

Príloha č. 1

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

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

1. Obce a vyššie územné celky

Návrh rozpočtu verejnej správy (ďalej len „RVS“) na roky 2015 až 2017 za rozpočty miest, obcí a vyšších územných celkov (ďalej len „VÚC“) vychádza z platného legislatívneho rámca. Návrh vyjadruje predikciu Ministerstva financií SR o vývoji rozpočtového hospodárenia obcí a VÚC v nasledujúcich troch rokoch.

V oblasti príjmov sa vychádza z júnovej prognózy daňových príjmov verejnej správy na roky 2015 až 2017. Nad rámec tejto prognózy sa plánuje úprava percentuálneho podielu na výnose dane z príjmov fyzických osôb (ďalej len „DPFO“) pre obce na 68,5 %, čo je zvýšenie v absolútnej sume o 63 270 tis. eur v roku 2015. Táto zmena bude premietnutá do bilancie rozpočtov obcí v ďalších etapách spracovávania návrhu RVS s pozitívnym dopadom na výsledok rozpočtového hospodárenia. Vo vzťahu k rozpočtom VÚC sa predpokladá zmena rozpočtového určenia výnosu dane z motorových vozidiel do štátneho rozpočtu, ktorá sa v príjmoch VÚC navrhuje od roku 2015 kompenzovať zvýšením %-neho podielu na výnose DPFO. Podobne táto úprava sa premietne do návrhu RVS v ďalšej etape rozpočtového procesu v závislosti od postupu schvaľovania príslušnej legislatívy.

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

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

V nadväznosti na vyššie uvedené v hospodárení obcí sa v roku 2015 predpokladá prebytok v metodike ESA 95 vo výške 64 108 tis. eur a v hospodárení VÚC prebytok 99 848 tis. eur.

1.1. Obce

Predpokladá sa, že obce v rozpočte roku 2015 dosiahnu celkové príjmy vo výške 3 963 313 tis. eur a celkové výdavky v sume 3 741 205 tis. eur. Po odpočítaní príjmových a výdavkových finančných operácií sa predpokladajú príjmy v sume 3 623 313 tis. eur a výdavky 3 549 205 tis. eur. Po zohľadnení predpokladaných zmien stavu záväzkov a pohľadávok (-10 000 tis. eur) je prebytok v metodike ESA 95 vyčíslený vo výške 64 108 tis. eur.

Daňové príjmy sa očakávajú v roku 2015 v sume 1 873 193 tis. eur, ktoré obce získajú z výnosu dane z príjmov fyzických osôb (v tejto etape prípravy rozpočtu podiel 65,4 % z celkového výnosu DPFO), z výnosu dane z nehnuteľností, z výnosu daní za špecifické služby (ostatné miestne dane a poplatok za komunálne odpady), z výnosu dane z úhrad za

dobývací priestor a zo sankcií uložených v daňovom konaní. Z výnosov týchto daní bude zabezpečované financovanie samosprávnych pôsobností obcí.

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

v tis. eur	2012 S	2013 S	2014 R	2014 OS	2015 N	2016 N	2017 N
Daňové príjmy spolu	1 674 254	1 721 501	1 808 455	1 793 880	1 873 193	1 979 703	2 092 858
z toho: prevod DPFO vrátane sankcií	1 196 948	1 226 525	1 301 596	1 282 402	1 344 582	1 433 382	1 528 230
daň z nehnuteľností	304 479	316 790	326 473	328 033	339 674	351 728	364 209
daň za špecifické služby	172 188	177 737	179 980	183 041	188 533	194 189	200 015
daň za dobývací priestor	639	449	406	404	404	404	404

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

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

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

- Ministerstva školstva, vedy, výskumu a športu SR – v celkovej sume 16 346 tis. eur, najmä na financovanie projektov zo štrukturálnych fondov vrátane spolufinancovania v rámci Operačného programu Vzdelávanie, z toho na financovanie aktivít v rámci Európskeho sociálneho fondu v novom programovom období v sume 5 000 tis. eur.
- Ministerstva vnútra SR – v sume 687 780 tis. eur. Na prenesený výkon štátnej správy sú určené finančné prostriedky v celkovej sume 687 584 tis. eur, z toho na činnosť matričných úradov v sume 5 998 tis. eur a na hlásenie a evidenciu občanov a register občanov podľa zákona č. 153/1998 Z. z. 1 798 tis. eur a na financovanie regionálneho školstva v sume 679 281 tis. eur a činnosti na úseku ochrany prírody, ovzdušia, vôd a protipovodňovej ochrany v sume 507 tis. eur. Z ostatných finančných prostriedkov poskytnutých obciam (196 tis. eur) bude financovaná ochrana a udržiavanie vojnových hrobov a azylová politika.
- Ministerstva dopravy, výstavby a regionálneho rozvoja SR – suma 32 184 tis. eur. Na financovanie preneseného výkonu štátnej správy je určená suma 6 504 tis. eur, z toho v oblasti pozemných komunikácií – špeciálnych stavebných úradov v sume 286 tis. eur a na úseku stavebného poriadku a bývania v sume 6 218 tis. eur. Ostatné prostriedky v sume 25 680 tis. eur sú určené na kapitálové transfery v sume

25 500 tis. eur na náhradné nájomné byty za reštituované byty a v sume 180 tis. eur na podporu územného rozvoja miest a obcí.

- Ministerstva životného prostredia SR – celková suma 183 311 tis. eur. Dotácie sú smerované na financovanie projektov v rámci Európskeho fondu regionálneho rozvoja vrátane spolufinancovania zo štátneho rozpočtu ako aj aktivít v rámci Programu cezhraničnej spolupráce SR – ČR a Operačného programu INTERACT. Ide najmä o budovanie protipovodňového predpovedného a varovného systému, ochranu a regeneráciu prírodného prostredia a krajiny, ochranu ovzdušia, na minimalizáciu nepriaznivých vplyvov zmeny klímy, integrovanú ochranu a racionálne využívanie vôd a technickú pomoc.
- Ministerstva hospodárstva SR – do rozpočtov obcí budú smerovať finančné prostriedky v sume 29 284 tis. eur. Ide o finančné prostriedky na kapitálové výdavky na podporu služieb pre podnikateľov Operačného programu konkurencieschopnosť a hospodársky rast a na verejné osvetlenie pre mestá a obce a poskytovanie poradenstva v oblasti energetiky.
- Ministerstva práce, sociálnych vecí a rodiny SR – v sume 53 614 tis. eur, ktoré budú poskytované obciam na výkon osobitného príjemcu, výdavky na stravu a na školské potreby pre deti v hmotnej núdzi a na financovanie zariadení sociálnych služieb.
- Ministerstva kultúry SR – v celkovej sume 1 524 tis. eur na financovanie projektov podporovaných zo schémy grantového systému na programy – nehmotné kultúrne dedičstvo, aktivity v oblasti pamäťových inštitúcií a iné kultúrne aktivity v rámci grantového systému.
- Ministerstva pôdohospodárstva a rozvoja vidieka SR – v sume 115 669 tis. eur, najmä na spolufinancovanie spoločných projektov SR a EÚ v oblasti podpory regionálneho rozvoja miest a obcí a na financovanie programov európskej územnej spolupráce.
- Úradu vlády SR – v sume 50 tis. eur ako kapitálový transfer na podporu obcí.
- Všeobecnej pokladničnej správy – finančné prostriedky v sume 4 700 tis. eur sú určené na financovanie individuálnych potrieb obcí a na záchranu a obnovu kultúrnych pamiatok.

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

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

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

v tis. eur	2012 S	2013 S	2014 R	2014 OS	2015 N	2016 N	2017 N
Príjmy obcí spolu	3 784 563	3 863 249	3 962 366	4 085 153	3 963 313	3 769 010	3 842 615
z toho:							
▪ daňové príjmy	1 674 254	1 721 501	1 808 455	1 793 880	1 873 193	1 979 703	2 092 858
▪ nedaňové príjmy	501 053	618 646	478 000	478 000	573 000	580 000	580 000
▪ granty a transfery	1 310 702	1 261 739	1 097 911	1 235 273	1 177 120	869 307	829 757
▪ zo splátok tuzemských úverov, pôžičiek a z predaja majetk. účastí (FO)	5 600	5 412	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000
▪ zostatok prostr. z predch. rokov a prevod prostriedkov z peňažných fondov a ost.(FO)	114 135	116 520	252 000	252 000	150 000	150 000	150 000
▪ prijaté úvery (FO)	178 819	139 431	316 000	316 000	180 000	180 000	180 000
Výdavky obcí spolu	3 627 095	3 679 835	3 564 009	3 696 371	3 741 205	3 541 232	3 514 090
z toho:							
▪ mzdy a odvody	1 309 136	1 431 111	1 302 412	1 302 412	1 418 654	1 401 500	1 393 900
▪ tovary a služby	1 026 594	1 055 382	874 228	984 894	1 034 201	1 005 545	991 219
▪ bežné transfery	371 983	414 716	375 791	375 791	415 785	381 003	375 787
▪ splácanie úrokov	29 577	24 908	29 000	29 000	30 000	31 000	31 000
▪ kapitálové výdavky	667 453	576 946	750 578	827 274	650 565	530 184	530 184
▪ úvery a účasť na majetku (FO)	11 394	12 726	12 000	12 000	12 000	12 000	12 000
▪ splácanie istiny (FO)	210 958	164 046	220 000	165 000	180 000	180 000	180 000
Celkový prebytok obcí	157 468	183 414	398 357	388 782	222 108	227 778	328 525
vylúčenie finančných operácií	-76 202	-84 591	-346 000	-401 000	-148 000	-148 000	-148 000
z toho:							
▪ vylúčenie príjmových FO	-298 554	-261 363	-578 000	-578 000	-340 000	-340 000	-340 000
▪ vylúčenie výdavkových FO	222 352	176 772	232 000	177 000	192 000	192 000	192 000
zahrnutie časového rozlíšenia a ostatné úpravy	1 016	22 968	-30 000	-30 000	-10 000	-10 000	-10 000
Schodok/prebytok obcí (ESA 95)	82 282	121 791	22 357	-42 218	64 108	69 778	170 525

Celkové príjmy obcí v roku 2015 oproti rozpočtu verejnej správy na rok 2014 sú približne na úrovni roku 2014. Predpokladá sa nárast daňových príjmov o 3,6 %, nedaňových príjmov o 19,9 % a grantov a transferov o 7,2 %, ale odhaduje sa pokles finančných operácií o 41,2 %. V rozpočtoch obcí na rok 2015 možno predpokladať nad rámec vyššie uvedených príjmov zvýšené granty na financovanie úloh európskej územnej spolupráce vo výške 106 350 tis. eur, v roku 2016 vo výške 19 510 tis. eur a v roku 2017 vo výške 37 069 tis. eur z kapitoly Ministerstva pôdohospodárstva a rozvoja vidieka SR. V daňových príjmoch zatiaľ nie je premietnuté predpokladané zvýšenie percentuálneho podielu výnosu dane z príjmov fyzických osôb vo výške 63 270 tis. eur v roku 2015.

V roku 2016 oproti roku 2015 sa v celkových príjmoch očakáva pokles o 4,9 %, najmä z dôvodu nižších grantov a transferov súvisiacich so skutočnosťou, že rezorty len čiastočne rozpočtujú zapojenie zdrojov EÚ v rámci 3. programového obdobia. Ďalšie zapojenie týchto zdrojov do rozpočtov obcí sa predpokladá v ďalších etapách spracovávania návrhu rozpočtu verejnej správy. V roku 2017 oproti roku 2016 je predpokladaný nárast o 2,0 %, z dôvodu nárastu daňových príjmov. V daňových príjmoch v roku 2016 oproti roku 2015 a v roku 2017 oproti roku 2016 sa očakáva nárast o 5,7 %.

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

1.2. Vyššie územné celky

Predpokladá sa, že VÚC v roku 2015 dosiahnu celkové príjmy vo výške 1 227 027 tis. eur a celkové výdavky v sume 1 079 504 tis. eur. Po odpočítaní príjmových a výdavkových finančných operácií sa predpokladajú príjmy v sume 1 142 027 tis. eur a výdavky 1 043 504 tis. eur. Po zohľadnení časového rozlíšenia z titulu daňových príjmov (1 325 tis. eur) je prebytok v metodike ESA 95 vo výške 99 848 tis. eur.

Daňové príjmy sa očakávajú v roku 2015 v celkovej sume 599 866 tis. eur, ktoré VÚC získajú z výnosu dane z príjmov fyzických osôb (450 172 tis. eur) a z výnosu dane z motorových vozidiel v sume 149 694 tis. eur, vrátane sankcií uložených v daňovom konaní. V tejto etape zatiaľ nie je premietnutá očakávaná zmena rozpočtového určenia dane z motorových vozidiel.

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

v tis. eur	2012 S	2013 S	2014 R	2014 OS	2015 N	2016 N	2017 N
Daňové príjmy spolu vrátane sankcií	535 727	551 061	569 004	565 042	599 866	633 645	669 676
z toho: prevod DPFO	401 102	410 961	425 464	419 128	450 172	479 986	511 747
daň z motorových vozidiel	134 625	140 100	143 540	145 914	149 694	153 659	157 929

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

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

- Ministerstva školstva, vedy, výskumu a športu SR v sume 419 649 tis. eur, z toho na financovanie preneseného výkonu štátnej správy na úseku stredných škôl, ku ktorým zriaďovateľskú funkciu plnia VÚC v sume 411 512 tis. eur, na financovanie projektov z Operačného programu Vzdelávanie v sume 4 637 tis. eur, na financovanie aktivít v rámci Európskeho sociálneho fondu v novom programovom období v sume 2 000 tis. eur a na riešenie havarijných stavov škôl v sume 1 500 tis. eur,
- Úradu vlády SR v sume 10 tis. eur ako kapitálový transfer na podporu VÚC.

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

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

v tis. eur	2012 S	2013 S	2014 R	2014 OS	2015 N	2016 N	2016 N
Príjmy VÚC spolu	1 202 605	1 252 060	1 146 889	1 197 350	1 227 027	1 257 366	1 295 602
z toho:							
▪ daňové príjmy	535 727	551 061	569 004	565 042	599 866	633 645	669 676
▪ nedaňové príjmy	101 363	143 398	84 000	84 000	122 500	122 500	122 500
▪ granty a transfery	481 149	482 502	416 885	453 308	419 661	416 221	418 426
▪ zo splátok tuzemských úverov, pôžičiek a z predaja majetk. účastí (FO)	426	1 119	0	0	0	0	0
▪ zostatok prostr. z predch. rokov a prevod prostriedkov z peňažných fondov (FO)	52 857	42 598	42 000	45 000	50 000	50 000	50 000
▪ prijaté úvery (FO)	31 083	31 382	35 000	50 000	35 000	35 000	35 000
Výdavky VÚC spolu	1 162 919	1 191 202	1 090 440	1 196 863	1 079 504	1 076 064	1 078 064
z toho:							
▪ mzdy a odvody	345 882	383 883	334 222	334 222	346 202	343 086	345 086
▪ tovary a služby	223 821	228 155	201 226	226 174	201 986	201 662	201 662
▪ bežné transfery	421 095	420 671	403 316	403 316	403 316	403 316	403 316
▪ splácanie úrokov	8 392	5 994	8 000	8 000	7 000	7 000	7 000
▪ kapitálové výdavky	134 336	107 071	111 400	142 875	85 000	85 000	85 000
▪ úvery a účasť na majetku (FO)	2 387	830	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000
▪ splácanie istiny (FO)	27 006	44 598	31 276	81 276	35 000	35 000	35 000
Celkový prebytok VÚC	39 686	60 858	56 449	487	147 523	181 302	217 538
vylúčenie finančných operácií	-54 973	-29 671	-44 724	-12 724	-49 000	-49 000	-49 000
z toho:							
▪ vylúčenie príjmových FO	-84 366	-75 099	-77 000	-95 000	-85 000	-85 000	-85 000
▪ vylúčenie výdavkových FO	29 393	45 428	32 276	82 276	36 000	36 000	36 000
zahrnutie časového rozlíšenia a ostatné úpravy	10 106	19 788	3 294	2 875	1 325	1 426	1 466
Schodok/prebytok VÚC (ESA 95)	-5 181	50 975	15 019	-9 362	99 848	133 728	170 004

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

V roku 2016 sa v celkových príjmoch oproti roku 2015 očakáva nárast o 2,5 % a v roku 2017 oproti roku 2016 očakáva nárast o 3,0 %, najmä z dôvodu nárastu daňových príjmov. Daňové príjmy sa očakávajú v roku 2016 oproti roku 2015 vyššie o 5,6 % a v roku 2017 oproti roku 2016 vyššie o 5,7 %.

2. Sociálna poisťovňa

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

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

v tis. eur	2012 S	2013 S	2014 R	2014 OS	2015 N	2016 N	2017 N
Príjmy Sociálnej poisťovne spolu	6 964 731	7 174 844	7 428 126	7 433 734	7 633 854	7 880 839	8 184 631
z toho:							
▪ daňové príjmy (príjmy z poistného)	4 965 454	5 943 932	5 862 182	5 876 398	6 096 947	6 361 471	6 641 853
z toho: ekonomicky aktívne osoby	4 465 555	5 241 204	5 361 949	5 414 358	5 621 285	5 873 372	6 141 764
dlžné poistné	248 274	209 499	242 110	232 245	236 713	242 152	248 544
otvorenie II. piliera	43 496	239 733	0	73	0	0	0
štát	189 739	236 511	241 207	212 614	221 804	228 802	234 400
SP - platba do SP (za poberateľov úrazovej renty)	2 030	2 340	2 000	2 463	2 500	2 500	2 500
pokuty a penále	16 360	14 645	14 916	14 645	14 645	14 645	14 645
▪ nedaňové príjmy (úroky a iné príjmy)	16 131	15 460	15 950	16 156	16 450	17 000	17 000
▪ granty a transfery – ŠFA (ŠR)	1 408 333	673 544	1 038 854	1 007 781	973 272	934 542	936 739
z toho: na krytie deficitu účtu dôchodkového poistenia	1 408 333	673 544	1 038 854	1 007 781	973 272	934 542	936 739
transfer z ESF	0	0	0	0	0	0	0
▪ zostatok prostriedkov z predch. rokov (FO)	556 881	531 639	499 506	521 575	535 056	555 634	576 861
▪ prijaté úvery, pôžičky a návratné fin. výpomoci	0	0	0	0	0	0	0
▪ úver z garančného poistenia (FO)	17 932	10 269	11 635	11 824	12 130	12 192	12 178
Výdavky Sociálnej poisťovne spolu	6 433 092	6 653 267	6 895 823	6 898 678	7 078 220	7 303 978	7 581 799
z toho:							
▪ výdavky poistenia	6 286 979	6 512 217	6 770 641	6 755 270	6 952 262	7 177 024	7 454 125
▪ výdavky správneho fondu	112 636	124 752	106 000	126 000	106 000	106 000	106 000
bežné výdavky, z toho:	111 409	116 783	102 336	120 696	104 027	104 080	104 007
mzdy	52 347	53 228	53 323	56 000	54 678	54 678	54 678
poistné	19 935	20 324	20 564	21 595	20 763	20 763	20 763
tovary a služby	37 974	42 566	27 770	42 222	28 099	28 152	28 079
bežné transfery	1 153	665	679	879	487	487	487
obstarávanie kapitálových aktív	1 227	7 969	3 664	5 304	1 973	1 920	1 993
▪ úver poskytnutý z garančného fondu (FO)	33 477	16 298	19 182	17 408	19 958	20 954	21 674
Celková bilancia Sociálnej poisťovne	531 639	521 577	532 303	535 056	555 634	576 861	602 832
vylúčenie finančných operácií	-541 336	-525 610	-491 959	-515 991	-527 227	-546 872	-567 365
z toho:							
▪ vylúčenie príjmových FO	-574 813	-541 908	-511 141	-533 399	-547 185	-567 826	-589 039
▪ vylúčenie výdavkových FO	33 477	16 298	19 182	17 408	19 958	20 954	21 674
časové rozlíšenie príjmov z poistného	90 682	43 768	11 543	10 397	13 321	18 026	19 287
zmena stavu pohľadávok (bez pohľadávok na poistnom)	-24	183	0	0	0	0	0
zmena stavu záväzkov	14 761	-1 175	0	0	0	0	0
kapitálové transfery z dôvodu predpokladaných nevymôžených pohľadávok GP	-3 370	-1 309	-7 547	-5 584	-7 829	-8 762	-9 496
ostatné úpravy (výdavky nezachytené vo výkaze o príjmoch a výdavkoch)	1 965	3 600	0	0	0	0	0
Prebytok (+) /schodok (-) SP (ESA 95)	94 317	41 034	44 340	23 878	33 900	39 253	45 258

Celkové príjmy na rok 2015 sa rozpočtujú v sume 7,63 mld. eur, čo oproti schválenému rozpočtu na rok 2014 predstavuje nárast o 2,77 %. Rozpočet premieta očakávaný prevod finančných prostriedkov z roku 2014 vo výške 535 mil. eur. Objemovo najväčšiu položku predstavujú daňové príjmy, ktorých podiel na celkových príjmoch v sledovanom období predstavuje cca 79,9 %. Tieto príjmy zahŕňajú aj príjmy z poistného od ekonomicky aktívnych osôb, pri ktorých sa oproti schválenému rozpočtu na rok 2014 predpokladá nárast o 4,84 %.

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

Na zabezpečenie platobnej schopnosti Sociálnej poisťovne sa predpokladá poskytnutie prostriedkov zo štátneho rozpočtu v sume 973 mil. eur v roku 2015, v roku 2016 v sume

935 mil. eur a v roku 2017 v sume 937 mil. eur. Zohľadňuje sa predikcia príjmov a výdavkov poistenia, pričom výška transferu zabezpečuje optimálny disponibilný zostatok prostriedkov s cieľom zabezpečiť plynulé vyplácanie všetkých obligatórných výdavkov, ktoré administruje Sociálna poisťovňa.

v tis. eur	2012 S	2013 S	2014 R	2014 OS	2015 N	2016 N	2017 N
Výdavky spolu	6 433 092	6 653 267	6 895 823	6 898 678	7 078 220	7 303 978	7 581 799
v tom:							
Výdavky poistenia spolu	6 286 979	6 512 217	6 770 641	6 755 270	6 952 262	7 177 024	7 454 125
v tom:							
výdavky nemocenského poistenia	428 160	399 434	431 983	393 918	422 040	433 548	448 780
výdavky dôchodkového poistenia	5 639 830	5 894 195	6 114 512	6 153 015	6 322 260	6 539 703	6 804 280
výdavky poistenia v nezamestnanosti	175 773	174 308	44 925	163 193	46 788	49 558	52 716
výdavky úrazového poistenia	43 216	44 280	179 221	45 144	161 174	154 215	148 349
Výdavky garančného poistenia	33 477	16 298	19 182	17 408	19 958	20 954	21 674
Výdavky správneho fondu	112 636	124 752	106 000	126 000	106 000	106 000	106 000

Celkové výdavky na rok 2015 sa rozpočtujú v sume 7,08 mld. eur, čo oproti schválenému rozpočtu na rok 2014 predstavuje nárast o 2,65 %, v absolútnom vyjadrení o 182 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 2013, t. j. 3,5 %.

Od roku 2013 sa dôchodky zvyšujú o pevnú sumu určenú percentom z priemernej mesačnej sumy jednotlivých druhov dôchodkov. Uvedené percento závisí od priemerného medziročného rastu spotrebiteľských cien a medziročného rastu priemernej mesačnej mzdy, na rok 2015 po zohľadnení 70% medziročného rastu spotrebiteľských cien a 30% medziročného rastu priemernej mesačnej mzdy v národnom hospodárstve za prvý polrok 2014 predstavuje 0,88 %.

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

Celkový hotovostný prebytok Sociálnej poisťovne sa v roku 2015 predpokladá vo výške 556 mil. eur, v roku 2016 sa predpokladá celkový prebytok na úrovni 577 mil. eur a v roku 2017 vo výške 603 mil. eur. V metodike ESA 95 je predpokladaný prebytok hospodárenia Sociálnej poisťovne v roku 2015 vo výške 33,9 mil. eur, v roku 2016 prebytok vo výške 39,3 mil. eur a v roku 2017 prebytok vo výške 45,3 mil. eur.

3. Verejné zdravotné poistenie

Návrh rozpočtu zohľadňuje júnovú makroekonomickú prognózu Ministerstva financií SR.

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

v tis. eur	2012 S	2013 S	2014 R	2014 OS	2015 N	2016 N	2017 N
Príjmy verejného zdravotného poistenia spolu	4 028 935	4 223 716	4 283 609	4 254 025	4 267 024	4 498 884	4 676 672
z toho:							
▪ daňové príjmy	3 818 958	3 892 846	3 919 359	3 922 029	3 956 488	4 188 348	4 366 136
▪ nedaňové príjmy	26 185	24 641	34 135	34 198	30 421	30 421	30 421
▪ transfery v rámci VS	107	171	115	100	115	115	115
▪ zostatok prostriedky z predchádzajúcich rokov (FO)	183 685	306 058	330 000	297 698	280 000	280 000	280 000
Výdavky verejného zdravotného poistenia spolu	3 723 178	3 927 074	3 933 609	3 974 025	3 987 024	4 218 884	4 396 672
z toho:							
▪ výdavky poistenia	3 498 031	3 672 270	3 755 500	3 769 245	3 731 580	4 001 884	4 172 513
▪ výdavky na prevádzkové činnosti štátnej zdravotnej poisťovne	144 703	68 869	84 909	85 243	85 593	89 133	92 756
▪ úhrada za správu verejného zdravotného poistenia	52 434	45 615	53 565	53 766	56 778	59 805	62 593
▪ príspevok na činnosť UDZS*	15 756	16 072	16 669	16 621	16 748	17 122	17 899
▪ príspevok na činnosť OS ZZS**	12 254	12 501	12 965	12 927	13 026	13 317	13 922
▪ príspevok na činnosť NCZI***	0	14 370	10 001	9 973	10 049	10 273	10 739
▪ iné úhrady - záväzky	0	97 377	0	26 250	73 250	27 350	26 250
▪ výdavkové finančné operácie	0	0	0	0	0	0	0
Celkový prebytok verejného zdravotného poistenia	305 757	296 642	350 000	280 000	280 000	280 000	280 000
vylúčenie finančných operácií	-183 685	-306 058	-330 000	-297 698	-280 000	-280 000	-280 000
z toho:							
▪ vylúčenie príjmových FO	-183 685	-306 058	-330 000	-297 698	-280 000	-280 000	-280 000
▪ vylúčenie výdavkových FO	0	0	0	0	0	0	0
zahrnutie časového rozlíšenia	-1 481	24 904	8 317	8 832	9 549	12 297	13 910
ostatné úpravy****	33 000	-10 321	0	0	0	0	0
Prebytok /schodok verejného zdravotného poistenia (ESA 95)	153 591	5 167	28 317	-8 866	9 549	12 297	13 910

* UDZS - Úrad pre dohľad nad zdravotnou starostlivosťou

** OS ZZS - operačné strediská záchrannej zdravotnej služby

*** NCZI - Národné centrum zdravotníckych informácií

**** ostatné úpravy - zmena stavu vybraných aktív a pasív, ostatné úpravy pre metodiku ESA 95

Celkové príjmy v systéme verejného zdravotného poistenia sa na rok 2015 predpokladajú vo výške 4,27 mld. eur. Na rok 2016 sa celkové príjmy predpokladajú v objeme 4,50 mld. eur s medziročným rastom 5,43 % a na rok 2017 v objeme 4,68 mld. eur s medziročným rastom 3,95 %.

Celkové výdavky verejného zdravotného poistenia sa na rok 2015 predpokladajú na úrovni 3,99 mld. eur, v porovnaní so schváleným rozpočtom roku 2014 dochádza k ich rastu o 53,4 mil. eur, t. j. o 1,36 %. Na rok 2016 sa celkové výdavky predpokladajú v objeme 4,22 mld. eur a na rok 2017 v objeme 4,40 mld. eur.

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

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

Prebytok v metodike ESA 95 sa v roku 2015 predpokladá na úrovni 9,55 mil. eur, v roku 2016 sa predpokladá prebytok na úrovni 12,3 mil. eur a v roku 2017 na úrovni 13,91 mil. eur.

4. Štátne fondy

4.1 Štátny fond rozvoja bývania

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

v tis. eur	2012 S	2013 S	2014 R	2014 OS	2015 N	2016 N	2017 N
Príjmy ŠFRB spolu	170 563	197 055	175 862	205 668	188 640	190 641	197 766
z toho:							
▪ nedaňové príjmy, z toho:	30 848	31 020	30 830	29 517	29 749	29 869	29 999
pokuty, penále a iné	93	30	0	20	0	0	0
úroky z domácich pôžičiek	29 763	29 842	30 080	29 047	29 299	29 399	29 499
iné nedaňové príjmy	991	1 148	750	450	450	470	500
▪ granty a transfery, z toho:	54 904	66 433	54 904	54 904	54 904	54 904	54 904
transfery v rámci VS	54 904	66 433	54 904	54 904	54 904	54 904	54 904
▪ príjmy z transakcií s fin. akt. a pas. (FO), z toho	84 811	99 602	90 128	121 247	103 987	105 868	112 863
zo splácania úverov, pôžičiek, NFV	68 574	79 004	76 574	84 459	90 214	96 214	102 213
zostatok prostriedkov. z predch. rokov	16 237	20 598	13 554	36 788	13 773	9 654	10 650
Výdavky ŠFRB spolu	149 965	160 267	167 281	191 895	178 986	179 991	185 882
z toho:							
▪ bežné výdavky	7 624	5 164	3 781	3 740	3 786	3 791	3 786
mzdy	733	900	756	826	870	870	870
poistné	292	381	310	289	338	338	338
tovary a služby	6 591	3 875	2 675	2 605	2 558	2 558	2 558
bežné transfery	8	8	40	20	20	25	20
▪ kapitálové výdavky	375	512	400	400	700	700	700
obstarávanie kapitálových aktív	324	440	400	400	700	700	700
kapitálové transfery	51	72	0	0	0	0	0
▪ výdavky z transakcií s fin. akt. a pas. , z toho: (FO)	141 966	154 591	163 100	187 755	174 500	175 500	181 396
úvery a účasť na majetku	141 966	154 591	163 100	187 755	174 500	175 500	181 396
Celkový prebytok ŠFRB	20 598	36 788	8 581	13 773	9 654	10 650	11 884
vylúčenie finančných operácií, z toho:	57 155	54 989	72 972	66 508	70 513	69 632	68 533
▪ vylúčenie príjmových (FO)	-84 811	-99 602	-90 128	-121 247	-103 987	-105 868	-112 863
▪ vylúčenie výdavkových (FO)	141 966	154 591	163 100	187 755	174 500	175 500	181 396
medziročná zmena stavu pohľadávok	741	1604	0	0	0	0	0
medziročná zmena stavu záväzkov	33	-55	0	0	0	0	0
Prebytok ŠFRB (ESA 95)	78 527	93 326	81 553	80 281	80 167	80 282	80 417

Príjmy ŠFRB v roku 2015 predstavujú celkovú výšku 189 mil. eur, pričom transfer zo štátneho rozpočtu je rozpočtovaný vo výške 54,9 mil. eur a vlastné zdroje v sume 134 mil. eur. Vlastné príjmy ŠFRB sa navrhujú najmä zo splácania úverov v sume 90,2 mil. eur, z úrokov z poskytnutých úverov vo výške 29,3 mil. eur a 14,6 mil. eur tvoria ostatné príjmy. Rozpočtované príjmy v roku 2015 v porovnaní so schváleným rozpočtom roku 2014 sú vyššie o 12,8 mil. eur, t. j. o 7,27 %, a to najmä z dôvodu zvýšenia príjmov zo splácania úverov a zostatku prostriedkov z predchádzajúceho roka.

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

Celkový hotovostný prebytok ŠFRB sa rozpočtuje v roku 2015 v sume 9,65 mil. eur a oproti schválenému rozpočtu na rok 2014 je vyšší o 1,07 mil. eur, čo predstavuje nárast o 12,5 %. V metodike ESA 95 sa na rok 2015 prebytok hospodárenia ŠFRB kvantifikuje v sume 80,2 mil. eur a v porovnaní so schváleným rozpočtom roku 2014 je nižší o 1,39 mil. eur, t. j. o 1,70 % v nadväznosti na nižšie vylúčené finančné operácie.

4.2. Národný jadrový fond

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

v tis. eur	2012 S	2013 S	2014 R	2014 OS	2015 N	2016 N	2017 N
Príjmy NJF spolu	993 853	1 167 029	1 285 935	1 283 367	1 396 425	1 532 576	1 677 747
z toho:							
▪ nedaňové príjmy, z toho:	167 711	110 283	104 496	100 185	101 544	134 415	147 241
pokuty a penále	0	265	0	0	0	0	0
úroky z domácich pôžičiek a vkladov	28 427	30 531	31 900	33 370	33 600	35 300	37 000
príspevky od prevádzkovateľov JZ	68 220	69 874	72 596	66 815	67 944	99 115	110 241
odvod od prevádzk. prenos. a distr. sústav	70 750	9 553	0	0	0	0	0
poplatky - nakladanie s IRAO	306	52	0	0	0	0	0
ostatné príjmy	8	8	0	0	0	0	0
▪ granty a transfery, z toho:	252	88 748	73 696	78 195	71 513	72 918	74 376
zo ŠR, z toho:	252	58 748	73 696	68 195	71 513	72 918	74 376
z MH SR z odv. od prev. prenos. a distr. sústav	0	58 409	73 344	67 844	71 147	72 545	73 996
ZRAM neznámeho pôvodu	252	339	352	351	366	373	380
iné granty (dobrovoľný príspevok JAVYS, a.s.)	0	30 000	0	10 000	0	0	0
▪ príjmy z transakcií s fin. akt. a pas.(FO), v tom:	825 890	967 998	1 107 743	1 104 987	1 223 368	1 325 243	1 456 130
zostatok prostriedkov z predch. rokov	825 890	967 998	1 107 743	1 104 987	1 223 368	1 325 243	1 456 130
Výdavky NJF spolu	25 855	62 042	50 000	59 999	71 182	76 446	80 535
z toho:							
▪ bežné výdavky	25 295	61 996	49 848	58 344	63 104	73 904	70 418
mzdy	175	177	210	210	210	210	210
poistné	133	154	144	158	160	163	167
tovary a služby	307	324	359	347	364	371	375
bežné transfery, z toho:	24 680	61 341	49 135	57 629	62 370	73 160	69 666
odvod do príjmov MH SR	0	2 107	0	0	0	0	0
▪ kapitálové výdavky	560	46	152	1 655	8 078	2 542	10 117
obstarávanie kapitálových aktív	0	0	2	2	2	2	4
kapitálové transfery	560	46	150	1 653	8 076	2 540	10 113
▪ výdavky z transakcií s fin. akt. a pas. (FO)	0	0	0	0	0	0	0
Celkový prebytok NJF	967 998	1 104 987	1 235 935	1 223 368	1 325 243	1 456 130	1 597 211
vylúčenie finančných operácií	-825 890	-967 998	-1 107 743	-1 104 987	-1 223 368	-1 325 243	-1 456 130
z toho:							
vylúčenie príjmových FO	-825 890	-967 998	-1 107 743	-1 104 987	-1 223 368	-1 325 243	-1 456 130
ostatné úpravy	2 083	8 039	0	0	0	0	0
Prebytok NJF (ESA 95)	144 191	145 028	128 192	118 381	101 875	130 887	141 082

Príjmy NJF na rok 2015 sú oproti schválenému rozpočtu na rok 2014 vyššie o 110 mil. eur, t. j. o 8,59 %. Dôvodom medziročného zvýšenia príjmov je najmä rast príjmov zo zostatku prostriedkov predchádzajúcich rokov o 116 mil. eur a rastu výnosov z vkladov o 1,70 mil. eur. Na druhej strane v návrhu rozpočtu na rok 2015 oproti schválenému rozpočtu

na rok 2014 klesajú príjmy z príspevkov od prevádzkovateľov jadrových zariadení o 4,65 mil. eur najmä z dôvodu očakávaného poklesu predajnej ceny elektriny a klesajú tiež príjmy z Ministerstva hospodárstva SR z odvodov vyberaných prevádzkovateľmi prenosovej a distribučných sústav o 2,20 mil. eur.

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

Celkový prebytok rozpočtu NJF na rok 2015 je oproti schválenému rozpočtu na rok 2014 vyšší o 89,3 mil. eur, t. j. o 7,23 %. Prebytok rozpočtu v metodike ESA 95 na rok 2015 v sume 102 mil. eur je oproti schválenému rozpočtu na rok 2014 nižší o 26,3 mil. eur, t. j. o 20,5 %.

4.3. Environmentálny fond

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

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

v tis. eur	2012 S	2013 S	2014 R	2014 OS	2015 N	2016 N	2017 N
Príjmy EF spolu	136 404	147 120	188 742	181 862	198 853	237 210	275 567
z toho:							
▪ daňové príjmy	1 021	836	1 010	1 100	1 100	1 100	1 100
▪ nedaňové príjmy, z toho:	47 499	45 053	61 960	55 569	62 027	62 037	62 037
z úhrad za vydobyté nerasty	2 516	2 246	2 450	2 450	2 460	2 460	2 460
administ. poplatky a iné poplatky a platby	32 475	30 112	35 309	35 559	35 356	35 366	35 366
príjem z predaja kapitál. aktív (z emis.kvót), v tom:	12 193	12 328	23 331	16 690	23 331	23 331	23 331
- príjmy z predaja emisných kvót EAU (nové obdobie)	12 193	12 328	23 331	10 880	23 331	23 331	23 331
- príjmy z predaja emisných kvót AAU (staré obdobie)	0	0	0	5 810	0	0	0
úroky z tuzem. úverov, pôžičiek, vkladov a ážio	288	263	760	760	770	770	770
iné nedaňové príjmy	27	103	110	110	110	110	110
▪ transfery zo ŠR	0	1 900	0	0	0	0	0
▪ príjmy z transakcií s fin. akt. a pas., z toho: (FO)	87 884	99 331	125 772	125 193	135 726	174 073	212 430
zo splátok tuzem. úverov, pôž. a NFV (FO)	2 564	6 599	2 100	2 080	2 080	2 080	2 080
zost. prostr. z predch. roka (FO)	85 320	92 732	123 672	123 113	133 646	171 993	210 350
Výdavky EF spolu	43 672	24 007	26 844	48 216	26 860	26 860	26 860
z toho:							
▪ bežné výdavky, z toho:	9 131	5 918	5 330	11 692	5 346	5 346	5 346
mzdy a odvody	729	824	808	835	824	824	824
tovary a služby (prev. náklady)	236	271	359	422	359	359	359
vrátenie príjmov minulých rokov	2 715	1 807	2 650	1 992	2 650	2 650	2 650
bežné transfery	5 451	3 016	1 513	8 443	1 513	1 513	1 513
▪ kapitálové výdavky, z toho:	27 955	17 352	18 514	33 524	18 514	18 514	18 514
obstarávanie kapitálových aktív	843	5	14	24	14	14	14
kapitálové transfery	27 112	17 348	18 500	33 500	18 500	18 500	18 500
▪ výdavky z transakcií s fin. akt. a pas., z toho: (FO)	6 586	736	3 000	3 000	3 000	3 000	3 000
úvery, pôžičky a NFV v rámci VS (FO)	0	13	200	200	200	200	200
Celková bilancia EF	92 732	123 113	161 898	133 646	171 993	210 350	248 707
vylúčenie finančných operácií	-81 298	-98 595	-122 772	-122 193	-132 726	-171 073	-209 430
z toho:							
▪ vylúčenie príjmových FO	-87 884	-99 331	-125 772	-125 193	-135 726	-174 073	-212 430
▪ vylúčenie výdavkových FO	6 586	736	3 000	3 000	3 000	3 000	3 000
ostatné úpravy	1 188	-1 414	0	0	0	0	0
Prebytok (+)/schodok (-) EF (ESA 95)	12 622	23 104	39 126	11 453	39 267	39 277	39 277

Objem príjmov je rozpočtovaný na rok 2015 v celkovej výške 199 mil. eur, ktorý má byť dosiahnutý výlučne z vlastných zdrojov, bez dotácií zo štátneho rozpočtu. Tento objem rastie oproti schválenému rozpočtu roku 2014 o 5,36 %. Dôvodom celkového nárastu príjmov je vyššia úroveň zostatku prostriedkov z predchádzajúcich rokov. Značnú časť rozpočtovaných príjmov predstavujú príjmy z predaja emisných kvót, ktoré sú na rok 2015 rozpočtované v sume 23,3 mil. eur. Ďalšou významnou položkou sú príjmy z administratívnych poplatkov (poplatky a platby za vypúšťanie odpadových vôd do povrchových vôd, za odber podzemnej vody, za znečisťovanie ovzdušia, pokuty za porušenie predpisov, príjmy z prieskumných území a ostatné), ktoré sa na rok 2015 navrhujú vo výške 35,4 mil. eur.

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

Celkový hotovostný prebytok EF sa rozpočtuje v roku 2015 vo výške 172 mil. eur. V metodike ESA 95 prebytok hospodárenia EF v roku 2015 dosahuje 39,3 mil. eur, čo takmer zachováva úroveň roku 2014.

5. Slovenský pozemkový fond

v tis. eur	2012 S	2013 S	2014 R	2014 OS	2015 N	2016 N	2017 N
Príjmy SPF spolu	45 164	44 130	19 980	37 631	22 651	21 884	21 555
z toho:							
▪ nedaňové príjmy, z toho:	28 242	24 509	19 940	24 075	22 651	21 884	21 555
príjmy z podnikania a z vlast. majetku	10 596	11 623	11 070	12 260	12 560	12 365	12 065
admin. popl. a iné popl. a platby	288	126	160	160	160	160	160
kapitálové príjmy	15 981	11 895	7 680	10 680	9 085	8 549	8 520
úroky z tuz. úverov,pôž.,NFV	567	245	330	275	216	210	210
iné nedaňové príjmy	810	620	700	700	630	600	600
▪ príjmy z trans. s fin. akt. a pas.(FO),z toho:	16 922	19 621	40	13 556	0	0	0
príjmy z predaja maj. účasti (FO)	2 890	1	0	0	0	0	0
príjmy z privatizácie (FO)	271	141	40	115	0	0	0
zost. prostr. z predch. roka (FO)	4 481	9 117	0	6 941	0	0	0
iné príjmové FO	9 280	10 362	0	6 500	0	0	0
Výdavky SPF spolu	15 178	15 271	12 116	14 964	16 224	15 419	14 841
z toho:							
▪ bežné výdavky, z toho:	13 876	13 676	11 908	14 056	15 865	14 998	14 399
mzdy a odvody	5 284	5 470	5 129	5 129	5 232	5 232	5 232
tovary a služby	4 919	4 012	3 612	4 560	3 941	4 105	4 221
bežné transfery (reštit. a fin. náhrady)	3 673	4 194	3 167	4 367	6 692	5 661	4 946
▪ kapitálové výdavky	197	268	208	308	379	421	442
▪ ostatné výdavkové finančné operácie (FO)	1 105	1 327	0	600	0	0	0
Celková bilancia SPF	29 986	28 859	7 864	22 667	6 407	6 465	6 714
vylúčenie finančných operácií	-15 817	-18 294	-40	-12 956	0	0	0
z toho:							
▪ vylúčenie príjmových (FO)	-16 922	-19 621	-40	-13 556	0	0	0
▪ vylúčenie výdavkových (FO)	1 105	1 327	0	600	0	0	0
ostatné úpravy	-417	-634	0	0	0	0	0
Prebytok (+)/schodok (-) SPF (ESA 95)	13 752	9 931	7 824	9 711	6 407	6 465	6 714

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

Celkové výdavky SPF rozpočtované na rok 2015 v sume 16 244 tis. eur sú v porovnaní so schváleným rozpočtom na rok 2014 vyššie o 4 128 tis. eur (34,1 %). Dominantné postavenie v rámci rozpočtovaných výdavkov majú objemom 15 865 tis. eur bežné výdavky, ktorých financovanie pre SPF vyplýva z príslušných právnych predpisov upravujúcich jeho postavenie a činnosti. Ide o výdavky určené na zabezpečenie financovania činnosti SPF, plnenia reštitučných nárokov oprávnených osôb a usporiadania vlastníctva k pozemkom. Výdavky na mzdy a odvody sa rozpočtujú vo výške 5 232 tis. eur, čo

v porovnaní so schváleným rozpočtom na rok 2014 predstavuje nárast výdavkov o 2,0 %, t. j. o sumu 103 tis. eur z dôvodu valorizácie realizovanej od 1. januára 2014. Tovary a služby sú v porovnaní so schváleným rozpočtom na rok 2014 vyššie o 329 tis. eur (9,1 %), predovšetkým z dôvodu úhrady právnych služieb advokátskym kanceláriam, ktoré zastupujú fond pri dôležitých súdnych sporoch. Bežné transfery vo výške 6 692 tis. eur sú oproti schválenému rozpočtu roku 2014 vyššie o 3 525 tis. eur viac, z toho transfer MPRV SR na zabezpečenie projektov pozemkových úprav a financovanie DPH k projektom pozemkových úprav hradených z programov EÚ a spolufinancovania k EÚ v sume 2 000 tis. eur a výdavky na náhrady v zriadených záhradkových osadách v sume 1 500 tis. eur, z titulu finančného plnenie doplatkov vlastníkov pôdy a finančného plnenia reštitučných nárokov oprávnených osôb. Kapitálové výdavky rozpočtované v objeme 379 tis. eur sú v porovnaní so schváleným rozpočtom na rok 2014 vyššie o 171 tis. eur, t. j. o 82,2 % v súvislosti s financovaním nevyhnutných kapitálových opráv majetku fondu a s nákupom výpočtovej techniky.

Prebytok SPF v roku 2015 rozpočtovaný na hotovostnej báze a v metodike ESA 95 sa predpokladá na úrovni 6 407 tis. eur, v roku 2016 na úrovni 6 465 tis. eur a v roku 2017 na úrovni 6 714 tis. eur.

6. Fond národného majetku Slovenskej republiky

v tis. eur	2012 S	2013 S	2014 R	2014 OS	2015 N	2016 N	2017 N
Príjmy FNM SR spolu	676 780	572 781	861 756	815 360	84 873	58 221	52 906
z toho:							
▪ ost.nedaň.príjmy (úroky a iné príjmy)	274	361	82	171	66	55	45
▪ príjmy z dividend	609 078	452 267	823 764	712 704	15 424	333	333
▪ príjmy z trans. s fin. akt. a pas.(FO), z toho:	67 428	120 153	37 910	102 485	69 383	57 833	52 528
príjmy z privatizácie (FO)	45	0	0	0	0	0	0
ostatné finančné operácie (FO)	11	110	0	1	0	0	0
zostatok pros. z pred. rokov (FO)	67 372	120 043	37 910	102 484	69 383	57 833	52 528
Výdavky FNM SR spolu	556 737	470 295	840 104	745 977	27 040	5 693	4 958
z toho:							
▪ transfer do ŠFA	535 864	452 267	823 764	712 704	15 424	333	333
▪ výdavky spojené s činnosťou FNM SR	2 527	2 106	2 071	2 071	2 071	2 071	2 071
▪ úhrada nákladov spojených s privatizáciou	420	538	776	2 809	786	777	746
▪ výdavky spojené s reštitučnými nárokmi	220	0	766	766	766	766	766
▪ úhrada nákladov v dôsl. odstúpení od zmluvy	0	1 642	72	4 172	50	45	40
▪ na ďalšie účely (osob. predpis) CP fyz. osoby	12 691	10 639	6 500	13 000	6 500	1 400	700
▪ úhrada nákladov spoj. s ukonč. činn. fondu	0	1 831	1 000	3 700	1 000	0	0
▪ výdavky FNM SR (§ 15)	0	0	524	524	140	0	0
▪ výdavky FNM SR (§ 30)	2 228	0	4 000	4 000	0	0	0
▪ ostatné	645	0	2	2	4	2	3
▪ splátka dlhopisov FNM SR	262	267	299	299	299	299	299
- z toho: úrok	37	24	43	43	43	43	43
istina (FO)	111	128	133	133	133	133	133
daň	1	1	4	4	4	4	4
poplatok	113	114	119	119	119	119	119
▪ účasť na majetku a iné FO (FO)	1 880	1 005	330	330	0	0	0
▪ nákup maj. účastí, na kt. má fond predkup. právo (FO)	0	0	0	1 600	0	0	0
▪ ostatné výdavkové fin. operácie (FO)	0	0	0	0	0	0	0
Celková bilancia FNM SR	120 043	102 486	21 652	69 383	57 833	52 528	47 948
vylúčenie finančných operácií	-65 437	-119 020	-37 447	-100 422	-69 250	-57 700	-52 395
z toho:							
▪ vylúčenie príjmových (FO)	-67 428	-120 153	-37 910	-102 485	-69 383	-57 833	-52 528
▪ vylúčenie výdavkových (FO)	1 991	1 133	463	2 063	133	133	133
zahrnutie položiek časového rozlíšenia	-615	0	0	0	0	0	0
▪ časové rozlíšenie výdavkov (§ 15)	0	0	0	0	0	0	0
▪ časové rozlíšenie výdavkov (§ 30)	0	0	0	0	0	0	0
ostatné úpravy	-77 154	-130 791	0	-380 190	0	0	0
Prebytok (+)/schodok (-) FNM SR (ESA 95)	-23 163	-147 325	-15 795	-411 229	-11 417	-5 172	-4 447

Príjmy Fondu národného majetku Slovenskej republiky (ďalej len „FNM SR“) sú na rok 2015 rozpočtované v sume 84 873 tis. eur. Najvýznamnejšou príjmovou položkou sú príjmy z dividend od spoločností s majetkovou účasťou FNM SR, ktorých výška závisí od vývoja hospodárskeho výsledku a od spôsobu rozdelenia zisku v týchto spoločnostiach. V roku 2015 sa objem dividend predpokladá vo výške 15 424 tis. eur, čo je oproti schválenému rozpočtu na rok 2014 menej o 808 340 tis. eur, a to z dôvodu prechodu akcionárskych práv v energetických spoločnostiach a SPP, a. s. z FNM SR na Ministerstvo hospodárstva SR. V návrhu rozpočtu na roky 2015 až 2017 sú rozpočtované iba riadne dividendy. Predpokladá sa, že všetky príjmy z dividend budú v rokoch 2015 až 2017 transferované prostredníctvom štátnych finančných aktív do príjmov štátneho rozpočtu. V prípade ak dôjde k realizácii predaja aktív štátu (tak ako je uvedené v časti týkajúcej sa Štátnych finančných aktív konkrétne v časti 5.1. Príjmové operácie) bude rozpočet FNM SR upravený v súlade s § 28 ods.3 písm. b) a v súlade s § 34 ods. 5 zákona č. 92/1992 Zb.

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

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

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

Celkový hotovostný prebytok hospodárenia FNM SR sa na rok 2015 predpokladá vo výške 57,8 mil. eur, na rok 2016 vo výške 52,5 mil. eur a na rok 2017 vo výške 47,9 mil. eur, pričom v metodike ESA 95 sa predpokladá schodok v roku 2015 na úrovni 11,4 mil. eur, v roku 2016 vo výške 5,2 mil. eur a v roku 2017 na úrovni 4,4 mil. eur.

7. Slovenská konsolidačná, a. s.

v tis. eur	2012 S	2013 S	2014 R	2014 OS	2015 N	2016 N	2017 N
Príjmy SK, a. s. spolu	89 924	53 237	44 168	55 242	55 752	58 089	58 566
z toho:							
▪ nedaňové príjmy	12 531	14 058	11 358	11 496	11 559	11 759	11 759
príjmy z podnikania a z vlast. majetku	45	46	45	45	45	45	45
kapitálové príjmy	5	0	0	0	0	0	0
úroky z tuzemských úverov, pôžičiek, NFV	141	12	13	66	14	14	14
ostatné príjmy	12 340	14 000	11 300	11 385	11 500	11 700	11 700
▪ príjmy z transakcií s fin. akt. a pas., z toho: (FO)	77 393	39 179	32 810	43 746	44 193	46 330	46 807
príjmy zo splácania istín pohľadávok (FO)	3 215	1 478	700	1 000	500	300	300
príjmy z predaja majetkových účastín (FO)	0	0	0	0	0	0	0
zost. prostr. z predch. roka (FO)	73 447	36 922	32 110	42 345	43 693	46 030	46 507
odplata za postúpenú pohľadávku (FO)	731	779	0	401	0	0	0
Výdavky SK, a. s. spolu	52 988	10 892	8 678	11 549	9 722	11 582	11 617
z toho:							
▪ bežné výdavky na správne činnosti úradu	52 919	10 833	8 588	11 459	9 632	11 492	11 527
mzdy, platy, služ. príjmy a ost. os. vyrovnania	3 842	3 917	4 495	4 120	4 335	4 335	4 335
poistné a prís. do poisťovní	1 245	1 347	1 331	1 402	1 491	1 491	1 491
tovary a služby	46 798	5 554	2 534	5 709	3 569	5 454	5 454
z toho: dividendy	14 842	1 175	1 450	1 477	2 485	4 370	4 370
bežné transfery	1 034	15	228	228	237	212	247
▪ kapitálové výdavky	69	59	90	90	90	90	90
obstarávanie kapitálových aktív	69	59	90	90	90	90	90
▪ výdavky z trans. s fin. aktívami a pasívami (FO)	0	0	0	0	0	0	0
ostatné výdavkové FO - dividendy (FO)	0	0	0	0	0	0	0
Celkový prebytok/schodok SK, a. s.	36 936	42 345	35 490	43 693	46 030	46 507	46 949
vylúčenie finančných operácií	-77 393	-39 179	-32 810	-43 746	-44 193	-46 330	-46 807
z toho:							
▪ vylúčenie príjmových (FO)	-77 393	-39 179	-32 810	-43 746	-44 193	-46 330	-46 807
▪ vylúčenie výdavkových (FO)	0	0	0	0	0	0	0
časové rozlíšenie	19 480	1 151	0	-4 349	0	0	0
ostatné úpravy	731	779	0	401	0	0	0
Prebytok (+)/schodok (-) SK, a. s. (ESA 95)	-20 246	5 096	2 680	-4 001	1 837	177	142

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

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

Celkový prebytok SK, a. s. na hotovostnej báze je rozpočtovaný v roku 2015 na úrovni 46,0 mil. eur, v roku 2016 na úrovni 46,5 mil. eur a v roku 2017 na úrovni 46,9 mil. eur, pričom v metodike ESA 95 sa predpokladá celkový prebytok v roku 2015 vo výške 1,8 mil. eur, v roku 2016 vo výške 0,2 mil. eur a v roku 2017 vo výške 0,1 mil. eur.

8. Úrad pre dohľad nad zdravotnou starostlivosťou

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

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

v tis. eur	2012 S	2013 S	2014 R	2014 OS	2015 N	2016 N	2017 N
Príjmy ÚDZS spolu	34 613	38 137	37 881	41 702	39 470	39 884	40 907
z toho:							
▪ nedaňové príjmy	610	795	800	905	815	815	815
▪ granty a transfery	16 239	18 173	17 765	19 026	16 748	17 122	17 899
zo ŠR - MZ SR na DRG	415	996	1 096	1 096	0	0	0
EU na DRG	0	989	0	1 171	0	0	0
spolufinancovanie na DRG	0	116	0	138	0	0	0
zo zdravotných poisťovní	15 756	16 072	16 669	16 621	16 748	17 122	17 899
zahranič. granty bežné od medzinárodnej org.	68	0	0	0	0	0	0
▪ príjmy z transakcií s fin. akt. a pas., v tom: (FO)	17 763	19 169	19 316	21 771	21 907	21 947	22 193
zostatok fin. prostriedkov z predch. rokov	17 763	19 169	19 316	21 771	21 907	21 947	22 193
Výdavky ÚDZS spolu	15 444	16 358	18 380	19 794	17 523	17 691	17 805
z toho:							
▪ bežné výdavky	14 656	15 815	17 334	18 748	16 238	16 378	16 668
mzdy, platy, služobné príjmy	7 070	6 745	7 266	7 266	7 266	7 266	7 266
poistné a príspevok do ZP	2 406	2 429	2 540	2 540	2 540	2 540	2 540
tovary a služby	5 078	6 545	7 418	8 782	6 322	6 462	6 752
bežné transfery	102	96	110	160	110	110	110
▪ kapitálové výdavky, v tom:	788	543	1 046	1 046	1 285	1 313	1 137
obstarávanie kapitálových aktív	788	543	1 046	1 046	1 285	1 313	1 137
▪ výdavky z transakcií s fin. akt. a pas. (FO)	0	0	0	0	0	0	0
Celkový prebytok/schodok (+/-) ÚDZS	19 169	21 779	19 501	21 908	21 947	22 193	23 102
vylúčenie finančných operácií	-17 763	-19 169	-19 316	-21 771	-21 907	-21 947	-22 193
z toho:							
▪ vylúčenie príjmových FO	-17 763	-19 169	-19 316	-21 771	-21 907	-21 947	-22 193
medziročná zmena stavu pohľadávok	-78	394	0	0	0	0	0
medziročná zmena stavu záväzkov	-511	-171	0	0	0	0	0
ostatné úpravy	267	0	0	0	0	0	0
Prebytok/schodok (+/-) ÚDZS (ESA 95)	1 084	2 833	185	137	39	246	909

Celkové príjmy úradu sú v roku 2015 rozpočtované vo výške 39,5 mil. eur s medziročným rastom o 4,19 % oproti schválenému rozpočtu na rok 2014. Na rok 2016 sa celkové príjmy predpokladajú v objeme 39,9 mil. eur s medziročným rastom o 1,05 % a na rok 2017 v objeme 40,9 mil. eur, čo predstavuje 2,56% rast oproti predchádzajúcemu roku.

Rozhodujúcim príjmom úradu je každoročný príspevok na činnosť úradu od zdravotných poisťovní podľa § 30 zákona č. 581/2004 Z. z., ktorého výška je 0,45 % z vymeriavacieho základu. V súlade so zákonom č. 581/2004 Z. z. o zdravotných poisťovniach, dohľade nad zdravotnou starostlivosťou a o zmene a doplnení niektorých zákonov s účinnosťou od 1. januára 2011 sa za vymeriavací základ považuje suma nachádzajúca sa v rozhodnutí úradu o ročnom prerozdelení poistného za príslušný kalendárny

rok ako celková suma z ročného prerozdelenia, pričom základom ročného prerozdelenia je iba 95 % povinného poistného. Príspevok v roku 2015 sa predpokladá vo výške 16,7 mil. eur s medziročným rastom 0,47 %, v roku 2016 vo výške 17,1 mil. eur s medziročným rastom 2,23 % a v roku 2017 v sume 17,9 mil. eur s medziročným rastom o 4,54 %.

V zostatku prostriedkov z predchádzajúcich rokov v roku 2015 vo výške 21,9 mil. eur je zahrnutý, okrem predpokladaného prevodu príspevku zo zdravotných poisťovní vo výške 16,7 mil. eur, aj objem nevyčerpaných prostriedkov z predchádzajúcich rokov vo výške 5,2 mil. eur. Zostatok prostriedkov z predchádzajúcich rokov zohľadňuje očakávanú skutočnosť hospodárenia úradu na rok 2014.

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

Celkové výdavky úradu na rok 2015 sa predpokladajú vo výške 17,5 mil. eur s medziročným poklesom o 857 tis. eur, t. j. pokles o 4,66 % oproti schválenému rozpočtu na rok 2014, pričom sa predpokladá aj použitie nevyčerpaných prostriedkov z predchádzajúcich rokov. Pokles v roku 2015 je spôsobený hlavne predpokladaným ukončením projektu DRG systému v roku 2014.

V rámci bežných výdavkov je vyčlenená na rok 2015 suma 9,81 mil. eur na osobné výdavky, ktoré zostávajú na úrovni schváleného rozpočtu na rok 2014. Tovary a služby na rok 2015 sa rozpočtujú v sume 6,322 mil. eur, čo je pokles o 1,10 mil. eur, t. j. pokles o 14,77 % oproti schválenému rozpočtu na rok 2014. Kapitálové výdavky na rok 2015 v sume 1,29 mil. eur medziročne rastú o 239 tis. eur, čo je rast o 22,9 %. Zdroje sú vyčlenené prioritne na dobudovanie a rozširovanie informačného systému a vybavenie pracovísk a ich laboratórií potrebnou prístrojovou technikou.

Na rok 2016 sa celkové výdavky predpokladajú v objeme 17,7 mil. eur s medziročným rastom o 168 tis. eur, t. j. o 0,96 %. V roku 2017 sa celkové výdavky predpokladajú v objeme 17,8 mil. eur s medziročným rastom o 114 tis. eur, t. j. o 0,64 %.

Celkový hotovostný prebytok úradu sa v roku 2015 predpokladá v sume 21,9 mil. eur, v roku 2016 v sume 22,2 mil. eur a v roku 2017 v sume 23,1 mil. eur. V metodike ESA 95 je rozpočtovaný prebytok hospodárenia úradu v roku 2015 vo výške 39 tis. eur, v roku 2016 sa predpokladá prebytok vo výške 246 tis. eur a v roku 2017 vo výške 909 tis. eur.

9. Verejné vysoké školy

Z prostriedkov štátneho rozpočtu budú financované študijné programy a prevádzka verejných vysokých škôl (ďalej len „VVŠ“), vysokoškolská veda a technika, rozvoj vysokých škôl, sociálne a motivačné štipendiá, podpora stravovania, ubytovania, športových a kultúrnych aktivít študentov a pastoračných centier. V celkovom objeme finančných prostriedkov na roky 2015 až 2017 sú zohľadnené výdavky, ktoré pozostávajú z vlastných zdrojov VVŠ a výdavkov štátneho rozpočtu.

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

v tis. eur	2012 S	2013 S	2014 R	2014 OS	2015 N	2016 N	2017 N
Príjmy VVŠ spolu	946 151	1 007 919	907 812	1 015 794	941 445	914 992	928 667
z toho:							
▪ nedaňové príjmy	193 244	187 074	146 332	163 151	143 732	145 071	145 071
príjmy z podnikania a vlast. majetku	6 917	7 509	1 143	3 835	1 193	1 243	1 243
admin. poplatky a iné popl. a platby	133 069	133 408	114 817	118 177	110 552	110 552	110 552
kapitálové príjmy	3 693	2 076	2 124	2 035	3 259	3 259	3 259
úroky z tuz. úverov, pôžičiek, NFV	38	65	62	23	62	62	62
iné nedaňové príjmy	49 527	44 016	28 186	39 082	28 666	29 955	29 955
▪ granty a transfery	568 673	603 713	543 206	613 380	536 818	508 953	522 554
▪ príjmy z transakcií s fin. akt. a pas., v tom: (FO)	183 984	217 015	218 274	239 257	260 895	260 968	261 042
zostatok prostriedkov z predchádzajúcich rokov	183 984	217 015	218 274	239 257	260 895	260 968	261 042
▪ prijaté úvery, pôžičky a NFV	250	117	0	5	0	0	0
Výdavky VVŠ spolu	730 577	769 313	689 538	754 898	680 477	653 950	667 551
z toho:							
▪ bežné výdavky	623 937	654 687	588 001	660 851	630 589	631 569	646 435
mzdy	242 157	256 921	245 280	255 936	260 907	260 292	264 876
poistné	83 724	92 330	86 494	96 412	90 045	88 500	90 106
tovary a služby	217 957	229 181	184 461	242 296	202 733	207 345	215 821
bežné transfery	80 099	76 252	71 767	66 207	76 904	75 432	75 632
splácanie úrokov a ostat. platby	0	3	0	0	0	0	0
▪ kapitálové výdavky	106 600	114 344	101 536	94 020	49 861	22 354	21 089
▪ výdavky z transakcií s fin. akt. a pas. (FO)	40	282	0	27	27	27	27
Celkový prebytok VVŠ	215 574	238 606	218 274	260 896	260 968	261 042	261 116
vylúčenie finančných operácií	-184 194	-216 850	-218 274	-239 235	-260 868	-260 941	-261 015
z toho:							
▪ vylúčenie príjmových FO	-183 984	-217 015	-218 274	-239 257	-260 895	-260 968	-261 042
▪ vylúčenie príjmových FO	-250	-117	0	-5	0	0	0
▪ vylúčenie výdavkových FO	40	282	0	27	27	27	27
ostatné úpravy	-7 190	27 479	0	0	0	0	0
Prebytok VVŠ (ESA 95)	24 190	49 235	1	21 660	100	101	101

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

Celkové príjmy VVŠ rozpočtované na rok 2015 rastú oproti schválenému rozpočtu roku 2014 o 33,6 mil. eur, čo predstavuje 3,70 %. Celkové transfery oproti schválenému rozpočtu roku 2014 klesajú o 6,39 mil. eur, na poklese zdrojov sa podieľajú prostriedky zo štrukturálnych fondov a spolufinancovania z končiaceho sa 2. programového obdobia.

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

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

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

rozpočtu roku 2014, z toho zo zdrojov EÚ a spolufinancovania zo štátneho rozpočtu v sume 12,9 mil. eur a zo štátneho rozpočtu v sume 0,88 mil. eur.

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Celkový hotovostný prebytok verejných vysokých škôl sa každoročne v rokoch 2015 až 2017 predpokladá vo výške 261 mil. eur. V metodike ESA 95 je rozpočtovaný prebytok hospodárenia v roku 2015 vo výške 100 tis. eur, v rokoch 2016 a 2017 každoročne vo výške 101 tis. eur.

10. Príspevkové organizácie v pôsobnosti štátu, obcí a VÚC

Do návrhu rozpočtu verejnej správy na roky 2015 až 2017 sa započítavajú aj návrhy rozpočtov príspevkových organizácií, ktoré sú v súlade s jednotnou metodikou, platnou pre Európsku úniu, zaradené do sektora verejnej správy. Ide o tie príspevkové organizácie založené štátom, obcami alebo VÚC, u ktorých menej ako 50 % výrobných nákladov je pokrytých tržbami. Zaradovanie subjektov verejnej správy do príslušných sektorov ekonomiky, ako aj plnenie podmienok pre zaradovanie subjektov do sektora verejnej správy, je v pôsobnosti Štatistického úradu SR v súlade so zákonom č. 540/2001 Z. z. o štátnej štatistike.

Vývoj príjmovej a výdavkovej časti rozpočtu príspevkových organizácií sektora verejnej správy na roky 2015 až 2017 je nasledovný:

v tis. eur	2012 S	2013 S	2014 R	2014 OS	2015 N	2016 N	2017 N
Príjmy PO spolu	835 774	912 195	707 888	828 979	730 813	735 007	747 514
z toho:							
▪ nedaňové príjmy	168 801	183 799	156 372	156 372	162 832	163 847	166 577
▪ granty a transfery	660 470	705 927	548 899	669 990	541 069	544 265	553 242
▪ príjmové finančné operácie (FO)	6 503	22 469	2 617	2 617	26 912	26 895	27 695
Výdavky PO spolu	821 676	866 194	707 249	828 340	705 030	711 029	720 352
z toho:							
▪ bežné výdavky	711 423	760 308	686 639	760 928	690 473	696 544	705 866
▪ kapitálové výdavky	109 776	105 128	20 605	67 407	14 557	14 485	14 486
▪ výdavky z trans. s fin. akt. a pasívami (FO)	477	758	5	5	0	0	0
Celkový prebytok PO	14 098	46 001	639	639	25 783	23 978	27 162
vylúčenie finančných operácií	-6 026	-21 711	-2 612	-2 612	-26 912	-26 895	-27 695
z toho:							
▪ vylúčenie príjmových FO	-6 503	-22 469	-2 617	-2 617	-26 912	-26 895	-27 695
▪ vylúčenie výdavkových FO	477	758	5	5	0	0	0
medziročná zmena stavu pohľadávok	-2 023	-3 400	0	0	0	0	0
medziročná zmena stavu záväzkov	12 227	-559	0	0	0	0	0
ostatné úpravy	-386	0	0	0	0	0	0
Prebytok/Schodok PO (ESA 95)	17 890	20 331	-1 973	-1 973	-1 129	-2 917	-533

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

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

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

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

11. Rozhlas a televízia Slovenska

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

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

v tis. eur	2012 S	2013 S	2014 R	2014 OS	2015 N	2016 N	2017 N
Príjmy RTVS spolu	112 585	119 481	101 004	122 274	101 164	101 991	102 103
z toho:							
▪ daňové príjmy	72 375	71 322	70 724	70 609	69 973	69 414	68 928
▪ nedaňové príjmy, v tom:	5 861	4 977	4 732	4 685	4 360	4 590	4 360
príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku	301	213	265	230	210	210	210
administratívne a iné poplatky a platby	5 466	4 701	4 433	4 433	4 133	4 363	4 133
popl. a platby z nepr. a náh. predaja a služieb	5 462	4 464	4 433	4 433	4 133	4 363	4 133
kapitálové príjmy	32	6	0	4	0	0	0
úroky z tuzem. úverov, pôžič.,NFV	7	5	4	3	2	2	2
iné nedaňové príjmy	54	52	30	15	15	15	15
▪ granty a transfery, z toho:	18 769	29 148	24 500	31 364	26 000	26 000	26 000
tuzemské bežné granty a transfery, v tom:	18 674	24 140	23 000	25 971	23 000	23 000	23 000
bežné transfery zo štátneho rozpočtu	18 674	24 140	23 000	25 971	23 000	23 000	23 000
tuzemské kapitálové granty a transfery, v tom:	0	5 000	1 500	5 385	3 000	3 000	3 000
kapitálové transfery zo štátneho rozpočtu	0	5 000	1 500	5 385	3 000	3 000	3 000
zahraničné granty	95	8	0	8	0	0	0
bežné - od zahraničného subjektu	94 812	8	0	1	0	0	0
zahraničné transfery z prostriedkov EÚ	0	0	0	7	0	0	0
príjmy z transakcií s fin. akt. a pas. (FO), v tom:	15 581	14 034	1 048	15 616	831	1 987	2 815
zostatok prostr. z predchádzajúcich rokov (FO)	15 581	13 809	1 048	15 585	831	1 987	2 815
iné príjmové finančné operácie	0	225	0	31	0	0	0
Výdavky RTVS spolu	98 775	103 896	98 884	121 443	99 177	99 176	99 168
z toho:							
▪ bežné výdavky, v tom:	94 276	97 038	95 884	109 699	95 177	95 176	95 168
mzdy, platy, služob. príjmy a ost. os. vyrov.	17 504	17 794	17 520	19 347	17 870	17 870	17 870
poistné a príspevok do poisťovni	6 423	6 373	6 216	7 180	6 340	6 340	6 340
tovary a služby	66 000	72 111	71 570	82 572	70 346	70 394	70 386
bežné transfery, z toho:	4 345	760	578	600	621	572	572
ost. subjektom verejnej správy (RTVS, s.r.o.)	3 486	0	0	0	0	0	0
ost. subjektom verejnej správy (AVF)	124	110	100	85	150	100	100
splácanie úrokov a ostatné platby	4	0	0	0	0	0	0
▪ kapitálové výdavky	3 818	6 767	3 000	11 744	4 000	4 000	4 000
obstarávanie kapitálových aktív	3 818	6 767	3 000	11 744	4 000	4 000	4 000
▪ výdavky z transakcií s fin. akt. a pas.(FO), v tom:	681	91	0	0	0	0	0
účasť na majetku (FO)	613	55	0	0	0	0	0
splácanie istín (FO)	68	36	0	0	0	0	0
Celková bilancia RTVS	13 809	15 585	2 120	831	1 987	2 815	2 935
vylúčenie finančných operácií	-14 899	-13 942	-1 048	-15 616	-831	-1 987	-2 815
z toho:							
▪ vylúčenie príjmových FO	-15 581	-14 033	-1 048	-15 616	-831	-1 987	-2 815
▪ vylúčenie výdavkových FO	681	91	0	0	0	0	0
medziročná zmena stavu pohľadávok	-1 780	2 394	0	-1 423	0	0	0
medziročná zmena stavu záväzkov	2 917	-710	0	-82	0	0	0
ostatné úpravy	-372	0	0	0	0	0	0
Prebytok (+) / schodok (-) RTVS (ESA 95)	-325	3 326	1 072	-16 290	1 156	828	120

Príjmy RTVS na rok 2015 rozpočtované v celkovej hodnote 101 mil. eur sú medziročne vyššie o 160 tis. eur, t. j. o 0,16 %. Napriek skutočnosti, že v oblasti vlastných príjmov RTVS nastáva pokles, príjmy sa navrhujú približne na úrovni schváleného rozpočtu predchádzajúceho roku. Uvedené súvisí s navýšením kapitálového transferu zo ŠR, ktorý bol v roku 2014 znížený ako jednorazové opatrenie v súvislosti s konsolidáciou verejných financií.

Návrh rozpočtu vychádza z predpokladu, že v roku 2015 daňové príjmy poklesnú o 0,75 mil. eur oproti schválenému rozpočtu roku 2014.

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

Transfer zo štátneho rozpočtu sa v roku 2015 poskytuje v sume 26 mil. eur. V oblasti rozhlasového a televízneho vysielať sa programy vo verejnom záujme plánujú financovať v sume 23 mil. eur a na realizáciu investičných projektov je určených 3 mil. eur.

Súčasťou príjmov RTVS sú aj finančné prostriedky z predchádzajúcich rokov v objeme 0,83 mil. eur.

Celkové výdavky RTVS sú na rok 2015 navrhované vo výške 99,2 mil. eur. V porovnaní so schváleným rozpočtom roku 2014 dochádza k minimálnemu zvýšeniu celkového objemu výdavkov len o 0,29 mil. eur, t. j. o 0,30%.

Osobné výdavky v hodnote 24,2 mil. eur sa navrhujú o 0,47 mil. eur vyššie ako osobné výdavky v schválenom rozpočte roku 2014, uvedené predstavuje nárast o 2,0 %. Na základe rozhodnutia vedenia RTVS sa zvyšujú mzdy zamestnancov, aby sa zabránilo odlivu kvalifikovaných pracovníkov do konkurenčných televízií aj s ohľadom na skutočnosť, že je nevhodné zabezpečovať časť služieb externe.

Výdavky na tovary a služby sú rozpočtované vo výške 70,3 mil. eur, čo znamená pokles o 1,22 mil. eur, teda 1,71 %. V tejto kategórii výdavkov sa prejavil pokles vlastných príjmov RTVS a subjekt musel uvedený pokles kompenzovať znížením režijných výdavkov.

Bežné transfery sa rozpočtujú vo výške 621 tis. eur a medziročne sa zvyšujú o 43 tis. eur, t. j. 7,44 % najmä v dôsledku zvýšenia transferu pre AVF o 50 tis. eur. Najväčšie položky v rámci bežných transferov predstavujú členské príspevky medzinárodným organizáciám v sume 323 tis. eur a transfer pre Audiovizuálny fond vo výške 150 tis. eur.

Kapitálové výdavky v roku 2015 oproti schválenému rozpočtu na rok 2014 rastú o 1,0 mil. eur a dosahujú hodnotu 4,0 mil. eur. Výška kapitálových výdavkov vyplýva z plánovanej výšky kapitálových príjmov zo zmluvy so štátom a potrebou modernizovať technologické reťazce, ktoré ovplyvňujú kvalitu, efektívnosť a hospodárnosť pri výrobe jednotlivých relácií. Z vlastných zdrojov RTVS pokryje investičné výdavky, ktoré nie je možné hrať z prostriedkov štátneho rozpočtu.

V roku 2015 RTVS plánuje hotovostný prebytok vo výške 1,99 mil. eur, v ďalších rokoch sa zvyšuje, v roku 2016 má dosiahnuť hodnotu 2,82 mil. eur a v roku 2017 2,94 mil. eur. V metodike ESA 95 je rozpočtovaný prebytok hospodárenia v roku 2015 vo výške 1,16 mil. eur, čo predstavuje mierne zlepšenie oproti rozpočtovanej úrovni roku 2014 o 84 tis. eur, t. j. o 7,84 %.

12. Tlačová agentúra SR

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

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

v tis. eur	2012 S	2013 S	2014 R	2014 OS	2015 N	2016 N	2017 N
Príjmy TASR spolu	3 701	4 049	4 156	4 533	4 089	4 214	4 340
z toho:							
▪ nedaňové príjmy, z toho:	1 690	1 882	2 200	2 252	2 000	2 000	2 001
príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku	1	0	0	2	0	0	0
administratívne a iné poplatky a platby	1 684	1 793	2 200	2 100	2 000	2 000	2 000
poplatky a platby z nepriem. a náh. predaja a sl.	1 684	1 791	2 199	2 099	1 999	1 999	1 999
kapitálové príjmy	2	89	0	0	0	0	0
úroky z tuzem. úverov, pôžičiek, NFV, vkladov	0	0	0	0	0	0	0
iné nedaňové príjmy	3	0	0	150	0	0	1
▪ granty a transfery, z toho:	1 960	2 015	1 900	2 131	1 900	1 900	1 900
tuzemské bežné transfery zo štátneho rozpočtu	1 860	2 009	1 900	2 127	1 900	1 900	1 900
tuzemské kapit. transfery zo štátneho rozpočtu	100	6	0	4	0	0	0
▪ príjmy z transakcií s fin. akt. a pas. (FO), v tom:	51	152	56	150	189	314	439
zostatok prostriedkov z predch. rokov (FO)	51	152	56	150	189	314	439
Výdavky TASR spolu	3 551	3 899	3 766	4 344	3 775	3 775	3 776
z toho:							
▪ bežné výdavky, z toho:	3 509	3 835	3 626	4 267	3 645	3 645	3 646
mzdy, platy, služ. príjmy a ost. os. vyrovnania	1 524	1 668	1 523	1 814	1 588	1 588	1 588
poistné a príspevok do poisťovní	556	612	573	662	547	547	548
tovary a služby	1 409	1 548	1 520	1 785	1 500	1 500	1 500
bežné transfery	20	7	10	6	10	10	10
▪ kapitálové výdavky	42	64	40	77	80	80	80
▪ výdavky z transakcií s fin. akt. a pas. (FO)	0	0	100	0	50	50	50
Celková bilancia TASR	150	150	390	189	314	439	564
vylúčenie finančných operácií, z toho	-51	-152	44	-150	-139	-264	-389
z toho:							
vylúčenie príjmových FO	-51	-152	-56	-150	-189	-314	-439
vylúčenie výdavkových FO	0	0	100	0	50	50	50
medziročná zmena stavu pohľadávok	6	-21	0	0	0	0	0
medziročná zmena stavu záväzkov	81	21	0	0	0	0	0
Prebytok (+) / schodok (-) TASR (ESA 95)	186	-2	434	39	175	175	175

Celkové príjmy TASR sú rozpočtované v objeme 4,09 mil. eur. Oproti schválenému rozpočtu na rok 2014 klesajú o 67 tis. eur, t. j. o 1,61 %.

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

Na rok 2015 sa rozpočtuje transfer zo štátneho rozpočtu v objeme 1,9 mil. eur, t. j. zachováva sa úroveň roku 2014. Finančné prostriedky určené na realizáciu služieb vo verejnom záujme sa poskytujú na základe zmluvy uzavretej medzi Ministerstvom kultúry SR a TASR.

Celkové výdavky na rok 2015 sa rozpočtujú v objeme 3,78 mil. eur, oproti schválenému rozpočtu na rok 2014 zaznamenávajú mierny nárast o 9 tis. eur, t. j. o 0,24 %.

Bežné výdavky TASR sa navrhujú v objeme 3,65 mil. eur, čo znamená, že ich hodnota je oproti schválenému rozpočtu na rok 2015 vyššia o 19 tis. eur, t. j. o 0,52 %, pričom osobné výdavky rastú oproti roku 2014 o 39 tis. eur, t. j. o 1,86 % z dôvodu rozhodnutia subjektu o potrebe vyššieho počtu zamestnancov a výdavky na tovary a služby medziročne klesajú o 20 tis. eur, t. j. o 1,32 %.

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

Celkový hotovostný prebytok TASR sa v roku 2015 predpokladá vo výške 314 tis. eur, v roku 2016 sa predpokladá celkový prebytok na úrovni 439 tis. eur a v roku 2017 vo výške 564 tis. eur. V metodike ESA 95 je predpokladaný prebytok hospodárenia TASR vo všetkých rokoch vo výške 175 tis. eur.

13. Úrad pre dohľad nad výkonom auditu

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

v tis. eur	2012 S	2013 S	2014 R	OS 2014	2015 N	2016 N	2017 N
Príjmy ÚDVA spolu	1 188	1 207	1 146	1 287	1 278	1 281	1 285
z toho:							
▪ nedaňové príjmy, z toho:	508	529	510	510	512	520	520
administratívne a iné poplatky	57	49	50	50	52	55	55
kapitálové príjmy	6	0	0	0	0	0	0
ostatné nedaňové príjmy	445	480	460	460	460	465	465
▪ granty a transfery, z toho	268	268	268	268	268	268	268
tuzemské bežné transfery a granty	268	268	268	268	268	268	268
zo štátneho rozpočtu	268	268	268	268	268	268	268
▪ príjmové finančné operácie, z toho:	412	410	368	509	498	493	497
prevod prostriedkov z predchádzajúcich rokov	412	410	368	509	498	493	497
Výdavky ÚDVA spolu	882	697	790	790	785	785	785
z toho:							
▪ bežné výdavky, z toho:	829	697	780	780	780	780	780
mzdy	489	417	420	420	420	420	420
odvody	117	137	150	150	150	150	150
tovary a služby	223	144	210	210	210	210	210
▪ kapitálové výdavky	53	0	10	10	5	5	5
▪ výdavky z transakcií s fin. akt. a pas. (FO)	0	0	0	0	0	0	0
Celkový prebytok ÚDVA	306	509	356	498	493	497	500
vylúčenie finančných operácií	-412	-410	-368	-509	-498	-493	-497
z toho:							
▪ vylúčenie príjmových finančných operácií	-412	-410	-368	-509	-498	-493	-497
▪ vylúčenie výdavkových finančných operácií	0	0	0	0	0	0	0
ostatné úpravy	-24	-22	0	3	0	0	0
Prebytok ÚDVA (ESA 95)	-130	77	-12	-9	-5	4	4

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

Hlavnými cieľmi a činnosťami úradu je vytvoriť efektívny systém verejného dohľadu nad výkonom auditu, pričom dohliadanými subjektmi sú Slovenská komora audítorov, audítori a audítorské spoločnosti, vykonávať tento dohľad nestranne a nezávisle od štátnych

orgánov, orgánov územnej samosprávy, iných orgánov verejnej moci a od ďalších právnických alebo fyzických osôb.

Príjmy úradu na rok 2015 sú rozpočtované vo výške 1,28 mil. eur a ich súčasťou je príspevok zo štátneho rozpočtu prostredníctvom kapitoly Ministerstva financií Slovenskej republiky vo výške 268 tis. eur. Ďalšími príjmami sú ročné príspevky subjektov verejného záujmu rozpočtované v roku 2015 vo výške 460 tis. eur a ostatné (napr. príjmy z pokút, náhrady za trovy konania, úroky z omeškania, poplatky za skúšky a preskúšanie, poplatky za úkony na úrade) v celkovej výške 52 tis. eur. Súčasťou príjmov úradu sú aj prostriedky z predchádzajúcich rokov vo výške 498 tis. eur, ktoré budú použité na výkon dohládov. Príjmy úradu v roku 2015 v porovnaní so schváleným rozpočtom roka 2014 rastú o 11,5 %, najmä z dôvodu rastu prostriedkov z predchádzajúcich rokov.

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

Celkový hotovostný prebytok úradu sa rozpočtuje v roku 2015 v sume 493 tis. eur, čo je v porovnaní so schváleným rozpočtom na rok 2014 rast o 137 tis. eur, t. j. rast o 38,5 %. V roku 2015 sa predpokladá, že úrad dosiahne podľa metodiky ESA 95 schodok vo výške 5 tis. eur, čo predstavuje pokles o 6 tis. eur, t. j. pokles o 58,3 % v porovnaní so schváleným rozpočtom roka 2014.

14. Audiovizuálny fond

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

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

v tis. eur	2012 S	2013 S	2014 R	2014 OS	2015 N	2016 N	2017 N
Príjmy AVF spolu	8 968	9 980	10 002	9 803	9 962	9 806	9 661
z toho:							
▪ nedaňové príjmy, v tom:	2 248	2 401	2 533	2 428	2 482	2 526	2 531
administratívne a iné poplatky a platby, v tom:	24	25	27	29	30	31	31
administratívne poplatky	22	24	25	27	28	29	29
pokuty, penále a iné sankcie za porušenie predpisov	0	0	0	0	0	0	0
poplatky a platby z nepriem. a náh. predaja a služieb	2	1	2	2	2	2	2
úroky z tuzem. pôžičiek, NFV, z toho:	0	1	1	4	2	2	2
z vkladov	0	0	1	2	1	2	2
iné nedaňové príjmy, v tom:	2 224	2 375	2 505	2 395	2 450	2 493	2 498
vratky z dotácií	73	166	45	95	100	128	128
iné - príspevky podľa § 25-28 zák. č. 516/2008 Z. z., v tom:	2 151	2 209	2 460	2 300	2 350	2 365	2 370
§ 25 - vysielatelia s licenciou	1 374	1 413	1 600	1 500	1 500	1 500	1 500
§ 26 - kiná	106	103	120	110	100	100	100
§ 27 - retransmisia	622	657	680	650	700	700	700
§ 28 - distribúcia	49	36	60	40	50	65	70
▪ granty a transfery, z toho:	3 624	4 310	4 100	4 085	4 150	4 100	4 100
tuzemské bežné granty a transfery, v tom:	3 624	3 610	4 100	4 085	4 150	4 100	4 100
§ 29 - zo štátneho rozpočtu	3 500	3 500	4 000	4 000	4 000	4 000	4 000
§ 24 - od ostatných subjektov verejnej správy - RTVS	124	110	100	85	150	100	100
tuzemské kapitálové transfery a granty, z toho	0	700	0	0	0	0	0
tuzemské kapitálové transfery zo štátneho rozpočtu	0	700	0	0	0	0	0
▪ príjmy z transakcií s fin. akt. a pas., v tom: (FO)	3 095	3 269	3 369	3 290	3 330	3 180	3 030
zo splátok tuzem. úverov a pôžičiek a NFV	0	0	100	22	100	100	100
zostatok prostriedkov z predchádzajúcich rokov	3 095	3 269	3 269	3 268	3 230	3 080	2 930
Výdavky AVF spolu	5 699	6 710	6 733	6 573	6 882	6 876	6 881
z toho:							
▪ bežné výdavky, v tom:	5 233	5 932	6 018	6 068	6 232	6 226	6 231
mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania	107	102	130	120	130	130	130
poistné a príspevok do poisťovní	59	77	90	90	87	87	87
tovary a služby	284	256	274	286	270	270	270
bežné transfery (podporná činnosť dotácie a štipendiá), z toho:	4 783	5 497	5 524	5 572	5 745	5 739	5 744
VVŠ	0	120	95	120	120	120	120
obciam	7	0	5	6	3	3	3
VÚC	0	0	0	0	2	2	2
▪ kapitálové výdavky, v tom:	466	758	565	445	400	400	400
obstarávanie kapitálových aktív organizácie	0	0	5	5	5	5	5
kapitálové transfery (podporná činnosť)	466	758	560	440	395	395	395
▪ výdavkové finančné operácie	0	20	150	60	250	250	250
▪ úvery, pôžičky, NFV, účasť na majetku štátu, ostatné	0	20	150	60	250	250	250
▪ splácanie istín	0	0	0	0	0	0	0
Celková bilancia AVF	3 269	3 270	3 269	3 230	3 080	2 930	2 780
vylúčenie finančných operácií	-3 095	-3 249	-3 219	-3 230	-3 080	-2 930	-2 780
z toho:							
▪ vylúčenie príjmových FO	-3 095	-3 269	-3 369	-3 290	-3 330	-3 180	-3 030
▪ vylúčenie výdavkových FO	0	20	150	60	250	250	250
medziročná zmena stavu pohľadávok	31	-10	0	0	0	0	0
medziročná zmena stavu záväzkov	-518	-249	0	0	0	0	0
Prebytok / schodok (+/-) AVF (ESA 95)	-315	-238	50	0	0	0	0

Objem príjmov fondu na rok 2015 sa rozpočtuje v celkovej výške 9,96 mil. eur, čo predstavuje oproti schválenému rozpočtu na rok 2014 zníženie o 38,6 tis. eur, t. j. o 0,39 %. Rozpočet fondu je v príjmovej časti tvorený z troch základných zdrojov príjmov. Významným zdrojom príjmov fondu sú príspevky od povinných prispievateľov, ktoré by mali v roku 2015 dosiahnuť 2,35 mil. eur, čo predstavuje medziročný pokles o 110 tis. eur, t. j. o 4,47 %. Príjmy z administratívnych úhrad za spracovanie žiadostí o podporu audiovizuálnej kultúry formou dotácie alebo pôžičky podľa § 21 zákona sú rozpočtované v sume 29 tis. eur,

čo je približne na úrovni očakávanej skutočnosti roku 2014, keďže ročný priemer počtu podaných žiadostí nevykazuje výraznejšie zmeny.

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

Výdavky subjektu sa v roku 2015 navrhujú vo výške 6,88 mil. eur. Uvedené predstavuje pokles oproti schválenému rozpočtu roku 2014 o 2,21 %, v absolútnom vyjadrení o 149 tis. eur, čo zodpovedá plneniu príjmov bez zohľadnenia finančných operácií.

Bežné výdavky na zabezpečenie administratívy a prevádzky fondu sú rozpočtované v objeme 6,23 mil. eur. V porovnaní so schváleným rozpočtom roku 2014 dochádza k ich 3,56% zvýšeniu, čo v absolútnom vyjadrení predstavuje nárast o 214 tis. eur.

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

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

Bežné transfery subjektu zaznamenávajú oproti schválenému rozpočtu roku 2014 nárast o 221 tis. eur, teda o 4,0 %, keďže fond vyčlenil vyššiu sumu prostriedkov, ktoré bude poskytovať na podpornú činnosť podľa zákona.

Kapitálové výdavky subjektu sú v roku 2015 navrhované vo výške 400 tis. eur. Ich objem oproti schválenému rozpočtu na rok 2014 poklesol o 165 tis. eur, t. j. o 29,2 % z dôvodu prehodnotenia investičných potrieb subjektu. Finančné prostriedky sa majú použiť jednak na vlastné kapitálové potreby (nákup softvér) a tiež na poskytovanie kapitálových transferov na zabezpečenie digitalizácie jednosálových kín.

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

Celkový hotovostný prebytok fondu sa v roku 2015 predpokladá vo výške 3,08 mil. eur, v roku 2016 sa predpokladá celkový prebytok na úrovni 2,93 mil. eur a v roku 2017 vo výške 2,78 mil. eur. Saldo hospodárenia vyjadrené v metodike ESA 95 sa v rokoch 2015 až 2017 predpokladá vyrovnané.

15. Kancelária Rady pre rozpočtovú zodpovednosť

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

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

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

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

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

Celkový prebytok KRRZ na hotovostnej báze je rozpočtovaný v roku 2015 na úrovni 293 tis. eur, v roku 2016 na úrovni 345 tis. eur a v roku 2017 na úrovni 408 tis. eur, pričom v metodike ESA 95 sa predpokladá prebytok v roku 2015 vo výške 59 tis. eur, v roku 2016 vo výške 52 tis. eur a v roku 2017 sa predpokladá schodok vo výške 63 tis. eur.

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

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

16. Železnice Slovenskej republiky

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

v tis. eur	S 2013	R 2014*	OS 2014	N 2015	N 2016	N 2017
Príjmy ŽSR spolu	989 415	1 326 379	1 101 417	1 023 326	922 796	952 595
z toho:						
▪ nedaňové príjmy, v tom:	292 121	362 577	342 981	266 923	243 365	265 791
príjmy z podnik. a z vlast. majetku	255 397	264 733	264 733	7 417	7 417	7 417
admin. poplatky a iné poplatky a platby	0	6 306	6 306	213 540	221 390	254 581
kapitálové príjmy	2 392	4 670	4 670	3 478	3 478	3 478
úroky z domácich pôžičiek a vkladov	1 096	0	0	100	50	10
iné nedaňové príjmy	33 236	86 868	67 272	42 388	11 030	305
▪ granty a transfery, v tom:	509 571	792 631	587 265	662 499	585 527	592 900
tuzemské bežné granty a transf., z toho:	333 753	272 500	272 500	272 500	272 500	250 000
zo štátneho rozpočtu	333 753	272 500	272 500	272 500	272 500	250 000
tuzemské kapit. granty a transf., z toho:	175 818	520 131	314 765	389 999	313 027	342 900
zo štátneho rozpočtu zdroj ŠR	22 566	98 443	91 257	85 035	38 320	8 320
zdroj EÚ	130 264	363 550	189 982	259 220	233 501	284 393
zdroj spolufin. zo ŠR	22 988	58 138	33 526	45 744	41 206	50 187
▪ príjmy z tran. s fin. akt. a pas., v tom: (FO)	158 183	104 671	104 672	93 904	93 904	93 904
zostatok prostr. z predchádz. rokov	158 183	104 671	104 672	93 904	93 904	93 904
▪ prijaté úvery, pôžičky a NFV (FO)	29 540	66 500	66 500	0	0	0
tuzemské úvery, pôžičky a NFV	29 540	66 500	66 500	0	0	0
Výdavky ŽSR spolu	884 743	1 231 571	1 007 513	929 422	828 892	858 691
z toho:						
▪ bežné výdavky, v tom:	413 308	434 066	434 970	426 218	435 950	451 014
mzdy	143 844	147 967	147 967	150 552	154 015	158 019
poistné	54 976	53 468	53 468	52 994	54 213	55 623
tovary a služby	207 556	226 631	226 632	218 925	223 831	233 513
bežné transfery	6 933	6 000	6 000	1 747	1 891	1 859
splác. úrokov a ostat. platby súvis. s úverom	0	0	903	2 000	2 000	2 000
▪ kapitálové výdavky, v tom:	311 393	730 401	505 439	503 204	392 942	407 677
obstarávanie kapitálových aktív, z toho:	311 393	730 401	505 439	503 204	392 942	407 677
zo zdrojov ŠR	22 566	98 443	91 257	85 035	38 320	8 320
zo zdrojov EÚ	130 264	363 550	189 982	259 220	233 501	284 393
zo zdrojov spolufinancovania	22 988	58 138	33 526	45 744	41 206	50 187
ostatné zdroje	135 575	210 270	190 674	113 205	79 915	64 777
▪ výdavky z trans. s fin. akt. a pas., v tom: (FO)	160 042	67 104	67 104	0	0	0
splácanie istín	160 042	67 104	67 104	0	0	0
Celkový prebytok/schodok (+/-) ŽSR	104 672	94 808	93 904	93 904	93 904	93 904
vylúčenie finančných operácií	-27 681	-104 067	-104 067	-93 904	-93 904	-93 904
z toho:						
vylúčenie príjmových FO	-187 723	-171 171	-171 171	-93 904	-93 904	-93 904
vylúčenie výdavkových FO	160 042	67 104	67 104	0	0	0
medziročná zmena stavu pohľadávok	98 251	0	0	0	0	0
medziročná zmena stavu záväzkov	-116 991	0	0	0	0	0
Prebytok/schodok (+/-) ŽSR (ESA 95)	58 251	-9 259	-10 162	0	0	0

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

Príjmy ŽSR v roku 2015 predstavujú celkovú výšku 1,02 mld. eur, pričom transfer zo štátneho rozpočtu je rozpočtovaný vo výške 662 mil. eur a vlastné zdroje v sume 361 mil. eur. Z prostriedkov štátneho rozpočtu sa rozpočtuje 273 mil. eur na zabezpečenie zmluvy o prevádzkovaní železničnej infraštruktúry so ŽSR a 390 mil. eur na investície do železničnej infraštruktúry, z toho 85,0 mil. eur prostriedkov štátneho rozpočtu, 259 mil. eur zo zdrojov EÚ a 45,7 mil. eur zo zdrojov spolufinancovania zo štátneho rozpočtu. Vlastné príjmy ŽSR sa

navrhujú najmä z platieb za poskytované služby. Rozpočtované príjmy v roku 2015 v porovnaní s rozpočtom roku 2014 (ŽSR sa stali subjektom verejnej správy od 1.1.2014, preto ŽSR ako subjekt verejnej správy nemal schválený rozpočet na rok 2014) sú nižšie o 303 mil. eur, t. j. o 22,9 %, najmä z dôvodu zníženia nedaňových príjmov, transferov zo zdrojov štátneho rozpočtu, zo zdrojov EÚ a spolufinancovania zo štátneho rozpočtu a príjmov z úverov.

Výdavky ŽSR v roku 2015 sa rozpočtujú v sume 929 mil. eur a v porovnaní s rozpočtom roku 2014 sú nižšie o 302 mil. eur, t. j. o 24,5 % najmä z dôvodu zníženia kapitálových výdavkov a výdavkov na splácanie istín. Bežné výdavky sa rozpočtujú vo výške 426 mil. eur, z toho 151 mil. eur na mzdy, 53,0 mil. eur na poistné, 219 mil. eur na tovary a služby, 1,75 mil. eur na bežné transfery a 2,0 mil. eur na splácanie úrokov a ostatné platby súvisiace s úverom. Kapitálové výdavky predstavujú 503 mil. eur.

Celkový hotovostný prebytok ŽSR sa rozpočtuje v roku 2015 vo výške 93,9 mil. eur a v porovnaní s rozpočtom roku 2014 je nižší o 904 tis. eur, čo predstavuje 0,95 %. Saldo hospodárenia vyjadrené v metodike ESA 95 sa v rokoch 2015 až 2017 predpokladá vyrovnané.