkový prebytok PO** | **74 340** | **93 097** | **33 440** | **33 440** | **35 126** | **38 174** | **36 927** |
| ***vylúčenie finančných operácií*** | ***-35 797*** | ***-50 095*** | ***-42 678*** | ***-42 678*** | ***-38 099*** | ***-37 394*** | ***-38 283*** |
| ▪   vylúčenie príjmových FO | -37 290 | -51 573 | -43 178 | -43 178 | -38 599 | -37 894 | -38 783 |
| ▪   vylúčenie výdavkových FO | 1 493 | 1 478 | 500 | 500 | 500 | 500 | 500 |
| ***medziročná zmena stavu pohľadávok*** | ***1 963*** | ***4 027*** | ***0*** | ***0*** | ***0*** | ***0*** | ***0*** |
| ***medziročná zmena stavu záväzkov*** | ***7 871*** | ***-5 817*** | ***0*** | ***0*** | ***0*** | ***0*** | ***0*** |
| ***ostatné úpravy*** | ***-1 241*** | ***-493*** | ***0*** | ***0*** | ***0*** | ***0*** | ***0*** |
| **Prebytok (+)/schodok (-) PO (ESA 2010)** | **47 136** | **40 719** | **-9 238** | **-9 238** | **-2 973** | **780** | **-1 356** |

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 (26), v pôsobnosti Ministerstva kultúry SR (24), v pôsobnosti Ministerstva životného prostredia SR (8) a v pôsobnosti Ministerstva vnútra SR (8).

Zhoršenie hospodárenia príspevkových organizácií v roku 2019 súvisí s návrhom rozpočtu Bytovej agentúry rezortu Ministerstva obrany SR - BARMO, ktorá predpokladá použiť zostatok prostriedkov z predchádzajúcich rokov v sume 7,43 mil. eur na rekonštrukciu spravovaného bytového fondu.

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

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

Rozhlas a televízia Slovenska (ďalej len „RTVS“) je verejnoprávna inštitúcia, ktorá poskytuje službu verejnosti v oblasti rozhlasového vysielania a televízneho vysielania. RTVS bola zriadená 1. januára 2011 zákonom č. 532/2010 Z. z. Rozpočtovaná výška príjmov a výdavkov RTVS na roky 2019 až 2021 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 2019 až 2021 je nasledovný:

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v tis. eur** | **2016 S** | **2017 S** | **2018 R** | **2018 OS** | **2019 N** | **2020 N** | **2021 N** |
| **Príjmy RTVS spolu** | **137 518** | **139 625** | **123 388** | **145 906** | **131 903** | **131 143** | **131 983** |
| ▪ daňové príjmy | 78 276 | 80 982 | 81 665 | 82 453 | 82 453 | 82 453 | 82 453 |
| ▪ nedaňové príjmy, v tom: | 15 462 | 6 977 | 5 938 | 7 132 | 6 237 | 6 337 | 6 037 |
| príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku | 228 | 334 | 400 | 333 | 330 | 330 | 330 |
| administratívne a iné poplatky a platby | 8 206 | 6 583 | 5 522 | 6 749 | 5 889 | 5 989 | 5 689 |
| kapitálové príjmy | 1 192 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| úroky z tuzem. úverov, pôžičiek, NFV | 11 | 12 | 3 | 10 | 5 | 5 | 5 |
| iné nedaňové príjmy | 5 825 | 48 | 13 | 40 | 13 | 13 | 13 |
| ▪ granty a transfery, v tom: | 27 482 | 28 689 | 26 000 | 36 241 | 26 000 | 26 000 | 26 000 |
| tuzemské bežné granty a transfery, v tom: | 24 833 | 23 285 | 23 000 | 24 647 | 23 000 | 23 000 | 23 000 |
| transfer v rámci verejnej správy | 24 833 | 23 285 | 23 000 | 24 647 | 23 000 | 23 000 | 23 000 |
| zo ŠR | 24 830 | 23 282 | 23 000 | 24 629 | 23 000 | 23 000 | 23 000 |
| tuzemské kapitálové granty a transfery, v tom: | 2 632 | 5 400 | 3 000 | 11 594 | 3 000 | 3 000 | 3 000 |
| zo ŠR | 2 632 | 5 400 | 3 000 | 10 500 | 3 000 | 3 000 | 3 000 |
| ▪ príjmy z transakcií s fin. akt. a pas., v tom: (FO) | 16 298 | 22 977 | 9 785 | 20 080 | 17 213 | 17 353 | 17 493 |
| zostatok prostriedkov z predchádzajúcich rokov | 16 069 | 22 804 | 9 785 | 19 986 | 17 213 | 17 353 | 17 493 |
| iné príjmové finančné operácie | 229 | 174 | 0 | 94 | 0 | 0 | 0 |
| **Výdavky RTVS spolu** | **114 714** | **119 638** | **113 463** | **128 693** | **114 550** | **114 650** | **114 350** |
| ▪ bežné výdavky, v tom: | 109 594 | 112 442 | 110 463 | 122 059 | 111 550 | 111 650 | 111 350 |
| mzdy, platy | 21 007 | 21 837 | 21 332 | 23 710 | 23 000 | 23 000 | 23 000 |
| poistné a príspevok do poisťovní | 7 243 | 7 763 | 7 700 | 8 586 | 8 030 | 8 030 | 8 030 |
| tovary a služby | 80 790 | 82 156 | 80 757 | 89 100 | 79 859 | 79 959 | 79 659 |
| bežné transfery | 553 | 686 | 673 | 663 | 661 | 661 | 661 |
| ▪ kapitálové výdavky | 4 964 | 6 961 | 3 000 | 6 530 | 3 000 | 3 000 | 3 000 |
| ▪ výdavky z transakcií s fin. akt. a pas., v tom: (FO) | 157 | 236 | 0 | 105 | 0 | 0 | 0 |
| ostatné výdavkové finančné operácie | 157 | 236 | 0 | 105 | 0 | 0 | 0 |
| **Celková bilancia RTVS** | **22 804** | **19 987** | **9 925** | **17 213** | **17 353** | **17 493** | **17 633** |
| **vylúčenie finančných operácií** | **-16 141** | **-22 742** | **-9 785** | **-19 976** | **-17 213** | **-17 353** | **-17 493** |
| ▪ vylúčenie príjmových FO | -16 298 | -22 977 | -9 785 | -20 080 | -17 213 | -17 353 | -17 493 |
| ▪ vylúčenie výdavkových FO | 157 | 236 | 0 | 105 | 0 | 0 | 0 |
| **medziročná zmena stavu pohľadávok** | **-3907** | **3 032** | **0** | **-1 303** | **0** | **0** | **0** |
| **medziročná zmena stavu záväzkov** | **-126** | **237** | **0** | **-1 062** | **0** | **0** | **0** |
| **ostatné úpravy** | **25** | **21** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **Prebytok (+)/schodok (-) RTVS (ESA 2010)** | **2 655** | **535** | **140** | **-5 128** | **140** | **140** | **140** |

Celkové príjmy RTVS na rok 2019, rozpočtované v objeme 132 mil. eur, medziročne rastú o 8,51 mil. eur, t. j. o 6,90 %. Uvedené zvýšenie súvisí najmä so zvýšením zostatku finančných prostriedkov z predchádzajúcich rokov.

Pozitívny vývoj sa očakáva v oblasti výberu  úhrad za služby verejnosti, ktoré sa navrhujú vo výške 82,5 mil. eur. Nárast oproti schválenému rozpočtu na rok 2018 predstavuje 788 tis. eur, t. j. 0,96 %.

Nedaňové príjmy sú rozpočtované v hodnote 6,24 mil. eur, čo predstavuje oproti schválenému rozpočtu na rok 2018 nárast o 299 tis. eur, t. j. o 5,04 % z titulu vyšších reklamných príjmov v roku 2019.

V nadväznosti na očakávaný pozitívny vývoj v oblasti vlastných príjmov sa na rok 2019 navrhuje transfer zo štátneho rozpočtu na úrovni roka 2018. 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 3,00 mil. eur.

Celkové výdavky RTVS sú na rok 2019 navrhované vo výške 115 mil. eur. V porovnaní so schváleným rozpočtom na rok 2018 dochádza k zvýšeniu celkového objemu výdavkov o 1,09 mil. eur, t. j. o 0,96 %.

Osobné výdavky v hodnote 31,0 mil. eur rastú oproti schválenému rozpočtu na rok 2018 o 2,00 mil. eur, t. j. o 6,88 %. Rozpočtovaný objem zohľadňuje skutočnosť predchádzajúcich rokov vrátane valorizácie platov zamestnancov.

Výdavky na tovary a služby sú rozpočtované vo výške 79,9 mil. eur, čo znamená pokles o 898 tis. eur, t. j. o 1,11 %, nakoľko RTVS alokovalo vyššie výdavky na mzdy a poistné.

V bežných transferoch rozpočtovaných v sume 661 tis. eur, mierne pod úrovňou rozpočtu roka 2018, sú zahrnuté výdavky na transfer pre AVF každoročne v sume 130 tis. eur, odstupné, odchodné a členské príspevky medzinárodným organizáciám.

Kapitálové výdavky v roku 2019 zachovávajú úroveň schváleného rozpočtu na   
rok 2018. Výška kapitálových výdavkov vyplýva z plánovanej výšky kapitálových príjmov zo zmluvy so štátom.

V roku 2019 RTVS plánuje hotovostný prebytok vo výške 17,4 mil. eur, v roku 2020 má prebytok dosiahnuť hodnotu 17,5 mil. eur a v roku 2021 17,6 mil. eur. V metodike ESA 2010 je rozpočtovaný prebytok hospodárenia každoročne v sume 140 tis. eur.

**12. Tlačová agentúra Slovenskej republiky**

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 2019 až 2021 je nasledovný:

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v tis. eur** | **2016 S** | **2017 S** | **2018 R** | **2018 OS** | **2019 N** | **2020 N** | **2021 N** |
| **Príjmy TASR spolu** | **5 278** | **6 240** | **5 099** | **5 743** | **5 233** | **5 315** | **5 407** |
| ▪ nedaňové príjmy, v tom: | 2 762 | 3 531 | 2 847 | 2 847 | 2 897 | 2 947 | 2 998 |
| príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku | 3 | 61 | 45 | 45 | 45 | 45 | 45 |
| administratívne a iné poplatky a platby | 2 595 | 3 465 | 2 802 | 2 802 | 2 852 | 2 902 | 2 953 |
| kapitálové príjmy | 165 | 4 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| úroky z tuzemských úverov | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| iné nedaňové príjmy | 0 | 1 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| ▪ granty a transfery | 2 429 | 2 573 | 2 200 | 2 392 | 2 200 | 2 200 | 2 200 |
| ▪ príjmy z transakcií s fin. akt. a pas. | 87 | 137 | 52 | 504 | 135 | 168 | 209 |
| zostatok prostriedkov z predchádzajúcich rokov | 87 | 137 | 52 | 504 | 135 | 168 | 209 |
| **Výdavky TASR spolu** | **5 139** | **5 736** | **5 002** | **5 608** | **5 064** | **5 107** | **5 157** |
| ▪ bežné výdavky | 5 001 | 5 635 | 4 952 | 5 385 | 5 014 | 5 057 | 5 107 |
| mzdy, platy | 2 040 | 2 086 | 2 240 | 2 276 | 2 288 | 2 360 | 2 431 |
| poistné a príspevok do poisťovní | 738 | 762 | 821 | 840 | 835 | 861 | 887 |
| tovary a služby | 2 201 | 2 773 | 1 877 | 2 249 | 1 877 | 1 822 | 1 775 |
| bežné transfery | 22 | 14 | 14 | 20 | 14 | 14 | 14 |
| ▪ kapitálové výdavky | 138 | 101 | 50 | 223 | 50 | 50 | 50 |
| **Celková bilancia TASR** | **139** | **504** | **98** | **135** | **168** | **209** | **250** |
| **vylúčenie finančných operácií, z toho:** | **-87** | **-137** | **-52** | **-504** | **-135** | **-168** | **-209** |
| ▪ vylúčenie príjmových FO | -87 | -137 | -52 | -504 | -135 | -168 | -209 |
| ▪ vylúčenie výdavkových FO | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **ostatné úpravy** | **121** | **86** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **Prebytok (+)/schodok (-) TASR (ESA 2010)** | **173** | **454** | **46** | **-369** | **33** | **41** | **41** |

Celkové príjmy TASR sú na rok 2019 rozpočtované v objeme 5,23 mil. eur. Oproti schválenému rozpočtu na rok 2018 rastú o 133 tis. eur, t. j. o 2,61 %.

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 2019 sa rozpočtujú nedaňové príjmy subjektu vo výške 2,90 mil. eur, čo predstavuje zvýšenie o 50,0 tis. eur, t. j. o 1,76 %. 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 2,20 mil. eur kopíruje úroveň schváleného rozpočtu roka 2018. Finančné prostriedky určené na realizáciu služieb vo verejnom záujme sa poskytujú na základe zmluvy uzatvorenej medzi Ministerstvom kultúry SR a TASR.

Celkové výdavky sa na rok 2019 rozpočtujú v objeme 5,06 mil. eur, oproti schválenému rozpočtu na rok 2018 zaznamenávajú nárast o 62,7 tis. eur, t. j. o 1,25 %.

Bežné výdavky TASR sa navrhujú v objeme 5,01 mil. eur, čo znamená, že ich objem je oproti schválenému rozpočtu na rok 2018 vyšší o 62,7 tis. eur, t. j. o 1,27 %. Uvedený nárast je v plnej miere spôsobený vyššou alokáciou v oblasti osobných výdavkov. Výdavky na tovary a služby a bežné transfery sa navrhujú na úrovni schváleného rozpočtu na rok 2018.

Kapitálové výdavky sa navrhujú v objeme 50,0 tis. eur, čo je úroveň schváleného rozpočtu na rok 2018.

Celkový hotovostný prebytok TASR sa v roku 2019 predpokladá vo výške   
168 tis. eur, v roku 2020 vo výške 209 tis. eur a v roku 2021 sa predpokladá prebytok na úrovni 250 tis. eur. V metodike ESA 2010 je predpokladaný prebytok hospodárenia TASR v roku 2019 vo výške 32,9 tis. eur, v rokoch 2020 a 2021 každoročne vo výške 40,5 tis. eur.

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

Vývoj príjmovej a výdavkovej časti rozpočtu úradu na roky 2019 až 2021 je nasledovný:

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v tis. eur** | **2016 S** | **2017 S** | **2018 R** | **2018 OS** | **2019 N** | **2020 N** | **2021 N** |
| **Príjmy ÚDVA spolu** | **1 726** | **2 152** | **2 101** | **2 565** | **2 450** | **2 366** | **2 282** |
| ▪ nedaňové príjmy, v tom: | 767 | 1 114 | 1 136 | 1 136 | 1 131 | 1 131 | 1 131 |
| administratívne a iné poplatky, v tom: | 232 | 264 | 313 | 313 | 308 | 308 | 308 |
| administratívne poplatky | 201 | 221 | 280 | 267 | 278 | 278 | 278 |
| pokuty, penále a iné sankcie | 2 | 12 | 0 | 22 | 0 | 0 | 0 |
| poplatky z predaja tovarov a služieb | 29 | 31 | 33 | 24 | 30 | 30 | 30 |
| ostatné nedaňové príjmy | 535 | 850 | 823 | 823 | 823 | 823 | 823 |
| ▪ granty a transfery | 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 | 691 | 770 | 697 | 1 161 | 1 051 | 967 | 883 |
| prevod prostriedkov z predchádzajúcich rokov | 691 | 770 | 697 | 1 161 | 1 051 | 967 | 883 |
| **Výdavky ÚDVA spolu** | **955** | **990** | **1 514** | **1 514** | **1 483** | **1 483** | **1 483** |
| ▪ bežné výdavky, v tom: | 835 | 983 | 1 464 | 1 464 | 1 464 | 1 464 | 1 464 |
| mzdy | 470 | 574 | 825 | 825 | 825 | 825 | 825 |
| odvody | 155 | 193 | 289 | 289 | 289 | 289 | 289 |
| tovary a služby | 210 | 216 | 350 | 350 | 350 | 350 | 350 |
| ▪ kapitálové výdavky | 120 | 7 | 50 | 50 | 19 | 19 | 19 |
| **Celkový prebytok (+)/schodok (-) ÚDVA** | **770** | **1 162** | **587** | **1 051** | **967** | **883** | **799** |
| **vylúčenie finančných operácií** | **-691** | **-770** | **-697** | **-1 161** | **-1 051** | **-967** | **-883** |
| ▪ vylúčenie príjmových finančných operácií | -691 | -770 | -697 | -1 161 | -1 051 | -967 | -883 |
| **medziročná zmena stavu pohľadávok** | **24** | **7** | **0** | **-26** | **0** | **0** | **0** |
| **medziročná zmena stavu záväzkov** | **-1** | **-36** | **0** | **23** | **0** | **0** | **0** |
| **Prebytok (+)/schodok (-) ÚDVA (ESA 2010)** | **102** | **363** | **-110** | **-113** | **-84** | **-84** | **-84** |

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

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

Príjmy úradu na rok 2019 sú rozpočtované vo výške 2,45 mil. eur. V porovnaní so schváleným rozpočtom na rok 2018 rastú o 349 tis. eur, t. j. o 16,6 %, a to najmä z dôvodu nárastu prostriedkov z predchádzajúcich rokov o 354 tis. eur.

Nedaňové príjmy sa rozpočtujú vo výške 1,13 mil. eur, čo predstavuje oproti schválenému rozpočtu na rok 2018 zníženie o 5,0 tis. eur, t. j. o 0,44 %.  Zníženie nastáva v dôsledku poklesu príjmov z administratívnych a inych poplatkov, ktoré sa rozpočtujú v celkovej výške 308 tis. eur, a to z dôvodu očakávaného poklesu poplatkov za audítorské skúšky a s nimi spojené úkony na úrade v dôsledku nižšieho záujmu o audítorské skúšky. Administratívne a iné poplatky tvoria ročný registračný poplatok, poplatky za skúšky a preskúšanie a za úkony na úrade. Ďalšími nedaňovými príjmami sú ročné príspevky subjektov verejného záujmu, obchodných spoločností a audítorských spoločností rozpočtované v roku 2019 na úrovni schváleného rozpočtu na rok 2018, a to vo výške 823 tis. eur.

Súčasťou príjmov je aj príspevok zo štátneho rozpočtu prostredníctvom kapitoly Ministerstva financií SR vo výške 268 tis. eur, ktorý zachováva úroveň schváleného rozpočtu na rok 2018.

Výdavky úradu sú na rok 2019 rozpočtované vo výške 1,48 mil. eur. V porovnaní   
so schváleným rozpočtom na rok 2018 sú výdavky nižšie o 31,4 tis. eur, t. j. o 2,07 %. Pokles je v plnej miere zapríčinený rozpočtovaním nižšieho objemu kapitálových výdavkov, keďže v schválenom rozpočte na rok 2018 boli zabezpečené jednorazové výdavky súvisiace s plánovaným sťahovaním úradu.

Bežné výdavky úradu sú rozpočtované na úrovni schváleného rozpočtu na rok 2018 v sume 1,46 mil. eur. Výdavky sú určené na mzdy, odmeny externým spolupracovníkom zabezpečujúcich základné úlohy úradu (hlavne dohľady a previerky) a s tým súvisiace odvody, nájomné, náklady na preklady, náklady na audítorské skúšky, cestovné, kancelárske potreby a iné.

Celkový hotovostný prebytok úradu sa rozpočtuje na rok 2019 vo výške 967 tis. eur, čo je v porovnaní so schváleným rozpočtom na rok 2018 zvýšenie o 380 tis. eur, t. j.   
o 64,8 %. Predpokladá sa, že úrad dosiahne v roku 2019 podľa metodiky ESA 2010 schodok 84,0 tis. eur.

**14. Audiovizuálny fond**

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

Vývoj príjmovej a výdavkovej časti rozpočtu fondu na roky 2019 až 2021 je nasledovný:

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v tis. eur** | **2016 S** | **2017 S** | **2018 R** | **2018 OS** | **2019 N** | **2020 N** | **2021 N** |
| **Príjmy AVF spolu** | **10 552** | **12 738** | **16 597** | **13 892** | **13 045** | **12 975** | **12 905** |
| ▪ nedaňové príjmy, v tom: | 2 365 | 2 828 | 2 678 | 2 762 | 2 745 | 2 745 | 2 745 |
| administratívne a iné poplatky a platby | 33 | 40 | 33 | 45 | 37 | 37 | 37 |
| úroky z tuz. vkladov, úverov a návr. fin. výpomocí | 6 | 3 | 5 | 4 | 4 | 4 | 4 |
| iné nedaňové príjmy | 2 326 | 2 785 | 2 640 | 2 714 | 2 705 | 2 705 | 2 705 |
| vrátky z dotácií | 51 | 159 | 90 | 90 | 90 | 90 | 90 |
| iné - príspevky podľa § 25-28 zákona 516/2008 | 2 275 | 2 626 | 2 550 | 2 624 | 2 615 | 2 615 | 2 615 |
| § 25 - vysielatelia s licenciou | 1 580 | 1 662 | 1 550 | 1 600 | 1 600 | 1 600 | 1 600 |
| § 26 - kiná | 140 | 248 | 230 | 297 | 280 | 280 | 280 |
| § 27 - retransmisia | 522 | 681 | 650 | 650 | 650 | 650 | 650 |
| § 28 - distribúcia | 33 | 35 | 35 | 27 | 35 | 35 | 35 |
| § 28a - audioviz. mediálna služba na požiadanie | 0 | 0 | 85 | 50 | 50 | 50 | 50 |
| ▪ granty a transfery, v tom: | 5 071 | 7 093 | 6 909 | 6 891 | 6 130 | 6 130 | 6 130 |
| tuzemské bežné granty a transfery | 5 071 | 7 093 | 6 909 | 6 891 | 6 130 | 6 130 | 6 130 |
| transfery zo štátneho rozpočtu | 4 913 | 5 468 | 6 779 | 6 779 | 6 000 | 6 000 | 6 000 |
| § 24 - transfer od RTVS | 158 | 124 | 130 | 111 | 130 | 130 | 130 |
| ▪ príjmy z transakcií s fin. aktívami a pasívami | 3 117 | 2 817 | 7 009 | 4 240 | 4 170 | 4 100 | 4 030 |
| zo splátok tuzem. úverov a návr. fin. výpomocí | 188 | 179 | 180 | 180 | 180 | 180 | 180 |
| zostatok prostriedkov z predchádzajúcich rokov | 2 928 | 2 637 | 6 829 | 4 060 | 3 990 | 3 920 | 3 850 |
| **Výdavky AVF spolu** | **7 914** | **8 678** | **9 837** | **9 902** | **9 125** | **9 125** | **9 125** |
| ▪ bežné výdavky, v tom: | 7 517 | 8 275 | 9 327 | 9 282 | 8 550 | 8 560 | 8 570 |
| mzdy, platy | 134 | 138 | 150 | 168 | 175 | 180 | 185 |
| poistné a príspevok do poisťovní | 85 | 90 | 92 | 98 | 100 | 105 | 110 |
| tovary a služby | 263 | 266 | 388 | 401 | 375 | 391 | 405 |
| bežné transfery (podp. činnosť dotácie, štipendiá) | 7 036 | 7 781 | 8 697 | 8 625 | 7 901 | 7 885 | 7 870 |
| ▪ kapitálové výdavky, v tom: | 293 | 333 | 260 | 360 | 325 | 315 | 305 |
| ▪ výdavky z transakcií s fin. aktívami a pasívami | 104 | 70 | 250 | 250 | 250 | 250 | 250 |
| úvery, pôžičky, NFV, účasť na maj. štátu | 104 | 70 | 250 | 250 | 250 | 250 | 250 |
| **Celková bilancia AVF** | **2 637** | **4 060** | **6 759** | **3 990** | **3 920** | **3 850** | **3 780** |
| **vylúčenie finančných operácií** | **-3 013** | **-2 747** | **-6 759** | **-3 990** | **-3 920** | **-3 850** | **-3 780** |
| ▪ vylúčenie príjmových FO | -3 117 | -2 817 | -7 009 | -4 240 | -4 170 | -4 100 | -4 030 |
| ▪ vylúčenie výdavkových FO | 104 | 70 | 250 | 250 | 250 | 250 | 250 |
| **ostatné úpravy** | **-483** | **1 252** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **Prebytok (+)/schodok (-) AVF (ESA 2010)** | **-858** | **2 565** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |

Objem príjmov fondu sa na rok 2019 rozpočtuje v celkovej výške 13,0 mil. eur, čo predstavuje oproti schválenému rozpočtu na rok 2018 zníženie o 3,55 mil. eur, t. j. o 21,4 %. Uvedený pokles je spôsobený predovšetkým nižším prevodom prostriedkov z predchádzajúceho roka a tiež zmenou objemu prostriedkov zo štátneho rozpočtu určených na podpornú činnosť fondu.

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 2019 dosiahnuť 2,62 mil. eur, čo medziročne predstavuje nárast o 65,0 tis. eur, t. j. o 2,46 %. Príjmy z administratívnych úhrad za spracovanie žiadostí o podporu audiovizuálnej kultúry formou dotácie alebo pôžičky podľa § 21 zákona sú rozpočtované v sume 36,9 tis. eur, čo je mierne nad úrovňou schváleného rozpočtu na rok 2018.

Príspevok zo štátneho rozpočtu poskytovaný podľa § 29 zákona o Audiovizuálnom fonde na základe zmluvy medzi Ministerstvom kultúry SR a fondom sa v roku 2019 navrhuje vo výške 6,00 mil. eur, čo predstavuje medziročný pokles o 779 tis. eur. V rámci tuzemských bežných transferov sa rozpočtuje príspevok od Rozhlasu a televízie Slovenska v objeme 130 tis. eur.

Výdavky subjektu sa v roku 2019 navrhujú vo výške 9,13 mil. eur. Uvedené predstavuje pokles oproti schválenému rozpočtu na rok 2018 o 7,24 %, v absolútnom vyjadrení   
o 712 tis. eur.

Osobné výdavky v porovnaní so schváleným rozpočtom na rok 2018 rastú   
o 33,0 tis. eur, t. j. o 13,6 %. Dôvodom je valorizácia miezd zamestnancom fondu a tiež rozšírenie činnosti kancelárie fondu o nové aktivity v dôsledku legislatívnych zmien (zriadenie Slovenskej filmovej agentúry ako organizačnej zložky fondu v priebehu roka 2018).

Objem výdavkov rozpočtovaných na tovary a služby oproti schválenému rozpočtu na rok 2018 klesá o 13,5 tis. eur, t. j. o 3,48 %. 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 na rok 2018 pokles o 796 tis. eur, teda o 9,16 % v nadväznosti na zmenu výšky príspevku zo štátneho rozpočtu.

Kapitálové výdavky subjektu sú v roku 2019 navrhované vo výške 325 tis. eur. Ich objem oproti schválenému rozpočtu na rok 2018 rastie o 65,0 tis. eur z dôvodu prehodnotenia investičných potrieb subjektu. Finančné prostriedky sa majú použiť na vlastné kapitálové potreby (nákup softvéru a počítačového vybavenia), ako aj na poskytovanie kapitálových transferov na zabezpečenie technologického rozvoja napr. obciam na rozvoj 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 2019 predpokladá vo výške   
3,92 mil. eur, v roku 2020 na úrovni 3,85 mil. eur a v roku 2021 vo výške 3,78 mil. eur. Hospodárenie subjektu vyjadrené v metodike ESA 2010 sa v rokoch 2019 až 2021 predpokladá vyrovnané.

**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 KRRZ na rok 2019 sú rozpočtované vo výške 1,38 mil. eur a v porovnaní so schváleným rozpočtom na rok 2018 zostávajú na rovnakej úrovni.

Skutočné čerpanie výdavkov KRRZ neprekračuje úroveň rozpočtovaných výdavkov v dlhšom časovom horizonte. Z tohto dôvodu aj osobné výdavky, výdavky na tovary a služby aj bežné transfery zostávajú na úrovni rozpočtu roka 2018 aj v ďalších rozpočtových rokoch. Návrh rozpočtu nepredpokladá v rokoch 2019 až 2021 žiadne kapitálové výdavky. Po upresnení predmetu obstarávania môže dôjsť k prehodnoteniu výdavkov a čiastočnému presunu bežných výdavkov na kapitálové.

Pri celkovej hotovostnej bilancii KRRZ sa predpokladá prebytkové hospodárenie v celom horizonte, a to v roku 2019 vo výške 205 tis. eur, v roku 2020 vo výške 103 tis. eur a v roku 2021 vo výške tisíc eur. V metodike ESA 2010 sa predpokladá v rokoch 2019 až 2021 schodok vo výške 102 tis. eur.

Vývoj príjmovej a výdavkovej časti rozpočtu KRRZ na roky 2019 až 2021 je nasledovný:

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v tis. eur** | **2016 S** | **2017 S** | **2018 R** | **2018 OS** | **2019 N** | **2020 N** | **2021 N** |
| **Príjmy KRRZ  spolu** | **1 380** | **1 331** | **1 619** | **1 829** | **1 587** | **1 485** | **1 383** |
| ▪ nedaňové príjmy | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| ▪   granty a transfery | 1 147 | 1 038 | 1 280 | 1 567 | 1 280 | 1 280 | 1 280 |
| ▪   transfer od NBS | 1 117 | 1 038 | 1 280 | 1 523 | 1 280 | 1 280 | 1 280 |
| ▪   zostatok prostr. z predch. rokov (FO) | 233 | 293 | 339 | 262 | 307 | 205 | 103 |
| **Výdavky KRRZ  spolu** | **1 087** | **1 069** | **1 382** | **1 522** | **1 382** | **1 382** | **1 382** |
| ▪   bežné výdavky | 1 087 | 1 069 | 1 382 | 1 522 | 1 382 | 1 382 | 1 382 |
| mzdy | 434 | 447 | 477 | 521 | 477 | 477 | 477 |
| odvody | 144 | 154 | 159 | 179 | 159 | 159 | 159 |
| tovary a služby | 508 | 467 | 736 | 821 | 736 | 736 | 736 |
| bežné transfery | 1 | 1 | 10 | 1 | 10 | 10 | 10 |
| ▪   kapitálové výdavky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **Celkový prebytok KRRZ** | **293** | **262** | **237** | **307** | **205** | **103** | **1** |
| ***vylúčenie finančných operácií*** | ***-233*** | ***-293*** | ***-339*** | ***-262*** | ***-307*** | ***-205*** | ***-104*** |
| ▪   vylúčenie príjmových FO | *-233* | *-293* | *-339* | *-262* | *-307* | *-205* | *-104* |
| ***medziročná zmena stavu pohľadávok*** | ***8*** | ***0*** | ***0*** | ***0*** | ***0*** | ***0*** | ***0*** |
| ***medziročná zmena stavu záväzkov*** | ***2*** | ***-4*** | ***0*** | ***0*** | ***0*** | ***0*** | ***0*** |
| ***ostatné úpravy*** | ***0*** | ***0*** | ***0*** | ***0*** | ***0*** | ***0*** | ***0*** |
| **Prebytok (+)/schodok (-) KRRZ (ESA 2010)** | **70** | **-35** | **-102** | **45** | **-102** | **-102** | **-102** |

**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** | **2016 S** | **2017 S** | **2018 R** | **2018 OS** | **2019 N** | **2020 N** | **2021 N** |
| **Príjmy spolu** | **639 305** | **730 040** | **591 983** | **833 304** | **770 146** | **779 427** | **753 989** |
| ▪ nedaňové príjmy, z toho: | 258 949 | 237 131 | 238 888 | 236 422 | 223 237 | 223 467 | 223 467 |
| admin. poplatky a iné poplatky a platby | 233 419 | 233 308 | 233 414 | 226 375 | 217 729 | 217 897 | 217 897 |
| kapitálové príjmy | 2 156 | 3 773 | 5 474 | 7 399 | 5 508 | 5 570 | 5 570 |
| úroky z domácich pôžičiek a vkladov | 99 | 50 | 0 | 7 | 0 | 0 | 0 |
| iné nedaňové príjmy | 23 275 | 0 | 0 | 2 641 | 0 | 0 | 0 |
| ▪ granty a transfery, z toho: | 345 496 | 412 035 | 318 720 | 532 416 | 411 784 | 473 575 | 448 137 |
| tuzemské bežné granty a transfery, z toho: | 273 078 | 348 300 | 272 500 | 296 680 | 272 500 | 272 500 | 272 500 |
| zo štátneho rozpočtu zdroj ŠR | 273 078 | 348 300 | 272 500 | 296 680 | 272 500 | 272 500 | 272 500 |
| tuzemské kap. granty a transfery, z toho: | 49 367 | 63 470 | 46 220 | 235 736 | 71 334 | 75 261 | 49 823 |
| zo štátneho rozpočtu zdroj ŠR | 38 320 | 19 896 | 46 220 | 80 479 | 44 320 | 44 320 | 44 320 |
| zdroj EÚ | 9 327 | 36 827 | 0 | 131 756 | 22 196 | 26 098 | 4 678 |
| zdroj spolufinancovanie zo ŠR | 1 645 | 6 499 | 0 | 23 251 | 4 818 | 4 843 | 825 |
| podpora obrany | 75 | 248 | 0 | 250 | 0 | 0 | 0 |
| zahraničné granty | 22 847 | 265 | 0 | 0 | 67 950 | 125 814 | 125 814 |
| zahraničné transfery | 204 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| ▪ príjmy z tran. s fin. akt. a pas., v tom: (FO) | 34 860 | 80 874 | 34 375 | 64 466 | 72 385 | 72 385 | 72 385 |
| zostatok prostriedkov z predchádz. rokov | 34 860 | 78 300 | 34 375 | 63 485 | 72 385 | 72 385 | 72 385 |
| ▪ prijaté úvery, pôžičky a NFV (FO) | 0 | 0 | 0 | 0 | 62 740 | 10 000 | 10 000 |
| tuzemské úvery, pôžičky a NFV | 0 | 0 | 0 | 0 | 62 740 | 10 000 | 10 000 |
| **Výdavky spolu** | **561 00**5 | **666 555** | **557 608** | **760 919** | **697 761** | **707 042** | **681 604** |
| ▪ bežné výdavky, z toho: | 419 281 | 430 199 | 440 526 | 456 821 | 453 757 | 467 240 | 467 240 |
| mzdy | 156 255 | 159 635 | 168 759 | 168 960 | 177 197 | 186 057 | 186 057 |
| poistné | 55 465 | 57 071 | 59 741 | 59 741 | 62 728 | 65 864 | 65 864 |
| tovary a služby | 205 488 | 210 756 | 209 545 | 225 470 | 211 404 | 212 930 | 212 930 |
| bežné transfery | 1 787 | 2 501 | 2 246 | 2 500 | 2 193 | 2 154 | 2 154 |
| splác. úrokov a ost. platby súv. s úverom | 286 | 236 | 235 | 150 | 235 | 235 | 235 |
| ▪ kapitálové výdavky, v tom: | 141 656 | 234 217 | 117 082 | 302 491 | 181 264 | 229 802 | 204 364 |
| obstarávanie kapitálových aktív, z toho: | 141 656 | 234 217 | 117 082 | 302 491 | 181 265 | 229 802 | 204 364 |
| zo zdrojov ŠR | 38 320 | 19 896 | 46 220 | 79 010 | 44 320 | 44 320 | 44 320 |
| zo zdrojov EÚ | 9 327 | 36 827 | 0 | 131 756 | 22 196 | 26 098 | 4 678 |
| zo zdrojov spolufinancovania zo ŠR | 1 646 | 6 499 | 0 | 23 251 | 4 818 | 4 843 | 825 |
| zo zdrojov ŽSR | 92 363 | 170 335 | 70 862 | 66 523 | 109 930 | 154 541 | 154 541 |
| CEF zdroj EÚ a ŠR | 0 | 660 | 0 | 1 951 | 0 | 0 | 0 |
| ▪ výd. z trans. s fin. akt. a pas., z toho: (FO) | 69 | 2 139 | 0 | 1 607 | 62 740 | 10 000 | 10 000 |
| úvery a účasť na majetku | 69 | 2 139 | 0 | 1 606 | 0 | 0 | 0 |
| splácanie istín | 0 | 0 | 0 | 1 | 62 740 | 10 000 | 10 000 |
| **Celkový prebytok (+)/schodok (-) ŽSR** | **78 299** | **63 485** | **34 375** | **72 385** | **72 385** | **72 385** | **72 385** |
| **vylúčenie finančných operácií** | **-34 791** | **-78 735** | **-34 375** | **-62 859** | **-72 385** | **-72 385** | **-72 385** |
| z toho: |  |  |  |  |  |  |  |
| ▪ vylúčenie príjmových (FO) | -34 860 | -80 874 | -34 375 | -64 466 | -135 125 | -82 385 | -82 385 |
| ▪ vylúčenie výdavkových (FO) | 69 | 2 139 | 0 | 1 607 | 62 740 | 10 000 | 10 000 |
| **medziročná zmena stavu pohľadávok** | **1 552** | **-69 886** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **medziročná zmena stavu záväzkov** | **2 590** | **-9 708** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **Prebytok(+)/schodok (-) ŽSR (ESA 2010)** | **47 650** | **-94 844** | **0** | **9 526** | **0** | **0** | **0** |

Príjmy ŽSR v roku 2019 predstavujú celkovú sumu 770 mil. eur a v porovnaní  
so schváleným rozpočtom na rok 2018 sú vyššie o 178 mil. eur, t. j. o 30,1 %. Transfery zo štátneho rozpočtu sú rozpočtované vo výške 344 mil. eur, zahraničné granty z Nástroja na prepájanie Európy (CEF) v čiastke 68,0 mil. eur a vlastné zdroje v sume 358 mil. eur. Vlastné príjmy ŽSR sa navrhujú najmä z platieb od dopravcov za prístup k železničnej infraštruktúre a doplnkových služieb železničnej infraštruktúry, z predaja telekomunikačných služieb a výkonov v oblasti informatiky, z predaja elektrickej energie, z prenájmu majetku a ostatných služieb a zostatku prostriedkov z predchádzajúceho roka.

Výdavky ŽSR v roku 2019 sa rozpočtujú v sume 698 mil. eur a v porovnaní  
so schváleným rozpočtom na rok 2018 sú vyššie o 140 mil. eur, t. j. o 25,1 %. Bežné výdavky predstavujú čiastku 454 mil. eur, z toho 177 mil. eur mzdové výdavky, 62,7 mil. eur poistné, 211 mil. eur tovary a služby, 2,19 mil. eur bežné transfery a 235 tis. eur splácanie úrokov a ostatné platby súvisiace s úverom. V rámci výdavkov kapitoly MDV SR na tvorbu a implementáciu politík sa pre ŽSR sa nad rámec bežných výdavkov vo výške 454 mil. eur rozpočtujú na rok 2019 prostriedky vo výške 20,0 mil. eur, ktoré sú určené na opravu, údržbu a prevádzku železničnej infraštruktúry. Kapitálové výdavky sa rozpočtujú v sume 181 mil. eur a na splácanie istiny sú rozpočtované výdavky v sume 62,7 mil. eur. Výdavkami sa zabezpečuje najmä správa a prevádzka železničnej infraštruktúry vrátane servisných zariadení, rozvoj, obnova a modernizácia železničnej infraštruktúry.

Celkový hotovostný prebytok ŽSR sa rozpočtuje v roku 2019 vo výške 72,4 mil. eur,  
čo v porovnaní so schváleným rozpočtom na rok 2018 predstavuje zvýšenie o 38,0 mil. eur,   
t. j. o 111 %. Saldo hospodárenia vyjadrené v metodike ESA 2010 sa v roku 2019 predpokladá vyrovnané, čo je na úrovni schváleného rozpočtu na rok 2018.

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

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

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v tis. eur** | **2016 S** | **2017 S** | **2018 R** | **2018 OS** | **2019 N** | **2020 N** | **2021 N** |
| **Príjmy spolu** | **949 051** | **699 323** | **465 095** | **637 597** | **449 751** | **589 142** | **655 548** |
| ▪ nedaňové príjmy, z toho: | 268 782 | 298 136 | 270 851 | 293 504 | 273 725 | 276 571 | 276 571 |
| príjmy z podnikania (dividendy, prenájom) | 4 896 | 5 295 | 4 686 | 4 887 | 4 813 | 4 912 | 4 912 |
| administratívne poplatky a iné poplatky | 262 448 | 276 793 | 265 586 | 287 274 | 268 313 | 271 008 | 271 008 |
| kapitálové príjmy | 25 | 14 798 | 9 | 1 | 9 | 9 | 9 |
| úroky z úverov, vkladov | 11 | 2 | 1 | 0 | 1 | 1 | 1 |
| iné nedaňové príjmy | 1 402 | 1 248 | 569 | 1 342 | 589 | 641 | 641 |
| ▪ granty a transfery, z toho: | 445 274 | 348 630 | 164 542 | 284 873 | 167 318 | 304 076 | 371 863 |
| tuzemské bežné granty a transfery, z toho: | 28 857 | 16 055 | 16 000 | 15 831 | 15 831 | 15 831 | 15 831 |
| zo štátneho rozpočtu zdroj ŠR | 28 857 | 16 055 | 16 000 | 15 831 | 15 831 | 15 831 | 15 831 |
| tuzemské kapitálové granty a transfery | 402 067 | 332 575 | 129 368 | 269 042 | 125 371 | 274 608 | 342 395 |
| zo štátneho rozpočtu zdroj ŠR | 161 752 | 100 164 | 129 368 | 110 523 | 125 371 | 125 371 | 125 371 |
| zdroj EÚ | 204 267 | 197 549 | 0 | 139 369 | 0 | 126 851 | 184 470 |
| zdroj spolufinancovanie zo ŠR | 36 048 | 34 862 | 0 | 19 150 | 0 | 22 386 | 32 554 |
| zahraničné granty | 14 350 | 0 | 19 174 | 0 | 26 116 | 13 637 | 13 637 |
| ▪ príjmy z transak. s fin. akt. a pas., z toho: (FO) | 234 995 | 52 557 | 29 702 | 19 786 | 8 708 | 8 495 | 7 114 |
| zostatok prostr. z predchádz. rokov | 14 558 | 31 352 | 29 702 | 18 947 | 8 708 | 8 495 | 7 114 |
| vklad do ZI | 220 000 | 19 506 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| iné prijmové finančné operacie | 0 | 1 699 | 0 | 839 | 0 | 0 | 0 |
| ▪ prijaté úvery (FO) | 0 | 0 | 0 | 39 434 | 0 | 0 | 0 |
| **Výdavky spolu** | **917 921** | **680 376** | **435 605** | **628 889** | **441 255** | **582 029** | **649 816** |
| ▪ bežné výdavky, z toho: | 168 682 | 177 016 | 215 459 | 231 503 | 212 221 | 222 046 | 222 046 |
| mzdy, platy | 24 082 | 26 722 | 28 096 | 28 406 | 28 586 | 29 061 | 29 061 |
| poistné | 8 787 | 9 852 | 10 224 | 10 376 | 10 421 | 10 572 | 10 572 |
| tovary a služby | 132 638 | 137 452 | 174 105 | 189 721 | 169 576 | 178 763 | 178 763 |
| bežné transfery | 495 | 676 | 499 | 656 | 501 | 503 | 503 |
| splácanie úrokov a ostatné platby s úvermi | 2 680 | 2 314 | 2 535 | 2 344 | 3 137 | 3 147 | 3 147 |
| ▪ kapitálové výdavky, z toho: | 710 963 | 465 673 | 182 969 | 358 687 | 191 857 | 322 806 | 390 593 |
| obstarávanie kapitálových aktív, z toho: | 710 963 | 465 673 | 182 969 | 358 687 | 191 857 | 322 806 | 390 593 |
| zdroj EÚ | 204 267 | 197 549 | 0 | 139 369 | 0 | 126 851 | 184 470 |
| zdroj spolufinancovanie zo ŠR | 36 047 | 34 862 | 0 | 19 150 | 0 | 22 386 | 32 554 |
| zdroj ŠR | 161 752 | 100 164 | 129 368 | 110 523 | 125 371 | 125 371 | 125 371 |
| zdroje NDS | 308 897 | 133 098 | 26 679 | 89 645 | 40 3726 | 29 495 | 29 495 |
| zahraničné granty | 0 | 0 | 26 922 | 0 | 26 114 | 18 703 | 18 703 |
| ▪ výd. z transakcií s fin. akt. a pas., z toho: (FO) | 38 276 | 37 687 | 37 177 | 38 699 | 37 177 | 37 177 | 37 177 |
| úvery a účasť na majetku | 1 099 | 510 | 0 | 1 522 | 0 | 0 | 0 |
| splácanie istiny | 37 177 | 37 177 | 37 177 | 37 177 | 37 177 | 37 177 | 37 177 |
| **Celkový prebytok (+)/schodok (-)** | **31 130** | **18 947** | **29 490** | **8 708** | **8 495** | **7 114** | **5 732** |
| **vylúčenie finančných operácií** | **-196 719** | **-14 870** | **7 475** | **-20 521** | **28 469** | **28 681** | **30 063** |
| z toho: |  |  |  |  |  |  |  |
| ▪ vylúčenie príjmových (FO) | -234 995 | -52 557 | -29 702 | -59 220 | -8 708 | -8 496 | -7 114 |
| ▪ vylúčenie výdavkových (FO) | 38 276 | 37 687 | 37 177 | 38 699 | 37 177 | 37 177 | 37 177 |
| **medziročná zmena stavu pohľadávok** | **-18 810** | **-18 570** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **medziročná zmena stavu záväzkov** | **59 547** | **-40 129** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **ostatné úpravy** | **223 333** | **19 506** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **Prebytok (+)/schodok (-) NDS (ESA 2010)** | **98 481** | **-35 116** | **36 965** | **-11 813** | **36 965** | **35 795** | **35 795** |

Príjmy NDS v roku 2019 predstavujú celkovú sumu 450 mil. eur a v porovnaní so schváleným rozpočtom na rok 2018 sú nižšie o 15,3 mil. eur, t. j. o 3,30 % v nadväznosti na nižšie príjmy zo zostatku prostriedkov z predchádzajúceho roka. Transfer zo štátneho rozpočtu je rozpočtovaný vo výške 141 mil. eur, zahraničné granty z Nástroja na prepájanie Európy (CEF) v sume 26,1 mil. eur a  vlastné zdroje NDS v sume 283 mil. eur. Vlastné príjmy NDS sa navrhujú najmä z diaľničných nálepiek, mýta, nájmov a výnosov za poskytované služby a zostatku prostriedkov z predchádzajúceho roka.

Výdavky NDS v roku 2019 sa rozpočtujú v sume 441 mil. eur a v porovnaní so schváleným rozpočtom na rok 2018 sú vyššie o 5,65 mil. eur, t. j. o 1,30 %. Bežné výdavky sa rozpočtujú vo výške 212 mil. eur, z toho 28,6 mil. eur na mzdy, 10,4 mil. eur na poistné, 170 mil. eur na tovary a služby, 501 tis. eur na bežné transfery a 3,14 mil. eur na splácanie úrokov a ostatné platby súvisiace s úverom. Kapitálové výdavky predstavujú sumu 192 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. Zvýšenie výdavkov NDS sa očakáva z realokácie výdavkov zo zdrojov EÚ a príslušného spolufinancovania.

Celkový hotovostný prebytok NDS sa rozpočtuje v roku 2019 vo výške 8,50 mil. eur. Prebytok v metodike ESA 2010 v sume 37,0 mil. eur je na úrovni schváleného rozpočtu   
na rok 2018.

**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 založeným 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.

Vývoj príjmovej a výdavkovej časti rozpočtu Agentúry na roky 2019 až 2021 je nasledovný:

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v tis. eur** | **2016 S** | **2017 S** | **2018 R** | **2018 OS** | **2019 N** | **2020 N** | **2021 N** |
| **Príjmy Agentúry spolu** | **92 851** | **126 118** | **138 063** | **118 608** | **154 950** | **141 296** | **135 583** |
| z toho: |  |  |  |  |  |  |  |
| ▪ nedaňové príjmy, z toho: | 58 866 | 90 249 | 125 391 | 93 852 | 131 044 | 131 044 | 131 044 |
| poplatky a platby za predaj výrobkov, tovarov a služieb | 58 862 | 89 162 | 125 387 | 93 849 | 131 040 | 131 040 | 131 040 |
| úroky z úverov, vkladov | 4 | 6 | 4 | 3 | 4 | 4 | 4 |
| iné nedaňové príjmy | 0 | 1 081 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| ▪ príjmy z transakcií s fin. akt. a pas., z toho: (FO) | 33 985 | 35 869 | 12 672 | 24 757 | 23 906 | 10 252 | 4 539 |
| zostatok prostriedkov z predch. roka | 33 784 | 35 395 | 12 672 | 24 035 | 23 906 | 10 252 | 4 539 |
| iné príjmové fin. operácie (prijaté zábezpeky) | 201 | 474 | 0 | 722 | 0 | 0 | 0 |
| ▪ prijaté úvery (FO) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| tuzemské úvery, pôžičky a NFV | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **Výdavky Agentúry spolu** | **57 456** | **102 083** | **121 127** | **94 702** | **144 698** | **136 757** | **134 361** |
| z toho: |  |  |  |  |  |  |  |
| ▪ bežné výdavky, z toho: | 44 072 | 41 632 | 54 259 | 44 680 | 51 392 | 51 957 | 52 728 |
| mzdy | 323 | 317 | 372 | 372 | 381 | 389 | 398 |
| poistné | 96 | 98 | 180 | 178 | 184 | 188 | 192 |
| tovary a služby | 38 366 | 35 945 | 48 812 | 39 466 | 46 751 | 47 749 | 48 856 |
| splácanie úrokov a ostatné platby s úvermi | 5 287 | 5 272 | 4 895 | 4 664 | 4 076 | 3 632 | 3 284 |
| ▪ kapitálové výdavky, z toho: | 13 328 | 0 | 0 | 0 | 15 000 | 20 000 | 25 000 |
| obstarávanie kapitálových aktív | 13 328 | 0 | 0 | 0 | 15 000 | 20 000 | 25 000 |
| ▪ výdavky z transakcií s fin. akt. a pas. , z toho: (FO) | 56 | 60 451 | 66 868 | 50 022 | 78 306 | 64 800 | 56 633 |
| ostatné výdavkové fin. operácie (vrátené zábezpeky) | 56 | 451 | 0 | 22 | 0 | 0 | 0 |
| splácanie istín | 0 | 60 000 | 66 868 | 50 000 | 78 306 | 64 800 | 56 633 |
| **Celkový prebytok Agentúry** | **35 395** | **24 035** | **16 936** | **23 906** | **10 252** | **4 539** | **1 222** |
| **vylúčenie finančných operácií**, z toho: | **-33 929** | **24 582** | **54 196** | **25 265** | **54 400** | **54 548** | **52 094** |
| ▪ vylúčenie príjmových (FO) | -33 985 | -35 869 | -12 672 | -24 757 | -23 906 | -10 252 | -4 539 |
| ▪ vylúčenie výdavkových (FO) | 56 | 60 451 | 66 868 | 50 022 | 78 306 | 64 800 | 56 633 |
| **medziročná zmena stavu pohľadávok** | **-1 205** | **2 804** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **medziročná zmena stavu záväzkov** | **5 476** | **3 015** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **Prebytok (+)/schodok (-) Agentúry (ESA 2010)** | **5 737** | **54 436** | **71 132** | **49 172** | **64 652** | **59 087** | **53 316** |

Príjmy Agentúry na rok 2019 sa rozpočtujú v sume 155 mil. eur. V porovnaní so schváleným rozpočtom na rok 2018 sú vyššie o 16,9 mil. eur, čo predstavuje nárast o 12,2 %. Rozhodujúci príjem Agentúry predstavuje príjem z povinného poplatku za udržiavanie núdzových zásob ropy a ropných výrobkov, ktorý Agentúra rozpočtuje na rok 2019 vo výške 131 mil. eur.

Výdavky Agentúry na rok 2019 sa rozpočtujú v sume 145 mil. eur najmä na splácanie tuzemskej istiny z návratnej finančnej výpomoci, doplnenie núdzových zásob ropy a ropných výrobkov a na tovary a služby. Osobné výdavky sa rozpočtujú vo výške 565 tis. eur. Agentúra predpokladá v roku 2019 oproti schválenému rozpočtu na rok 2018 pokles výdavkov na tovary a služby o 2,06 mil. eur, t. j. o 4,22 % a na splácanie úrokov a ostatných platieb súvisiacich s úverom, pôžičkou a návratnou finančnou výpomocou o 819 tis. eur, t. j. o 16,7 %.

Celkový hotovostný prebytok Agentúry sa rozpočtuje v roku 2019 vo výške 10,3 mil. eur. Podľa metodiky ESA 2010 Agentúra dosiahne prebytok hospodárenia vo výške 64,7 mil. eur.

**19. Eximbanka SR**

Vývoj príjmovej a výdavkovej časti rozpočtu banky na roky 2019 až 2021 je nasledovný:

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v tis. eur** | **2016 S** | **2017 S** | **2018 R** | **2018 OS** | **2019 N** | **2020 N** | **2021 N** |
| **Príjmy Eximbanky spolu** | **616 825** | **629 755** | **1 155 215** | **947 129** | **702 899** | **728 749** | **744 439** |
| ▪ nedaňové príjmy, z toho: | 11 429 | 20 702 | 14 550 | 21 400 | 14 650 | 14 750 | 14 750 |
| kapitálové príjmy | 2 | 1 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| úroky z úverov, vkladov | 5 065 | 3 675 | 5 600 | 5 600 | 5 700 | 5 800 | 5 800 |
| ostatné nedaňové príjmy | 6 362 | 17 026 | 8 950 | 15 800 | 8 950 | 8 950 | 8 950 |
| ▪ príjmové finančné operácie, z toho: | 585 094 | 609 053 | 1 105 665 | 874 729 | 638 249 | 663 999 | 679 689 |
| zo splátok tuz. úverov, pôž. a NFV (len istín) | 135 509 | 109 190 | 160 000 | 160 000 | 170 000 | 180 000 | 180 000 |
| z ostatných finančných operácií | 449 585 | 499 863 | 945 665 | 714 729 | 468 249 | 483 999 | 499 689 |
| prevod prostriedkov z predch. rokov | 121 747 | 187 403 | 125 665 | 194 729 | 148 249 | 163 999 | 179 689 |
| iné príjmové finančné operácie | 327 838 | 312 460 | 820 000 | 520 000 | 320 000 | 320 000 | 320 000 |
| ▪ prijaté úvery, pôžičky a návratné fin. výpomoci | 20 302 | 0 | 35 000 | 51 000 | 50 000 | 50 000 | 50 000 |
| tuzemské úvery, pôžičky a NF | 20 302 | 0 | 35 000 | 51 000 | 50 000 | 50 000 | 50 000 |
| **Výdavky Eximbanky spolu** | **519 915** | **435 026** | **1 029 430** | **798 880** | **538 900** | **549 060** | **549 060** |
| ▪ bežné výdavky, z toho: | 16 249 | 14 577 | 13 830 | 13 380 | 13 400 | 13 560 | 13 560 |
| mzdy | 3 220 | 2 997 | 3 450 | 3 450 | 3 500 | 3 550 | 3 550 |
| odvody | 1 273 | 1 215 | 1 280 | 1 280 | 1 300 | 1 310 | 1 310 |
| tovary a služby | 7 035 | 3 208 | 4 000 | 3 500 | 3 500 | 3 600 | 3 600 |
| bežné transfery | 193 | 88 | 100 | 150 | 100 | 100 | 100 |
| splácanie úrokov a ostatné platby s úvermi | 4 528 | 7 069 | 5 000 | 5 000 | 5 000 | 5 000 | 5 000 |
| ▪ kapitálové výdavky | 618 | 414 | 600 | 500 | 500 | 500 | 500 |
| obstarávanie kapitálových aktív | 618 | 414 | 600 | 500 | 500 | 500 | 500 |
| ▪ výdavky z trans. s fin. akt. a pas., z toho: (FO) | 503 048 | 420 035 | 1 015 000 | 785 000 | 525 000 | 535 000 | 535 000 |
| úvery a účasť na majetku | 471 947 | 415 035 | 980 000 | 750 000 | 490 000 | 500 000 | 500 000 |
| úvery nefinančným subjektom - ostatné | 249 826 | 262 474 | 160 000 | 230 000 | 170 000 | 180 000 | 180 000 |
| ostatné výdavkové finančné operácie | 222 121 | 152 560 | 820 000 | 520 000 | 320 000 | 320 000 | 320 000 |
| splácanie istiny | 31 101 | 5 000 | 35 000 | 35 000 | 35 000 | 35 000 | 35 000 |
| **Celkový prebytok Eximbanky** | **96 910** | **194 729** | **125 785** | **148 249** | **163 999** | **179 689** | **195 379** |
| **vylúčenie finančných operácií** | **-102 348** | **-189 018** | **-125 665** | **-140 729** | **-163 249** | **-178 999** | **-194 689** |
| ▪ vylúčenie príjmových finančných operácií | -605 396 | -609 053 | -1 140 665 | -925 729 | -688 249 | -713 999 | -729 689 |
| ▪ vylúčenie výdavkových finančných operácií | 503 048 | 420 035 | 1 015 000 | 785 000 | 525 000 | 535 000 | 535 000 |
| **medziročná zmena stavu pohľadávok** | **14 069** | **-8 926** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **medziročná zmena stavu záväzkov** | **713** | **794** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **ostatné úpravy** | **0** | **3 023** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **Prebytok Eximbanky (ESA 2010)** | **9 344** | **602** | **120** | **7 520** | **750** | **690** | **690** |

Eximbanka SR (ďalej len „banka“) je zriadená zákonom č. 80/1997 Z. z. o Exportno-importnej banke Slovenskej republiky 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 2019 sú rozpočtované vo výške 703 mil. eur. Príjmy zo splátok tuzemských úverov a z  pôžičiek sú vo výške 170 mil. eur a ostatné príjmy vo výške 468 mil. eur predstavujú najmä príjmy z predaja poistných produktov a záruk. Súčasťou príjmov banky sú aj prostriedky z predchádzajúcich rokov vo výške 148 mil. eur.

Výdavky banky v roku 2019 sú rozpočtované vo výške 539 mil. eur. Výdavky súvisia s obchodnou činnosťou banky a predstavujú hlavne výdavky spojené s financovaním úverov, poskytovaním záruk,  poistením a zaistením v sume 525 mil. eur. Zostatok predstavujú výdavky na prevádzku banky - mzdy a s tým súvisiace odvody, výdavky na informačné systémy, cestovné, ostatné služby nemateriálovej povahy a iné.

Celkový hotovostný prebytok banky sa rozpočtuje v roku 2019 v sume 164 mil. eur a oproti schválenému rozpočtu na rok 2018 je vyšší o 38,2 mil. eur, t. j. o 30,4 %. V metodike ESA 2010 banka dosiahne prebytok hospodárenia vo výške 750 tis. eur a v porovnaní so schváleným rozpočtom na rok 2018 je vyšší o 630 tis. eur.

**20. Fond na podporu vzdelávania**

Fond na podporu vzdelávania (ďalej len „fond“) bol zriadený zákonom   
č. 396/2012 Z. z. ako neštátny fond. V zmysle cit. zákona poskytuje pôžičky pre študentov vysokých škôl, pedagogických zamestnancov, odborných zamestnancov škôl (napr. školských psychológov), ako aj študentov doktorandského študijného programu.

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v tis. eur** | **2016 S** | **2017 S** | **2018 R** | **2018 OS** | **2019 N** | **2020 N** | **2021 N** |
| **Príjmy FnPV spolu** | **12 048** | **14 832** | **16 910** | **17 389** | **18 568** | **19 496** | **20 271** |
| ▪ nedaňové príjmy, z toho: | 1 098 | 1 127 | 1 075 | 1 054 | 1 065 | 1 065 | 1 034 |
| príjmy z podnikania (dividendy, prenájom) | 52 | 54 | 46 | 50 | 46 | 46 | 46 |
| administratívne poplatky a iné poplatky, v tom: | 92 | 91 | 76 | 80 | 78 | 78 | 78 |
| úroky z úverov, vkladov, z toho: | 807 | 785 | 813 | 735 | 801 | 791 | 760 |
| iné nedaňové príjmy | 147 | 198 | 140 | 190 | 140 | 150 | 150 |
| ▪ granty a transfery, v tom: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| ▪ príjmy z transakcií s fin. akt. a pas., v tom: (FO) | 10 951 | 13 705 | 15 835 | 16 335 | 17 503 | 18 431 | 19 237 |
| zo splátok tuz. úverov, pôžičiek a náv. fin. výp. (len istín) | 5 916 | 6 423 | 5 500 | 6 000 | 5 700 | 5 500 | 5 200 |
| z ostatných finančných operácií | 5 035 | 7 282 | 10 335 | 10 335 | 11 803 | 12 931 | 14 037 |
| **Výdavky FnPV spolu** | **6 524** | **5 275** | **5 827** | **5 586** | **5 637** | **5 460** | **5 339** |
| ▪ bežné výdavky, v tom: | 649 | 627 | 825 | 785 | 835 | 858 | 838 |
| mzdy, platy | 220 | 209 | 280 | 257 | 280 | 300 | 300 |
| poistné a príspevok do poisťovní | 95 | 92 | 117 | 112 | 117 | 120 | 120 |
| tovary a služby | 330 | 321 | 420 | 408 | 430 | 430 | 410 |
| bežné transfery | 4 | 6 | 8 | 8 | 8 | 8 | 8 |
| ▪ kapitálové výdavky, v tom: | 0 | 0 | 2 | 1 | 2 | 2 | 1 |
| ▪ výdavky z transakcií s fin. akt. a pas., v tom: (FO) | 5 875 | 4 648 | 5 000 | 4 800 | 4 800 | 4 600 | 4 500 |
| **Celková bilancia FnPV** | **5 525** | **9 557** | **11 083** | **11 803** | **12 931** | **14 037** | **14 933** |
| **vylúčenie finančných operácií** | **-5 076** | **-9 057** | **-10 835** | **-11 535** | **-12 350** | **-13 479** | **-14 384** |
| ▪ vylúčenie príjmových FO | -10 951 | -13 705 | -15 835 | -16 335 | -17 150 | -18 079 | -18 884 |
| ▪ vylúčenie výdavkových FO | 5 875 | 4 648 | 5 000 | 4 800 | 4 800 | 4 600 | 4 500 |
| **ostatné úpravy** | **-50** | **-4** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **Prebytok (+)/schodok (-) FnPV (ESA 2010)** | **399** | **496** | **249** | **268** | **229** | **206** | **196** |

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

Celkový limit príjmov fondu predstavuje výšku 18,6 mil. eur, čo predstavuje nárast o 9,81 %, t. j. o 1,66 mil. eur oproti schválenému rozpočtu na rok 2018. 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 fondu v roku 2019 sa rozpočtujú v sume 5,64 mil. eur, čo je pokles oproti schválenému rozpočtu na rok 2018 o 3,26 %, t. j. o 190 tis. eur. Tieto sú určené na poskytovanie pôžičiek študentom vysokých škôl a pedagogickým zamestnancom a na správu fondu.

Bežné výdavky na rok 2019 na zabezpečenie administratívy a prevádzky fondu sú rozpočtované v sume 835 tis. eur. V porovnaní so schváleným rozpočtom na rok 2018 dochádza k ich nárastu o 1,21 %, v absolútnom vyjadrení to predstavuje 10,0 tis. eur.

Osobné výdavky sú navrhované v sume 397 tis. eur. Tieto na základe návrhu fondu sú na rovnakej úrovni, ako boli v schválenom rozpočte na rok 2018 pri nezmenenom stave počtu zamestnancov.

Objem výdavkov rozpočtovaných na tovary a služby oproti roku 2018 rastú o 2,38 %, t. j. o 10,0 tis. eur. Tieto sú určené na zabezpečenie chodu kancelárie fondu.

Bežné transfery sú rozpočtované vo výške 7,50 tis. eur pre zamestnancov na financovanie nemocenských dávok a odstupného. Rozpočtovaný objem výdavkov predstavuje úroveň schváleného rozpočtu na rok 2018.

Kapitálové výdavky zachovávajú úroveň schváleného rozpočtu na rok 2018, t. j.   
2 tis. eur.

Celková bilancia fondu sa v roku 2019 predpokladá vo výške 12,9 mil. eur, v roku 2020 vo výške 14,0 mil. eur a v roku 2021 vo výške 14,9 mil. eur. V metodike ESA 2010 je rozpočtovaný prebytok hospodárenia v roku 2019 vo výške 229 tis. eur, v roku 2020 vo výške 206 tis. eur a v roku 2021 vo výške 196 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 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 alebo výskumne podieľajú na rozvoji umenia a kultúry.

Vývoj príjmovej a výdavkovej časti rozpočtu na roky 2019 až 2021 je nasledovný:

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v tis. eur** | **2016 S** | **2017 S** | **2018 R** | **2018 OS** | **2019 N** | **2020 N** | **2021 N** |
| **Príjmy FPU spolu** | **15 302** | **15 718** | **20 301** | **20 796** | **20 626** | **20 626** | **20 626** |
| ▪ nedaňové príjmy, v tom: | 281 | 427 | 301 | 420 | 417 | 417 | 417 |
| administratívne poplatky a iné poplatky | 154 | 94 | 115 | 116 | 116 | 116 | 116 |
| úroky z úverov, vkladov | 1 | 1 | 1 | 4 | 1 | 1 | 1 |
| iné nedaňové príjmy | 126 | 332 | 185 | 300 | 300 | 300 | 300 |
| ▪ granty a transfery | 15 000 | 15 000 | 20 000 | 20 000 | 20 000 | 20 000 | 20 000 |
| tuzemské bežné granty a transfery | 14 560 | 14 497 | 19 497 | 19 427 | 19 200 | 19 200 | 19 200 |
| transfery v rámci verejnej správy, z toho: | 14 560 | 14 497 | 19 497 | 19 427 | 19 200 | 19 200 | 19 200 |
| zo štátneho rozpočtu zdroj 111, z toho: | 14 560 | 14 497 | 19 497 | 19 427 | 19 200 | 19 200 | 19 200 |
| príspevok zo ŠR § 24 ods.1 | 0 | 0 | 19 497 | 19 427 | 19 200 | 19 200 | 19 200 |
| osobitný príspevok zo ŠR § 25 ods.1 | 10 000 | 10 000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| mimoriadny príspevok § 28 ods.3 | 4 560 | 4 497 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| tuzemské kapitálové granty a transfery | 440 | 503 | 503 | 573 | 800 | 800 | 800 |
| transfery v rámci verejnej správy | 440 | 503 | 503 | 573 | 800 | 800 | 800 |
| zo štátneho rozpočtu | 440 | 503 | 503 | 573 | 800 | 800 | 800 |
| príspevok zo ŠR § 24 ods.1 | 0 | 0 | 503 | 573 | 800 | 800 | 800 |
| osobitný príspevok zo ŠR § 25 ods.1 | 440 | 503 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| ▪ príjmy z transakcií s fin. akt. a pas., v tom: (FO) | 21 | 291 | 0 | 376 | 209 | 209 | 209 |
| zostatok prostriedkov z predchádzajúceho roka | 7 | 291 | 0 | 376 | 209 | 209 | 209 |
| iné príjmové finančné operácie | 14 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **Výdavky FPU spolu** | **15 020** | **15 343** | **20 301** | **20 603** | **20 417** | **20 417** | **20 417** |
| ▪ bežné výdavky, v tom: | 14 569 | 14 828 | 19 801 | 19 800 | 19 617 | 19 617 | 19 617 |
| mzdy, platy | 269 | 281 | 333 | 347 | 373 | 373 | 373 |
| poistné a príspevok do poisťovní | 121 | 134 | 167 | 174 | 184 | 184 | 184 |
| tovary a služby | 277 | 433 | 493 | 746 | 528 | 528 | 528 |
| bežné transfery, z toho: | 13 902 | 13 980 | 18 808 | 18 747 | 18 532 | 18 532 | 18 532 |
| ▪ kapitálové výdavky | 437 | 504 | 500 | 573 | 800 | 800 | 800 |
| ▪ výdavky z transakcií s fin. akt. a pas., (FO) | 14 | 11 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **Celková bilancia FPU** | **282** | **375** | **0** | **209** | **209** | **209** | **209** |
| **vylúčenie finančných operácií** | **-7** | **-280** | **0** | **-376** | **-209** | **-209** | **-209** |
| ▪ vylúčenie príjmových FO | -21 | -291 | 0 | -376 | -209 | -209 | -209 |
| ▪ vylúčenie výdavkových FO | 14 | 11 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **ostatné úpravy** | **-12** | **-17** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **Prebytok (+)/schodok (-) FPU (ESA 2010)** | **263** | **78** | **0** | **-167** | **0** | **0** | **0** |

Objem príjmov fondu na rok 2019 sa rozpočtuje v celkovej výške 20,6 mil. eur, čo predstavuje nárast oproti schválenému rozpočtu na rok 2018 o 325 tis. eur, t. j. o 1,60 %. Hlavným zdrojom príjmovej časti rozpočtu je príspevok zo štátneho rozpočtu. Rozpočtovaná výška príspevku na rok 2019 je 20,0 mil. eur, z toho bežné granty a transfery predstavujú objem 19,2 mil. eur a kapitálové granty a transfery 0,80 mil. eur. Celková výška transferu zo štátneho rozpočtu kopíruje úroveň schváleného rozpočtu na rok 2018. Ďalším zdrojom príjmov sú administratívne poplatky za spracovanie žiadostí o poskytnutie finančných prostriedkov formou dotácie alebo štipendií v sume 116 tis. eur.

Výdavky fondu sa v roku 2019 navrhujú vo výške 20,4 mil. eur, čo znamená nárast oproti schválenému rozpočtu na rok 2018 o 116 tis. eur, t. j. o 0,57 %. V zmysle platnej legislatívy je fond oprávnený použiť na vlastnú prevádzku príjmy z úrokov z vkladov v banke a administratívnych poplatkov a najviac 3,5 % z celkovej sumy svojich príjmov z príspevku zo štátneho rozpočtu, sankcií, finančných darov a dobrovoľných príspevkov a iných príjmov.

Osobné výdavky medziročne rastú o 57,3 tis. eur, t. j. o 11,5 % z dôvodu plánovaného začatia vyplácania odmien členom dozornej komisie a zvýšenia počtu zamestnancov pracujúcich na trvalý pracovný pomer.

V rámci tovarov a služieb sú rozpočtované výdavky na prevádzku kancelárie fondu, údržbu a prevádzku informačného dotačného systému, webovej stránky fondu vo výške 528 tis. eur, čo oproti schválenému rozpočtu na rok 2018 predstavuje nárast o 35,4 tis. eur, t. j. o 7,18 %. Nárast výdavkov súvisí s prenájmom ďalších kancelárskych a archivačných priestorov, v nadväznosti na nárast počtu zamestnancov a s tým spojené vyššie výdavky na energie.

V rámci bežných transferov sú rozpočtované zdroje na podporu umeleckých aktivít, kultúry, kreatívneho priemyslu a realizáciu projektov. Návrh rozpočtu zohľadňuje čerpanie prostriedkov v rozsahu schváleného harmonogramu výziev.

Kapitálové výdavky sú rozpočtované vo výške 800 tis. eur, čo predstavuje nárast výdavkov oproti schválenému rozpočtu na rok 2018 o 300 tis. eur, t. j. o 60 % v súvislosti so zvýšením kapitálového transferu určeného na podpornú činnosť fondu.

Celková bilancia fondu na roky 2019 až 2021 sa každoročne predpokladá vo výške 209 tis. eur. V metodike ESA 2010 sa v rokoch 2019 až 2021 predpokladá vyrovnané hospodárenie.

**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** | **2016 S** | **2017 S** | **2018 R** | **2018 OS** | **2019 N** | **2020 N** | **2021 N** |
| **Príjmy zdravot. zariadení spolu** | **1 608 149** | **1 660 383** | **1 700 254** | **1 705 682** | **1 795 042** | **1 810 232** | **1 863 714** |
| v tom: | | | | | | | |
| ·          daňové príjmy | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| ·          nedaňové príjmy | 1 445 814 | 1 511 641 | 1 577 291 | 1 518 025 | 1 617 443 | 1 671 908 | 1 703 576 |
| ·          granty a transfery | 63 055 | 42 707 | 21 733 | 77 956 | 56 053 | 17 799 | 13 946 |
| ·          príjmy z transakcií s fin. akt. a fin. pas, | 85 027 | 104 115 | 77 530 | 83 101 | 95 356 | 116 320 | 144 022 |
| z toho: | | | | | | | |
| zostatok prostriedkov z predch. rokov | 80 907 | 85 000 | 77 520 | 81 723 | 95 345 | 116 309 | 144 010 |
| ·          prijaté úvery (FO) | 14 253 | 1 920 | 23 700 | 26 600 | 26 190 | 4 205 | 2170 |
| **Výdavky zdravot. zariadení spolu** | **1 524 876** | **1 602 084** | **1 621 720** | **1 610 337** | **1 678 733** | **1 666 222** | **1 693 358** |
| ·          bežné výdavky, v tom: | 1 442 521 | 1 503 731 | 1 553 614 | 1 521 406 | 1 588 134 | 1 629 236 | 1 663 056 |
| mzdy, platy | 599 895 | 636 213 | 616 267 | 616 267 | 657 302 | 677 590 | 695 925 |
| poistné a príspevok do poisťovní | 208 731 | 201 457 | 238 712 | 238 712 | 249 869 | 259 743 | 266 921 |
| tovary a služby | 623 764 | 658 456 | 693 822 | 660 000 | 676 035 | 685 204 | 693 518 |
| bežné transfery | 9 118 | 7 134 | 4 086 | 5 700 | 4 387 | 4 475 | 4 533 |
| splácanie úrokov a ost. platby s úvermi | 1 013 | 471 | 727 | 727 | 541 | 2 224 | 2 159 |
| ·          kapitálové výdavky, v tom: | 63 594 | 76 927 | 62 050 | 82 720 | 86 065 | 32 479 | 25 829 |
| obstarávanie kapitálových aktív | 63 594 | 76 927 | 62 050 | 82 720 | 86 065 | 32 479 | 25 829 |
| kapitálové transfery | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| ·          výdavky z transakcií s fin. akt. a pas. (FO) | 18 761 | 21 426 | 6 056 | 6 211 | 4 534 | 4 507 | 4 473 |
| **Celkový prebytok (+)/schodok (-) zdrav. zariadení** | **83 273** | **58 299** | **78 534** | **95 345** | **116 309** | **144 010** | **170 356** |
| vylúčenie finančných operácií, v tom: | -80 519 | -84 609 | -95 174 | -103 490 | -117 012 | -116 018 | -141 719 |
| ·          vylúčenie príjmových FO | -99 280 | -106 035 | -101 230 | -109 701 | -121 546 | -120 525 | -146 192 |
| ·          vylúčenie výdavkových FO | 18 761 | 21 426 | 6 056 | 6 211 | 4 534 | 4 507 | 4 473 |
| **medziročná zmena stavu pohľadávok** | **11 060** | **4 690** | **0** | **10 000** | **0** | **0** | **0** |
| **medziročná zmena stavu záväzkov** | **-83 690** | **-74 490** | **0** | **40 000** | **0** | **0** | **0** |
| **ostatné úpravy (časové rozlíšenie)** | **-798** | **60 221** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **Prebytok (+)/schodok (-) zdr. zariadení (ESA 2010)** | **-70 674** | **-35 889** | **-16 640** | **41 855** | **-702** | **27 991** | **28 637** |

Celkové príjmy zdravotníckych zariadení v roku 2019 predstavujú výšku 1,80 mld. eur, čo oproti schválenému rozpočtu na rok 2018 predstavuje nárast o 5,57 %, v absolútnom vyjadrení o 94,8 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 2019 sa rozpočtujú v sume 1,68 mld. eur, čo oproti schválenému rozpočtu na rok 2018 predstavuje nárast o 3,52 %, v absolútnom vyjadrení o 57,0 mil. eur. Určené sú na zabezpečenie výkonov súvisiacich s poskytovaním zdravotníckej starostlivosti.

Bežné výdavky na rok 2019 sú rozpočtované v sume 1,59 mld. eur, kapitálové výdavky v sume 86,1 mil. eur.

Celkový hotovostný prebytok zdravotníckych zariadení sa v roku 2019 predpokladá vo výške 116 mil. eur, v roku 2020 sa predpokladá celkový prebytok na úrovni 144 mil. eur a v roku 2021 vo výške 170 mil. eur. V metodike ESA 2010 je predpokladaný schodok hospodárenia zdravotníckych zariadení v roku 2019 vo výške 702 tis. eur, v roku 2020 prebytok vo výške 28,0 mil. eur a v roku 2021 prebytok vo výške 28,6 mil. eur.

**23. 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** | **2016 S** | **2017 S** | **2018 R** | **2018 OS** | **2019 N** | **2020 N** | **2021 N** |
| **Príjmy spolu** | **189 546** | **156 438** | **93 115** | **74 835** | **46 461** | **34 732** | **35 796** |
| ▪ nedaňové príjmy, z toho: | 65 | 15 723 | 2 307 | 41 351 | 0 | 0 | 0 |
| príjmy z podnikania a vlastníctva majetku | 0 | 232 | 0 | 135 | 0 | 0 | 0 |
| administratívne poplatky a iné poplatky | 0 | 8 178 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| kapitálové príjmy | 58 | 6 852 | 2 307 | 40 367 | 0 | 0 | 0 |
| úroky z domácich pôžičiek | 1 | 4 | 0 | 2 | 0 | 0 | 0 |
| iné nedaňové príjmy | 4 | 458 | 0 | 847 | 0 | 0 | 0 |
| ▪ príjmy z tran. s fin. akt. a pas., v tom: (FO) | 189 481 | 140 715 | 90 808 | 33 484 | 46 461 | 34 732 | 35 796 |
| zostatok prostriedkov z predchádz. rokov | 59 481 | 21 719 | 27 815 | 33 484 | 30 680 | 30 742 | 31 806 |
| vklad do ZI | 130 000 | 118 936 | 62 993 | 0 | 15 781 | 3 990 | 3 990 |
| **Výdavky spolu** | **167 827** | **122 954** | **65 504** | **44 154** | **15 720** | **2 926** | **2 926** |
| ▪ bežné výdavky, v tom: | 5 220 | 4 159 | 5 437 | -2 608 | 3 682 | 2 926 | 2 926 |
| mzdy | 346 | 425 | 662 | 662 | 331 | 301 | 301 |
| poistné | 255 | 301 | 402 | 402 | 201 | 186 | 186 |
| tovary a služby | 4 619 | 3 415 | 4 373 | -3 673 | 3 150 | 2 439 | 2 439 |
| bežné transfery | 0 | 17 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| ▪ kapitálové výdavky, v tom: | 160 607 | 118 695 | 60 067 | 46 733 | 12 037 | 0 | 0 |
| obstarávanie kapitálových aktív | 160 607 | 118 695 | 60 067 | 46 733 | 12 037 | 0 | 0 |
| ▪ výdavky z trans. s fin. akt. a pas., v tom: (FO) | 2 000 | 100 | 0 | 30 | 0 | 0 | 0 |
| úvery a účasť na majetku | 2 000 | 100 | 0 | 30 | 0 | 0 | 0 |
| **Celkový prebytok (+)/schodok (-) MH Invest** | **21 719** | **33 484** | **27 611** | **30 680** | **30 742** | **31 806** | **32 870** |
| **vylúčenie finančných operácií** | **-187 481** | **-140 614** | **-90 808** | **-33 453** | **-46 461** | **-34 732** | **-35 796** |
| z toho: |  |  |  |  |  |  |  |
| ▪ vylúčenie príjmových (FO) | -189 481 | -140 714 | -90 808 | -33 483 | -46 461 | -34 732 | -35 796 |
| ▪ vylúčenie výdavkových (FO) | 2 000 | 100 | 0 | 30 | 0 | 0 | 0 |
| **medziročná zmena stavu pohľadávok** | **35 866** | **514** | **0** | **-37 191** | **0** | **0** | **0** |
| **medziročná zmena stavu záväzkov** | **10 268** | **12 936** | **0** | **11 048** | **0** | **0** | **0** |
| **ostatné úpravy – preklasifik. vklad do ZI na KT** | **130 000** | **118 936** | **62 993** | **0** | **15 781** | **3 990** | **3 990** |
| **Prebytok (+)/schodok (-) MH Invest (ESA 2010)** | **10 372** | **25 256** | **-204** | **-28 917** | **61** | **1 064** | **1 064** |

Príjmy MH Invest v roku 2019 predstavujú celkovú výšku 46,5 mil. eur a sú tvorené z vkladu do základného imania a zo zostatku prostriedkov z predchádzajúceho roka. Rozpočtované príjmy v roku 2019 v porovnaní so schváleným rozpočtom na rok 2018 sú nižšie o 46,7 mil. eur, t. j. o 50,1 %, z dôvodu znížených príjmov na základe postupného ukončenia prác pri príprave strategického parku Nitra.

Výdavky MH Invest v roku 2019 sa rozpočtujú v sume 15,7 mil. eur a v porovnaní   
so schváleným rozpočtom na rok 2018 sú nižšie o 49,8 mil. eur, t. j. o 76,0 %, najmä z dôvodu poklesu kapitálových výdavkov. Bežné výdavky sa rozpočtujú vo výške 3,68 mil. eur, z toho 331 tis. eur na mzdy, 201 tis. eur na poistné a 3,15 mil. eur na tovary a služby. Kapitálové výdavky sa rozpočtujú v sume 12,0 mil. eur.

Celkový hotovostný prebytok MH Invest sa rozpočtuje v roku 2019 vo výške 30,7 mil. eur, čo predstavuje nárast o 3,13 mil. eur v porovnaní s so schváleným rozpočtom na rok 2018. V metodike ESA 2010 sa v roku 2019 rozpočtuje prebytok na úrovni 61,5 tis. eur, čo predstavuje nárast o 266 tis. eur v porovnaní so schváleným rozpočtom na rok 2018.

**24. 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** | **2016 S** | **2017 S** | **2018 R** | **2018 OS** | **2019 N** | **2020 N** | **2021 N** |
| **Príjmy spolu** | **379 400** | **455 314** | **390 599** | **452 368** | **402 990** | **548 893** | **531 964** |
| ▪ nedaňové príjmy, z toho: | 108 177 | 120 222 | 94 549 | 108 420 | 113 931 | 118 338 | 126 043 |
| admin. poplatky a iné poplatky a platby | 94 271 | 110 616 | 94 549 | 95 538 | 103 567 | 107 567 | 114 567 |
| iné nedaňové príjmy | 13 906 | 9 606 | 0 | 12 882 | 10 364 | 10 771 | 11 476 |
| ▪ granty a transfery, z toho: | 218 091 | 262 178 | 212 697 | 278 791 | 218 709 | 298 365 | 298 693 |
| tuzemské bežné granty a transfery, z toho: | 209 559 | 253 928 | 209 559 | 258 949 | 218 709 | 218 709 | 218 709 |
| zo štátneho rozpočtu zdroj ŠR | 209 559 | 253 928 | 209 559 | 258 949 | 218 709 | 218 709 | 218 709 |
| tuzemské kap. granty a transfery, z toho: | 6 997 | 7 484 | 0 | 19 808 | 0 | 79 656 | 79 984 |
| zdroj EÚ | 5 948 | 6 361 | 0 | 17 828 | 0 | 72 301 | 67 986 |
| zdroj spolufinancovanie zo ŠR | 1 049 | 1 123 | 0 | 1 980 | 0 | 7 355 | 11 998 |
| zahraničné granty | 1 535 | 766 | 3 138 | 34 | 0 | 0 | 0 |
| ▪ príjmy z tran. s fin. akt. a pas., v tom: (FO) | 1 060 | 1 479 | 12 096 | 3 422 | 500 | 500 | 500 |
| zostatok prostriedkov z predchádz. rokov | 839 | 99 | 12 096 | 3 422 | 500 | 500 | 500 |
| ▪ prijaté úvery, pôžičky a NFV, v tom: (FO) | 52 072 | 71 435 | 71 257 | 61 735 | 69 850 | 131 690 | 106 728 |
| tuzemské úvery, pôžičky a NFV | 52 072 | 71 435 | 71 257 | 61 735 | 69 850 | 131 690 | 106 728 |
| **Výdavky spolu** | **379 301** | **451 892** | **378 503** | **451 868** | **402 490** | **548 393** | **531 464** |
| ▪ bežné výdavky, z toho: | 312 253 | 316 847 | 285 576 | 317 273 | 306 071 | 309 062 | 308 130 |
| mzdy | 71 065 | 75 078 | 74 546 | 82 138 | 86 208 | 87 791 | 90 426 |
| poistné | 26 767 | 27 601 | 24 940 | 28 023 | 29 031 | 29 568 | 30 428 |
| tovary a služby | 205 465 | 205 755 | 176 155 | 197 803 | 178 000 | 178 000 | 178 000 |
| bežné transfery | 147 | 163 | 216 | 179 | 174 | 174 | 174 |
| splác. úrokov a ost. platby súv.s úverom | 8 809 | 8 250 | 9 719 | 9 130 | 12 658 | 13 529 | 9 102 |
| ▪ kapitálové výdavky, v tom: | 44 562 | 36 746 | 28 389 | 65 024 | 26 135 | 105 919 | 89 805 |
| obstarávanie kapitálových aktív, z toho: | 44 562 | 36 746 | 28 389 | 65 024 | 26 135 | 105 919 | 89 805 |
| zo zdrojov EÚ | 0 | 6 361 | 0 | 17 828 | 0 | 72 301 | 67 986 |
| zo zdrojov spolufinancovania zo ŠR | 0 | 1 123 | 0 | 1 981 | 0 | 7 355 | 11 998 |
| zo zdrojov ZSSK | 44 562 | 29 262 | 28 389 | 45 215 | 26 135 | 26 263 | 9 821 |
| ▪ výd. z trans. s fin. akt. a pas., v tom: (FO) | 22 486 | 98 299 | 64 538 | 69 571 | 70 284 | 133 412 | 133 529 |
| splácanie istín | 22 486 | 98 299 | 64 538 | 69 571 | 70 284 | 133 412 | 133 5291 |
| **Celkový prebytok (+)/schodok (-) ZSSK** | **99** | **3 422** | **12 096** | **500** | **500** | **500** | **500** |
| **vylúčenie finančných operácií** | **-30 646** | **25 385** | **-18 815** | **4 414** | **-66** | **1 222** | **26 300** |
| z toho: |  |  |  |  |  |  |  |
| ▪ vylúčenie príjmových (FO) | -53 132 | -72 914 | -83 353 | -65 157 | -70 350 | -132 190 | -107 228 |
| ▪ vylúčenie výdavkových (FO) | 22 486 | 98 299 | 64 538 | 69 571 | 70 284 | 133 412 | 133 529 |
| **medziročná zmena stavu pohľadávok** | **3 307** | **7 727** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **medziročná zmena stavu záväzkov** | **10 222** | **-29 233** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **Prebytok(+)/schodok (-) ZSSK (ESA 2010)** | **-17 018** | **7 301** | **-6 719** | **4 914** | **434** | **1 722** | **26 801** |

Príjmy ZSSK v roku 2019 predstavujú celkovú výšku 403 mil. eur a v porovnaní  
so schváleným rozpočtom na rok 2018 sú vyššie o 12,4 mil. eur, t. j. o 3,17 %. Transfery zo štátneho rozpočtu sú rozpočtované vo výške 219 mil. eur, čo v porovnaní so schváleným rozpočtom na rok 2018 predstavuje zvýšenie o 9,15 mil. eur. Zvýšené príjmy sú spojené s poskytovaním vyšších výkonov v rámci zmluvy o poskytovaní služieb vo verejnom záujme v osobnej železničnej doprave. Vlastné zdroje sa rozpočtujú v sume 184 mil. eur najmä z platieb z prepravy cestujúcich, z provízií za predaj cestovných lístkov v  medzinárodnej preprave, zo zostatku prostriedkov z predchádzajúceho roka a z prijatých úverov.

Výdavky ZSSK v roku 2019 sa rozpočtujú v sume 402 mil. eur a v porovnaní  
so schváleným rozpočtom na rok 2018 sú vyššie o 24,0 mil. eur, t. j. o 6,34 % v nadväznosti najmä na zvýšenie bežných výdavkov a výdavkov na splácanie istín. Bežné výdavky sa rozpočtujú vo výške 306 mil. eur, z toho 86,2 mil. eur na mzdy, 29,0 mil. eur na poistné,  
178 mil. eur na tovary a služby, 174 tis. eur na bežné transfery a 12,7 mil. eur na splácanie úrokov a ostatné platby súvisiace s úverom. Kapitálové výdavky predstavujú sumu 26,1 mil. eur a výdavky na splácanie istín čiastku 70,3 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 2019 vo výške 500 tis. eur. Prebytok hospodárenia v metodike ESA 2010 sa v roku 2019 predpokladá v sume 434 tis. eur, čo v porovnaní so  schváleným rozpočtom na rok 2018 predstavuje zvýšenie o 7,15 mil. eur.

**25. Jadrová a vyraďovacia spoločnosť, a. s.**

Jadrová a vyraďovacia spoločnosť, a. s. (ďalej len „JAVYS, a. s.“) sa svojimi aktivitami podieľa na energetickej bezpečnosti Slovenska a zabezpečuje záverečnú časť jadrovej energetiky s dôrazom na bezpečnosť, kvalitu a ochranu životného prostredia. Spoločnosť zabezpečuje najmä prevádzkovanie, udržiavanie a vyraďovanie jadrových zariadení, nakladanie s vyhoretým jadrovým palivom, realizáciu prepráv čerstvého a vyhoretého jadrového paliva, nakladanie s rádioaktívnymi odpadmi a realizáciu prepráv rádioaktívnych odpadov. JAVYS, a. s. je akciovou spoločnosťou v 100% vlastníctve štátu, práva akcionára vykonáva Ministerstvo hospodárstva SR.

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v tis. eur** | **2016 S** | **2017 S** | **2018 R** | **2018 OS** | **2019 N** | **2020 N** | **2021 N** |
| **Príjmy JAVYS spolu** | **97 114** | **306 343** | **331 922** | **331 984** | **334 797** | **339 609** | **344 326** |
| z toho: |  |  |  |  |  |  |  |
| ▪ nedaňové príjmy, z toho: | 25 335 | 27 060 | 28 994 | 28 707 | 33 156 | 29 404 | 28 375 |
| príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku | 19 447 | 20 630 | 22 424 | 21 827 | 26 330 | 22 006 | 20 971 |
| administratívne poplatky a iné poplatky | 4 | 352 | 5 | 300 | 362 | 363 | 363 |
| kapitálové príjmy | - | 120 | 0 | 15 | 410 | 770 | 620 |
| úroky z tuzemských úverov, pôžičiek | 416 | 233 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| iné nedaňové príjmy | 5 468 | 5 725 | 6 465 | 6 465 | 5 954 | 6 165 | 6 321 |
| ▪ granty a transfery, v tom: | 71 779 | 70 346 | 87 801 | 87 785 | 89 421 | 96 248 | 108 418 |
| zo štátneho účelového fondu | **-** | 63 566 | 75 424 | 75 408 | 68 577 | 76 022 | 83 457 |
| zahraničné granty | **-** | 6 780 | 12 377 | 12 377 | 20 844 | 20 226 | 24 961 |
| z rozpočtu obce | **-** | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| ▪ príjmy z transakcií s fin. akt. a pas., v tom: (FO) | **-** | 208 902 | 215 111 | 215 468 | 212 184 | 213 921 | 207 497 |
| zostatok prostriedkov z predch. rokov | **-** | 206 871 | 215 111 | 215 188 | 210 134 | 211 871 | 205 447 |
| prijaté finančné zábezpeky | **-** | 2 031 | 0 | 280 | 2 050 | 2 050 | 2 050 |
| ▪ prijaté úvery, pôžičky a návratné fin. výpomoci | **-** | 35 | 16 | 24 | 36 | 36 | 36 |
| **Výdavky JAVYS spolu** | **95 294** | **91 216** | **121 849** | **121 850** | **122 926** | **134 162** | **127 892** |
| z toho: |  |  |  |  |  |  |  |
| ▪ bežné výdavky, z toho: | 85 963 | 75 506 | 95 576 | 95 092 | 102 200 | 110 018 | 117 967 |
| mzdy | 17 972 | 17 628 | 19 183 | 19 183 | 20 376 | 20 872 | 21 501 |
| poistné | 6 945 | 7 307 | 7 569 | 7 569 | 8 174 | 8 355 | 8 588 |
| tovary a služby | 57 677 | 49 482 | 67 278 | 66 794 | 72 739 | 79 859 | 86 925 |
| bežné transfery | 3 369 | 1 087 | 1 546 | 1 546 | 911 | 932 | 953 |
| splácanie úrokov | - | 2 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| ▪ kapitálové výdavky, z toho: | 9 331 | 14 499 | 26 256 | 26 257 | 19 501 | 22 919 | 8 700 |
| obstarávanie kapitálových aktív | 9 331 | 14 499 | 26 256 | 26 257 | 19 501 | 22 919 | 8 700 |
| ▪ výdavky z transakcií s fin. akt. a pas. (FO) | **-** | 1 211 | 17 | 501 | 1 225 | 1 225 | 1 225 |
| úvery a účasť na majetku | **-** | 1 177 | 0 | 479 | 1 190 | 1 190 | 1 190 |
| splácanie istín | **-** | 34 | 17 | 22 | 35 | 35 | 35 |
| **Celkový prebytok (+)/schodok (-) JAVYS** | **1 820** | **215 127** | **210 073** | **210 134** | **211 871** | **205 447** | **216 434** |
| **vylúčenie finančných operácií** | **-** | **-207 726** | **-215 110** | **-214 991** | **-210 995** | **-212 732** | **-206 308** |
| z toho: | **-** |  |  |  |  |  |  |
| ▪ vylúčenie príjmových FO | **-** | -208 937 | -215 127 | -215 492 | -212 220 | -213 957 | -207 533 |
| ▪ vylúčenie výdavkových FO | **-** | 1 211 | 17 | 501 | 1 225 | 1 225 | 1 225 |
| **medziročná zmena stavu pohľadávok** | **509** | **-813** | **0** | **1 686** | **0** | **0** | **0** |
| **medziročná zmena stavu záväzkov** | **9 821** | **414** | **0** | **-2 304** | **0** | **0** | **0** |
| **Prebytok (+)/schodok (-) JAVYS (ESA 2010)** | **12 150** | **7 002** | **-5 037** | **-5 475** | **876** | **-7 285** | **10 126** |

Príjmy JAVYS, a. s. na rok 2019 v sume 335 mil. eur sú oproti schválenému rozpočtu na rok 2018 vyššie o 2,88 mil. eur, t. j. 0,87 %. Dôvodom medziročného rastu príjmov je najmä nárast príjmov z podnikania a vlastníctva majetku, zahraničných grantov a prijatých zábezpek, pri súčasnom poklese iných nedaňových príjmov, transferu z Národného jadrového fondu (ďalej len „NJF“), ako aj zostatku z predchádzajúcich rokov. Nedaňové príjmy predstavujú 33,2 mil. eur a sú tvorené najmä príjmami z podnikania vo výške 26,3 mil. eur. Granty a transfery sú rozpočtované v sume 89,4 mil. eur, z toho transfery z NJF predstavujú sumu 68,6 mil. eur a zahraničné granty z Medzinárodného fondu na podporu odstavenia JE V1 Bohunice sumu 20,8 mil. eur.

Výdavky JAVYS, a. s. na rok 2019 v sume 123 mil. eur sú oproti rozpočtu na rok 2018 vyššie o 1,08 mil. eur, t. j. 0,88 %. Osobné výdavky na rok 2019 v sume 28,6 mil. eur sú oproti rozpočtu na rok 2018 vyššie o 1,80 mil. eur, pričom sú kvantifikované na plánovaný počet a štruktúru zamestnancov v jednotlivých rokoch. Výdavky na tovary a služby na rok 2019 v sume 72,7 mil. eur sú oproti schválenému rozpočtu na rok 2018 vyššie o 5,46 mil. eur, t. j.   
o 8,12 %, budú použité najmä na projekty záverečnej časti jadrovej energetiky a to najmä na realizáciu III. a IV. etapy projektu vyraďovania JE A1, technológie na spracovanie a úpravu rádioaktívnych odpadov, technologické posudky a certifikáty. Bežné transfery rozpočtované v sume 911 tis. eur sú oproti schválenému rozpočtu na rok 2018 nižšie o 635 tis. eur, t. j. 41,1 % a sú určené najmä na odstupné, odchodné, nemocenské dávky a poskytovanie finančných darov obciam. Kapitálové výdavky rozpočtované v sume 19,5 mil. eur sú oproti rozpočtu na rok 2018 nižšie o 6,76 mil. eur, t. j. o 25,7 % a sú určené najmä na nákup prevádzkových strojov, prístrojov, zariadení, techniky a náradia, projektovú dokumentáciu a stavebné úpravy.

Celkový hotovostný prebytok rozpočtu JAVYS, a. s. na rok 2019 v sume 212 mil. eur je oproti schválenému rozpočtu na rok 2018 vyšší o 1,80 mil. eur t. j. 0,86 % . Prebytok v metodike ESA 2010 je na rok 2019 rozpočtovaný vo výške 876 tis. eur.

**26. MH Invest II, s. r. o.**

MH Invest II, s. r. o. (ďalej len „spoločnosť“) je spoločnosť pre stavebnú a inžiniersku činnosť spätú s výstavbou priemyselných parkov a zón, a to najmä zabezpečením prípravy územia a výkupu pozemkov pre investorov a prác súvisiacich s vybudovaním infraštruktúry. Jej zakladateľom je Ministerstvo hospodárstva SR.

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v tis. eur** | **2016 S** | **2017 S** | **2018 R** | **2018 OS** | **2019 N** | **2020 N** | **2021 N** |
| **Príjmy MH Invest II spolu** | **3 939** | **39 444** | **4 087** | **36 202** | **4 645** | **4 076** | **3 637** |
| z toho: |  |  |  |  |  |  |  |
| ▪ nedaňové príjmy, z toho: | 3 939 | 1 957 | 2 020 | 4 565 | 2 034 | 2 034 | 2 034 |
| príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku | 1 137 | 1 852 | 2 000 | 1 726 | 1 730 | 1 730 | 1 730 |
| administratívne a iné poplatky a platby | 35 | 37 | 20 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| kapitálové príjmy | - | 0 | 0 | 2 534 | 0 | 0 | 0 |
| iné nedaňové príjmy | 2 767 | 68 | 0 | 305 | 304 | 304 | 304 |
| ▪ príjmy z transakcií s fin. akt. a pas., z toho: (FO) | - | 37 487 | 2 067 | 31 637 | 2 611 | 2 042 | 1 603 |
| zostatok prostriedkov z predch. rokov | - | 9 437 | 2 067 | 30 774 | 2 611 | 2 042 | 1 603 |
| vklady do základného imania | - | 28 025 | 0 | 830 | 0 | 0 | 0 |
| prijaté finančné zábezpeky | - | 25 | 0 | 33 | 0 | 0 | 0 |
| **Výdavky MH Invest II spolu** | **21 484** | **8 683** | **2 675** | **33 591** | **2 603** | **2 473** | **2 448** |
| z toho: |  |  |  |  |  |  |  |
| ▪ bežné výdavky, z toho: | 1 554 | 1 852 | 2 525 | 2 916 | 2 558 | 2 428 | 2 428 |
| mzdy | 636 | 459 | 610 | 610 | 610 | 610 | 610 |
| poistné | 227 | 188 | 215 | 215 | 215 | 215 | 215 |
| tovary a služby | 656 | 1 184 | 1 695 | 2 086 | 1 731 | 1 601 | 1 601 |
| bežné transfery | 35 | 21 | 5 | 5 | 2 | 2 | 2 |
| ▪ kapitálové výdavky, z toho: | 19 930 | 6 831 | 150 | 27 914 | 45 | 45 | 20 |
| obstarávanie kapitálových aktív | 19 930 | 6 831 | 150 | 27 914 | 45 | 45 | 20 |
| ▪ výdavky z transakcií s fin. akt. a pas., z toho (FO) | - | 0 | 0 | 2 761 | 0 | 0 | 0 |
| úvery a účasť na majetku | - | 0 | 0 | 41 | 0 | 0 | 0 |
| splácanie istín | - | 0 | 0 | 2 720 | 0 | 0 | 0 |
| **Celkový prebytok / schodok (+/-) MH Invest II** | **-17 545** | **30 761** | **1 412** | **2 611** | **2 042** | **1 603** | **1 189** |
| **vylúčenie finančných operácií** | **-** | **-37 487** | **-2 067** | **-28 876** | **-2 611** | **-2 042** | **-1 603** |
| z toho: |  |  |  |  |  |  |  |
| ▪ vylúčenie príjmových FO | - | -37 487 | -2 067 | -31 637 | -2 611 | -2 042 | -1 603 |
| ▪ vylúčenie výdavkových FO | - | 0 | 0 | 2 761 | 0 | 0 | 0 |
| **medziročná zmena stavu pohľadávok** | **2 740** | **-460** | **0** | **-830** | **0** | **0** | **0** |
| **medziročná zmena stavu záväzkov** | **-26 474** | **2 590** | **0** | **16 281** | **0** | **0** | **0** |
| **ostatné úpravy- preklasifikovaný vklad do ZI na KT** | **20 746** | **28 025** | **0** | **830** | **0** | **0** | **0** |
| **Prebytok (+)/schodok (-) MH Invest II (ESA 2010)** | **-20 533** | **23 429** | **-655** | **-9 984** | **-569** | **-439** | **-414** |

Príjmy spoločnosti na rok 2019 v sume 4,65 mil. eur sú oproti schválenému rozpočtu na rok 2018 vyššie o 558 tis. eur t. j. o 13,7 %. Dôvodom medziročného zvýšenia príjmov je najmä nárast zostatku prostriedkov z predchádzajúcich rokov, ktorý je na rok 2019 rozpočtovaný v sume 2,61 mil. eur. Hlavným zdrojom príjmov spoločnosti sú najmä príjmy z vlastníctva obytného súboru Čierna Voda a Krasňany, ktoré má v nájme KIA Motors Slovakia s. r. o. a vlastníctva priestorov a zariadení v Priemyselnom parku Voderady a Priemyselnom parku Trenčín, ako aj zostatky prostriedkov z predchádzajúcich rokov.

Výdavky spoločnosti na rok 2019 v sume 2,60 mil. eur sú oproti schválenému rozpočtu na rok 2018 nižšie o 71,5 tis eur, t. j. o 2,69 %. Bežné výdavky sa rozpočtujú vo výške 2,56 mil. eur, pričom osobné výdavky rozpočtované na rok 2019 v sume 825 tis. eur sú na úrovni schváleného rozpočtu na rok 2018. Výdavky na tovary a služby v sume 1,73 mil. eur sú oproti schválenému rozpočtu na rok 2018 vyššie o 36,5 tis. eur, t. j. o 2,12 % a sú určené najmä na prevádzku a správu obytných súborov Čierna Voda a Krasňany, na opravu a údržbu budov, objektov alebo ich častí v obytných súboroch, nájom kancelárskych priestorov a parkovacích miest. Bežné transfery sa rozpočtujú na nemocenské v sume 2,00 tis. eur a sú oproti rozpočtu na rok 2018 nižšie o 3,00 tis. eur. Kapitálové výdavky rozpočtované v sume 45,0 tis. eur sú oproti schválenému rozpočtu na rok 2018 nižšie o 105 tis. eur, t. j. o 70 % a sú určené na nákup prevádzkových strojov, prístrojov, zariadení a techniky do obytných súborov, inžiniersku činnosť a vypracovanie projektovej dokumentácie.

Celkový hotovostný prebytok spoločnosti na rok 2019 v sume 2,04 mil. eur je oproti schválenému rozpočtu na rok 2018 vyšší o 630 tis. eur, t. j. o 44,6 %. Schodok v metodike ESA 2010 na rok 2019 v sume 569 tis. eur je oproti rozpočtu na rok 2018 nižší o 85,9 tis. eur, t. j. o 13,1 %.

**27. Fond na podporu kultúry národnostných menšín**

Fond na podporu kultúry národnostných menšín ( ďalej len „fond“) je verejnoprávna inštitúcia, ktorej účelom je zachovanie, ochrana a rozvoj identity a kultúrnych hodnôt národnostných menšín, výchova a vzdelávanie k právam osôb patriacich k národnostným menšinám na základe zákona č. 138/2017 Z. z. o Fonde na podporu kultúry národnostných menšín v znení neskroších predpisov. Fond poskytuje finančné prostriedky formou dotácie alebo štipendia na podporu kultúrnych a vedeckých aktivít v súlade s cieľmi určenými v zákone. Fond začal svoju činnosť 1. 7. 2017. V roku 2018 začal realizovať aj podpornú činnosť.

Vývoj príjmovej a výdavkovej časti rozpočtu na roky 2019 až 2021 je nasledovný:

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **v tis. eur** | **2016 S** | **2017 S** | **2018 R** | **2018 OS** | **2019 N** | **2020 N** | **2021 N** |
| **Príjmy FnPKNM spolu** | **0** | **200** | **8 040** | **8 156** | **8 096** | **8 096** | **8 096** |
| ▪ nedaňové príjmy | 0 | 0 | 40 | 50 | 40 | 40 | 40 |
| príjmy z podnikania (dividendy, prenájom) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| administratívne poplatky a iné poplatky | 0 | 0 | 40 | 50 | 40 | 40 | 40 |
| ▪ granty a transfery | 0 | 200 | 8 000 | 8 000 | 8 000 | 8 000 | 8 000 |
| tuzemské bežné granty a transfery | 0 | 183 | 8 000 | 8 000 | 8 000 | 8 000 | 8 000 |
| transfery v rámci verejnej správy | 0 | 183 | 8 000 | 8 000 | 8 000 | 8 000 | 8 000 |
| zo štátneho rozpočtu (§ 21 ods.1) | 0 | 183 | 8 000 | 8 000 | 8 000 | 8 000 | 8 000 |
| ▪ príjmy z transakcií s fin. aktívami a pasívami | 0 | 0 | 0 | 106 | 56 | 56 | 56 |
| zostatok prostriedkov z predch. roka | 0 | 0 | 0 | 106 | 56 | 56 | 56 |
| **Výdavky FnPKNM spolu** | **0** | **94** | **8 040** | **8 100** | **8 040** | **8 040** | **8 040** |
| ▪ bežné výdavky | 0 | 94 | 8 040 | 8 083 | 8 040 | 8 040 | 8 040 |
| mzdy, platy | 0 | 28 | 119 | 119 | 119 | 119 | 119 |
| poistné a príspevok do poisťovní | 0 | 13 | 74 | 74 | 74 | 74 | 74 |
| tovary a služby | 0 | 53 | 129 | 171 | 129 | 129 | 129 |
| bežné transfery | 0 | 0 | 7 718 | 7 718 | 7 718 | 7 718 | 7 718 |
| ▪ kapitálové výdavky | 0 | 0 | 0 | 17 | 0 | 0 | 0 |
| ▪ výdavky z transakcií s fin. aktívami a pasívami | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **Celková bilancia FnPKNM** | **0** | **106** | **0** | **56** | **56** | **56** | **56** |
| **vylúčenie finančných operácií** | **0** | **0** | **0** | **-106** | **-56** | **-56** | **-56** |
| ▪ vylúčenie príjmových FO | 0 | 0 | 0 | -106 | -56 | -56 | -56 |
| ▪ vylúčenie výdavkových FO | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **ostatné úpravy** | **0** | **1** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **Prebytok (+)/schodok (-) FnPKNM (ESA 2010)** | **0** | **107** | **0** | **-50** | **0** | **0** | **0** |

Objem príjmov fondu na rok 2019 sa rozpočtuje v celkovej výške 8,10 mil. eur. Oproti schválenému rozpočtu na rok 2018 to predstavuje nárast o 56,2 tis. eur, t. j. o 0,70 % z dôvodu vyššieho zostatku prostriedkov z minulého roka. Hlavným zdrojom príjmovej časti je príspevok zo štátneho rozpočtu, ktorý sa rozpočtuje na úrovni schváleného rozpočtu na rok 2018 v sume 8,00 mil. eur. Ďalším zdrojom príjmov fondu sú administratívne poplatky za spracovanie žiadostí o poskytnutie finančných prostriedkov formou dotácie alebo štipendia, ktoré sa rozpočtujú na rok 2019 v sume 40,0 tis. eur.

Výdavky fondu sa v roku 2019 navrhujú vo výške 8,04 mil. eur, ktorá kopíruje úroveň roka 2018. V zmysle platnej legislatívy je fond oprávnený použiť na vlastnú prevádzku celú sumu príjmov z administratívnych poplatkov, zo sankcií a finančných darov a dobrovoľných príspevkov a najviac 5 % z celkovej sumy príjmov z príspevku zo štátneho rozpočtu a iných príjmov.

Osobné výdavky sú rozpočtované v sume 193 tis. eur, t. j. na úrovni roka 2018.

V rámci tovarov a služieb sú rozpočtované výdavky v sume 129 tis. eur 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 v sume 7,72 mil. eur na podporu kultúrnych aktivít národnostných menšín.

Celková bilancia hospodárenia fondu na hotovostnom princípe sa každoročne predpokladá vo výške 56,2 tis. eur. Saldo hospodárenia vyjadrené v metodike ESA 2010 sa v rokoch 2019 až 2021 predpokladá vyrovnané.