

Príloha č. 1

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

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

1. Obce, dopravné podniky a vyššie územné celky

Rozpočet verejnej správy (ďalej len „RVS“) na roky 2020 až 2022 za rozpočty obcí, dopravných podnikov a vyšších územných celkov (ďalej len „VÚC“) vychádza z platného legislatívneho rámca. Návrh vyjadruje predikciu Ministerstva financií SR o vývoji rozpočtového hospodárenia obcí, VÚC a dopravných podnikov v nasledujúcich troch rokoch.

V oblasti príjmov sa vychádza z novembrovej prognózy daňových príjmov verejnej správy na roky 2020 až 2022. V oblasti výdavkov sa vychádza z Programu stability Slovenskej republiky na roky 2019 až 2022 s prihliadnutím na vývoj skutočnosti v predchádzajúcom období. Súčasne sa vytvára priestor na pokrytie schválených mzdových úprav vo verejnej správe.

Finančné vzťahy štátu k rozpočtom obcí a VÚC sa budú realizovať predovšetkým prostredníctvom podielu na dani z príjmov fyzických osôb a prostredníctvom dotácií z príslušných kapitol štátneho rozpočtu, ako napr. financovanie kompetencií preneseného výkonu štátnej správy, pričom niektoré špecifické potreby obcí budú financované formou dotácií zo štátneho rozpočtu rozpočtovaných v kapitole Všeobecná pokladničná správa.

V nadväznosti na vyššie uvedené sa v hospodárení obcí v roku 2020 predpokladá prebytok v metodike ESA 2010 vo výške 92 mil. eur, v hospodárení VÚC prebytok v metodike ESA 2010 vo výške 131 mil. eur a v hospodárení dopravných podnikov prebytok vo výške 4,12 mil. eur.

1.1. Obce

Predpokladá sa, že obce v rozpočte roku 2020 dosiahnu celkové príjmy vo výške 5,02 mld. eur a celkové výdavky v sume 4,81 mld. eur. Po odpočítaní príjmových a výdavkových finančných operácií sa predpokladajú príjmy v sume 4,68 mld. eur a výdavky 4,59 mld. eur. Následne prebytok v metodike ESA 2010 je vyčíslený vo výške 92 mil. eur.

Daňové príjmy sa očakávajú v roku 2020 v sume 2,84 mld. eur, ktoré obce získajú z výnosu dane z príjmov fyzických osôb (podiel 70 % z celkového výnosu DPFO), z výnosu dane z nehnuteľností, z výnosu daní za špecifické služby, z výnosu dane z úhrad za dobývací priestor a zo sankcií uložených v daňovom konaní. Z výnosov týchto daní bude zabezpečené financovanie samosprávnych pôsobností obcí.

Predpoklad vývoja jednotlivých druhov daňových príjmov v rokoch 2020 až 2022 v porovnaní so schváleným rozpočtom obcí na rok 2019, očakávanou skutočnosťou za rok 2019 a skutočnosťou za roky 2017 a 2018 je nasledovný:

v tis. eur	2017 S	2018 S	2019 R	2019 OS	2020 N	2021 N	2022 N
Daňové príjmy obcí spolu	2 341 994	2 567 009	2 753 062	2 783 121	2 840 969	2 960 634	3 126 138
z toho: prevod DPFO vrátane sankcií	1 797 321	2 001 992	2 179 532	2 212 187	2 255 324	2 358 440	2 507 254
daň z nehnuteľností	347 898	354 944	358 985	361 881	369 323	376 914	384 010
daň za špecifické služby	196 184	209 542	214 047	208 601	215 870	224 828	234 422
daň za dobývací priestor	460	438	498	452	452	452	452
Iné dane	131	93	0	0	0	0	0

V rámci nedaňových príjmov sa uvažuje, že obce dosiahnu v roku 2020 sumu 590 mil. eur. Ide najmä o príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku v sume 170 mil. eur, a to z nájomného z prenajatých pozemkov, budov, strojov a zariadení. Ďalej príjmy v sume 280 mil. eur z administratívnych a iných poplatkov a platieb (správne poplatky, za ubytovacie a stravovacie služby, zo vstupného, za relácie v miestnom rozhlase a pod.) a z iných nedaňových príjmov a úrokov z vkladov v sume 70,0 mil. eur. Predpokladá sa, že kapitálové príjmy dosiahnu výšku 70,0 mil. eur, a to najmä z predaja budov, bytov a z predaja pozemkov. V prognózovanej sume nedaňových príjmov sa zohľadňuje aj dosiahnutá skutočnosť v predchádzajúcom období.

Transfery zo štátneho rozpočtu, zo štátnych fondov, z rozpočtov iných obcí na činnosť spoločných úradov obcí a z rozpočtov VÚC na riešenie spoločných úloh sa v roku 2020 očakávajú v objeme 1,25 mld. eur, z toho bežné transfery 1,16 mld. eur a kapitálové transfery 90,8 mil. eur.

Transfery zo štátneho rozpočtu do rozpočtov obcí sa v roku 2020 očakávajú v celkovej sume 1,13 mld. eur z týchto kapitol:

- Ministerstva školstva, vedy, výskumu a športu SR – v celkovej sume 925 tis. eur na financovanie aktivít regionálneho školstva, z toho bežný transfer vo výške 825 tis. eur a kapitálový transfer vo výške 100 tis. eur,
- Ministerstva vnútra SR – v sume 1,03 mld. eur, kde v rámci preneseného výkonu štátnej správy sú určené finančné prostriedky na činnosť matričných úradov v sume 7,74 mil. eur, na hlásenie pobytu občanov a register obyvateľov SR v sume 1,80 mil. eur, na register adries podľa zákona č. 125/2015 Z. z. v sume 197 tis. eur, na financovanie regionálneho školstva 1,01 mld. eur, na činnosti na úseku ochrany prírody, ovzdušia, vôd a protipovodňovej ochrany v sume 518 tis. eur a na voľby v sume 7,31 mil. eur. Z ostatných finančných prostriedkov poskytnutých obciam (568 tis. eur) bude financovaná azylová politika, verejný poriadok a bezpečnosť,
- Ministerstva dopravy a výstavby SR – suma 10,0 mil. eur, z toho na financovanie preneseného výkonu štátnej správy je určená suma 9,41 mil. eur, z toho v oblasti pozemných komunikácií – špeciálnych stavebných úradov v sume 285 tis. eur a na úseku stavebného poriadku a bývania v sume 9,12 mil. eur. Ostatné prostriedky sú určené na podporu územného rozvoja miest a obcí v sume 610 tis. eur,
- Ministerstva práce, sociálnych vecí a rodiny SR – v sume 68,0 mil. eur, ktoré budú poskytované obciam na výkon osobitného príjemcu vo výške 160 tis. eur, na financovanie zariadení sociálnych služieb vo výške 67,8 mil. eur,
- Všeobecnej pokladničnej správy – finančné prostriedky v sume 18,1 mil. eur sú určené napríklad na financovanie individuálnych potrieb obcí vo výške 2,70 mil. eur a na záchranu a obnovu kultúrnych pamiatok vo výške 5,38 mil. eur.

Do rozpočtov obcí sa predpokladajú poskytnúť v roku 2020 finančné prostriedky z fondov v celkovej sume 91,2 mil. eur, z toho z Environmentálneho fondu v sume 88,4 mil. eur, z Audiovizuálneho fondu v sume 85,0 tis. eur, z Fondu na podporu umenia v sume 2,32 mil. eur a z Fondu na podporu kultúry národnostných menšín v sume 436 tis. eur.

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

Príjmové finančné operácie sa predpokladajú v roku 2020 v celkovej sume 340 mil. eur. Predpokladá sa, že obce z prostriedkov peňažných fondov prevedú do príjmov rozpočtu sumu 120 mil. eur, zo zostatku prostriedkov z predchádzajúcich rokov sumu 50,0 mil. eur, z predaja majetkových účastí a zo splátok poskytnutých pôžičiek získajú sumu 10,0 mil. eur a prijímú úvery na plnenie svojich investičných zámerov v sume 160 mil. eur.

Vývoj príjmovej a výdavkovej časti rozpočtu obcí na roky 2020 až 2022 v porovnaní so schváleným rozpočtom obcí na rok 2019, očakávanou skutočnosťou na rok 2019 a skutočnosťou za roky 2017 a 2018 je nasledovný:

v tis. eur	2017 S	2018 S	2019 R	2019 OS	2020 N	2021 N	2022 N
Príjmy obcí spolu	4 594 449	5 251 416	4 743 170	5 372 656	5 019 550	5 124 652	5 387 436
z toho:							
▪ daňové príjmy	2 341 994	2 567 009	2 753 062	2 783 121	2 840 969	2 960 634	3 126 138
▪ nedaňové príjmy	572 064	585 330	600 000	600 000	590 000	590 000	590 000
▪ granty a transfery	1 266 604	1 532 764	1 050 108	1 609 535	1 248 581	1 234 018	1 291 298
▪ finančné operácie	413 787	566 313	340 000	380 000	340 000	340 000	380 000
z toho:							
▪ zo splátok tuzemských úverov, pôžičiek a z predaja majetkových účastí (FO)	27 833	30 657	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000
▪ zostatok prostr. z predch. rokov a prevod prostriedkov z peňažných fondov a ost. (FO)	228 653	304 338	150 000	190 000	170 000	170 000	190 000
▪ prijaté úvery (FO)	157 301	231 319	180 000	180 000	160 000	160 000	180 000
Výdavky obcí spolu	4 291 965	4 876 608	4 388 686	4 988 172	4 807 562	4 998 516	5 260 851
z toho:							
▪ bežné výdavky	3 491 759	3 767 831	3 699 426	4 010 642	4 050 935	4 246 585	4 443 929
z toho:							
▪ mzdy a odvody	1 818 304	1 978 772	2 019 688	2 150 307	2 316 107	2 430 922	2 541 752
▪ tovary a služby	1 188 344	1 260 233	1 183 688	1 360 901	1 226 329	1 296 189	1 371 517
▪ bežné transfery	467 785	512 142	471 050	474 434	488 000	498 975	510 160
▪ splácanie úrokov	17 326	16 683	25 000	25 000	20 500	20 500	20 500
▪ kapitálové výdavky	636 539	916 980	469 260	757 530	536 627	551 931	616 922
▪ finančné operácie	163 667	191 797	220 000	220 000	220 000	200 000	200 000
z toho:							
▪ úvery a účasť na majetku (FO)	25 362	30 517	20 000	20 000	20 000	20 000	20 000
▪ splácanie istiny (FO)	138 305	161 280	200 000	200 000	200 000	180 000	180 000
Celková bilancia obcí	302 484	374 808	354 484	384 484	211 988	126 136	126 585
vylúčenie finančných operácií	-250 120	-374 516	-120 000	-160 000	-120 000	-140 000	-180 000
z toho:							
▪ vylúčenie príjmových FO	-413 787	-566 313	-340 000	-380 000	-340 000	-340 000	-380 000
▪ vylúčenie výdavkových FO	163 667	191 797	220 000	220 000	220 000	200 000	200 000
zahrnutie časového rozlíšenia a ostatné úpravy	-105 400	-29 617	0	10 000	0	0	0
Prebytok (+)/schodok (-) obcí (ESA 2010)	-15 130	-29 325	234 484	234 484	91 988	-13 864	-53 415

Celkové príjmy obcí v roku 2020 oproti schválenému rozpočtu na rok 2019 sú vyššie o 5,8 %. Predpokladá sa nárast daňových príjmov o 3,2 %. Granty a transfery sa rozpočtujú o 18,9 % vyššie oproti schválenému rozpočtu na rok 2019 najmä z dôvodu navýšenia finančných prostriedkov z Ministerstva vnútra SR na prenesený výkon štatnej správy v rámci regionálneho školstva. Tak ako v predchádzajúcom období, aj v roku 2020 jednotlivé rozpočtové kapitoly predbežne nezapájajú zdroje na financovanie spoločných projektov EÚ a SR z tretieho programového obdobia do rozpočtu obcí. V nadväznosti na vývoj v predchádzajúcom období sa nedaňové príjmy v roku 2020 oproti schválenému rozpočtu na rok 2019 rozpočtujú o 1,7 % nižšie. Finančné operácie sa rozpočtujú na úrovni predchádzajúceho roka 2019.

V roku 2021 oproti roku 2020 sa v celkových príjmoch očakáva nárast o 2,1 % z dôvodu nárastu daňových príjmov o 4,2 %. V roku 2022 oproti roku 2021 je predpokladaný nárast celkových príjmov o 5,1 % najmä z dôvodu nárastu daňových príjmov o 5,6 %. V roku 2021 sa oproti roku 2020 očakáva pokles grantov a transferov o 1,2 %, pričom v roku 2022 oproti roku 2021 sa predpokladá ich nárast o 4,6 %.

V projektovaných výdavkoch rozpočtov obcí sa v roku 2020 vychádza z Programu stability Slovenskej republiky na roky 2019 až 2022 pri zohľadnení zmien grantov a transferov poskytnutých zo štátneho rozpočtu do rozpočtov obcí. Celkové výdavky obcí v roku 2020 sú oproti schválenému rozpočtu na rok 2019 vyššie o 9,5 %. Bežné výdavky sa v roku 2020 oproti roku 2019 rozpočtujú vyššie o 9,5 %. Predpokladá sa nárast miezd a odvodov o 14,7 %, kde sa vytvára priestor na pokrytie schválených mzdových úprav vo verejnej správe. Tak pri tovaroch a službách ako aj pri bežných transferoch sa očakáva mierny nárast o 3,6 %, pričom splácanie úrokov sa očakáva o 18,0 % nižšie vzhľadom na skutočnosť v predchádzajúcich rokoch. V kapitálových výdavkoch v roku 2020 oproti roku 2019 sa predpokladá nárast o 14,4 %.

V roku 2021 sa oproti roku 2020 predpokladá nárast výdavkov o 4,0 % najmä z dôvodu zvýšenia bežných výdavkov o 4,8 %, pričom kapitálové výdavky sa očakávajú vyššie o 2,9 %. V roku 2022 oproti roku 2021 je predpoklad rastu celkových výdavkov o 5,3 % najmä z dôvodu zvýšených kapitálových výdavkov o 11,8 % pri súčasnom zvýšení bežných výdavkov o 4,7 %.

1.2. Dopravné podniky

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

Predpokladá sa, že celkové príjmy dopravných podnikov v roku 2020 dosiahnu sumu 269 mil. eur a celkové výdavky 260 mil. eur. Po odpočítaní príjmových a výdavkových finančných operácií sa predpokladajú príjmy v sume 249 mil. eur a výdavky 245 mil. eur, prebytok je vyčíslený vo výške 4,12 mil. eur.

V príjmoch sa predpokladá dosiahnuť nedaňové príjmy v sume 91,0 mil. eur, a to najmä z platieb administratívnych a iných poplatkov (tržby) v sume 88,8 mil. eur a z prenájmu budov, priestorov, objektov a strojov v sume 1,95 mil. eur.

Granty a transfery sa predpokladajú v sume 158 mil. eur, z toho na bežné výdavky v sume 109 mil. eur, najmä na pokrytie straty pri zabezpečení výkonov vo verejnom záujme

v mestskej hromadnej doprave, a v sume 49,8 mil. eur na obstaranie kapitálových aktív. Príjmové finančné operácie sa predpokladajú v sume 20,0 mil. eur, z toho prijaté úvery vo výške 19,7 mil. eur.

Celkové výdavky sa v roku 2020 predpokladajú v sume 260 mil. eur, z toho bežné výdavky v sume 180 mil. eur najmä na mzdy, platy, poistné v sume 91,5 mil. eur, tovary a služby (energie, materiál, údržbu a opravy) v sume 87,3 mil. eur. Kapitálové výdavky sa rozpočtujú v sume 65,1 mil. eur a finančné operácie v sume 14,6 mil. eur (platby za úvery, splácanie istín).

Vývoj príjmovej a výdavkovej časti rozpočtu dopravných podnikov na roky 2020 až 2022 v porovnaní s rozpočtom verejnej správy a očakávanou skutočnosťou na rok 2019 a skutočnosťou za roky 2017 a 2018 je nasledovný:

v tis. eur	2017 S	2018 S	2019 R	2019 OS	2020 N	2021N	2022 N
Príjmy dopravných podnikov spolu	255 874	267 753	272 385	259 485	269 415	255 476	257 585
z toho:							
▪ daňové príjmy	0	0	0	0	0	0	0
▪ nedaňové príjmy	91 884	87 209	90 000	90 000	91 000	92 000	93 000
▪ granty a transfery	143 498	136 457	158 398	158 398	158 441	144 490	146 616
▪ finančné operácie	20 492	44 087	23 987	11 087	19 974	18 986	17 969
z toho:							
▪ zostatok prostr. z predch. rokov a prevod prostr. z peň. fondov a ost. (FO)	6 427	6 954	1 087	1 087	324	336	319
▪ prijaté úvery (FO)	14 065	37 133	22 900	10 000	19 650	18 650	17 650
Výdavky dopravných podnikov spolu	249 346	262 038	263 125	251 565	259 961	245 332	246 966
z toho:							
▪ bežné výdavky	172 226	173 960	169 485	188 065	180 223	181 876	183 287
▪ mzdy a odvody	78 774	83 602	86 649	94 080	91 515	92 725	93 923
▪ tovary a služby	91 908	89 013	81 308	92 457	87 285	87 721	88 014
▪ bežné transfery	285	234	289	289	323	368	343
▪ splácanie úrokov	1 259	1 111	1 239	1 239	1 100	1 062	1 007
▪ kapitálové výdavky	58 845	47 277	67 080	48 500	65 094	48 984	49 464
▪ finančné operácie	18 275	40 801	26 560	15 000	14 644	14 472	14 215
z toho:							
▪ úvery a účasť na majetku (FO)	458	982	300	300	300	300	300
▪ splácanie istiny (FO)	17 817	39 819	26 260	14 700	14 344	14 172	13 915
Celková bilancia dopravných podnikov	6 528	5 715	9 260	7 920	9 454	10 144	10 619
vylúčenie finančných operácií	-2 217	-3 286	2 573	3 913	-5 330	-4 514	-3 754
z toho:							
▪ vylúčenie príjmových FO	-20 492	- 44 087	- 23 987	- 11 087	-19 974	- 18 986	-17 969
▪ vylúčenie výdavkových FO	18 275	40 801	26 560	15 000	14 644	14 472	14 215
zahrnutie čas. rozlíšenia a ostatné úpravy	4 194	8 561	0	0		0	0
Prebytok (+)/schodok (-) DP (ESA 2010)	8 505	10 990	11 833	11 833	4 124	5 630	6 865

Celkové príjmy dopravných podnikov sa v roku 2020 oproti rozpočtu verejnej správy 2019 rozpočtujú nižšie o 1,1 % najmä z dôvodu poklesu čerpania úverov o 14,2 % na základe prehodnotenia potrieb dopravných podnikov. Predpokladá sa, že nedaňové príjmy budú vyššie o 1,1 %, pričom kapitálové granty a transfery poklesnú o 19,0 % a bežné granty a transfery budú rásť o 12,1 %.

V roku 2021 sa oproti roku 2020 predpokladá pokles príjmov o 5,2 % najmä z dôvodu znížených grantov a transferov o 8,8 % (pokles kapitálových grantov a transferov

o 31,1 % a nárast bežných grantov a transferov o 1,4 %) a nárast nedaňových príjmov o 1,1 %, v roku 2022 oproti roku 2021 nárast príjmov o 0,8 % najmä z dôvodu rastu grantov a transferov o 1,5 %.

Výdavky sa predpokladajú v roku 2020 oproti rozpočtu verejnej správy 2019 nižšie o 1,2 %, a to najmä poklesom finančných operácií o 44,9 % (splácanie istiny úverov) z dôvodu aktualizácie podkladov od dopravných podnikov, pričom bežné výdavky rastú medziročne o 6,3 % a kapitálové výdavky klesajú o 3,0 %.

V roku 2021 sa oproti roku 2020 predpokladá pokles výdavkov o 5,6 % najmä z dôvodu znížených kapitálových výdavkov o 24,7 % a nárastu bežných výdavkov o 0,9 %, v roku 2022 oproti roku 2021 nárast výdavkov o 0,7 %, v tom zvýšenie miezd a odvodov o 1,3 %.

1.3. Vyššie územné celky

Predpokladá sa, že VÚC v roku 2020 dosiahnu celkové príjmy vo výške 1,81 mld. eur a celkové výdavky v sume 1,58 mld. eur. Po odpočítaní príjmových a výdavkových finančných operácií sa predpokladajú príjmy v sume 1,67 mld. eur a výdavky 1,54 mld. eur. Prebytok v metodike ESA 2010 je vo výške 131 mil. eur.

Daňové príjmy sa očakávajú v roku 2020 v celkovej sume 966 mil. eur, a to z výnosu dane z príjmov fyzických osôb (podiel 30 % z celkového výnosu DPFO) vrátane sankcií uložených v daňovom konaní.

Predpoklad vývoja daňových príjmov VÚC v rokoch 2020 až 2022 v porovnaní so schváleným rozpočtom na rok 2019, očakávanou skutočnosťou za rok 2019 a skutočnosťou za roky 2017 a 2018 je nasledovný:

v tis. eur	2017 S	2018 S	2019 R	2019 OS	2020 N	2021 N	2022 N
Daňové príjmy VÚC - prevod DPFO	771 212	858 031	933 940	947 984	966 472	1 010 665	1 074 442

Nedaňové príjmy sa získajú z činnosti organizácií v zriaďovateľskej pôsobnosti VÚC na úseku sociálneho zabezpečenia, na úseku školstva, dopravy, z kapitálových príjmov a z úrokov z prostriedkov vlastného hospodárenia. V roku 2020 sa uvažuje s ich celkovou výškou 110 mil. eur, ktorá by sa mala dosiahnuť najmä z administratívnych a iných poplatkov a platieb v sume 81,0 mil. eur, a to najmä na úseku sociálneho zabezpečenia, z úhrad platených občanmi umiestnenými v zariadeniach sociálnych služieb, za poskytované služby, ako sú stravovanie, bývanie a zaopatrenie, na úseku školstva z príjmov získaných z poplatkov zo zápisného a školného, za ubytovanie v domovoch mládeže, z nájomného a pod. Z príjmov z podnikania sa očakáva 8,00 mil. eur a z kapitálových príjmov (z predaja majetku) sa predpokladá získať 8,00 mil. eur.

Celkové granty a transfery sa v roku 2020 očakávajú v objeme 598 mil. eur, z toho bežné transfery 596 mil. eur a kapitálové transfery 1,61 mil. eur.

Transfery zo štátneho rozpočtu do rozpočtov VÚC sa očakávajú v celkovej sume 594 mil. eur z kapitoly:

- Ministerstva školstva, vedy, výskumu a športu SR – v sume 593 mil. eur, z toho na financovanie preneseného výkonu štátnej správy na úseku stredných škôl, ku ktorým plnia VÚC zriaďovateľskú funkciu v sume 592 mil. eur, na financovanie aktivít regionálneho školstva v sume 146 tis. eur, na riešenie havarijných stavov na školách v zriaďovateľskej pôsobnosti VÚC v sume 1,00 mil. eur,
- Ministerstva práce, sociálnych vecí a rodiny SR – v sume 620 tis. eur na podporu rozvoja sociálnych služieb.

Transfery z Fondu na podporu umenia sa rozpočtujú vo výške 4,12 mil. eur, z toho bežné transfery v sume 3,51 mil. eur a kapitálové transfery v sume 605 tis. eur. Bežné transfery z Fondu na podporu kultúry národnostných menšín sa rozpočtujú v sume 152 tis. eur.

Príjmové finančné operácie sa predpokladajú v sume 135 mil. eur, a to z prevodov prostriedkov z peňažných fondov v sume 75,0 mil. eur, zo zostatku prostriedkov z predchádzajúcich rokov v sume 25,0 mil. eur a z prijatých úverov v sume 35,0 mil. eur.

Vývoj príjmovej a výdavkovej časti rozpočtu VÚC na roky 2020 až 2022 v porovnaní so schváleným rozpočtom na rok 2019, očakávanou skutočnosťou za rok 2019 a so skutočnosťou v rokoch 2017 a 2018 je nasledovný:

v tis. eur	2017 S	2018 S	2019 R	2019 OS	2020 N	2021 N	2022 N
Príjmy VÚC spolu	1 519 375	1 585 465	1 662 137	1 758 710	1 809 483	1 856 145	1 940 122
z toho:							
▪ daňové príjmy	771 212	858 031	933 940	947 984	966 472	1 010 665	1 074 442
▪ nedaňové príjmy	106 537	102 752	110 000	110 000	110 000	110 000	110 000
▪ granty a transfery	445 980	479 961	493 197	525 726	598 011	600 480	600 680
▪ finančné operácie	195 646	144 721	125 000	175 000	135 000	135 000	155 000
z toho:							
▪ zost. prostr. z predch. rokov a prevod prostr. z peň. fondov a ost. (FO)	141 368	126 758	90 000	110 000	100 000	100 000	110 000
▪ prijaté úvery (FO)	54 278	17 963	35 000	65 000	35 000	35 000	45 000
Výdavky VÚC spolu	1 364 514	1 374 785	1 451 044	1 505 617	1 579 520	1 660 084	1 728 489
z toho:							
▪ bežné výdavky	1 161 923	1 196 871	1 344 394	1 338 698	1 420 658	1 481 716	1 529 667
z toho:							
▪ mzdy a odvody	443 870	475 083	577 374	526 374	665 594	706 486	734 380
▪ tovary a služby	239 674	231 998	264 869	287 129	246 834	254 770	262 276
▪ bežné transfery	474 674	486 248	495 151	518 195	500 830	512 960	525 511
▪ splácanie úrokov	3 705	3 542	7 000	7 000	7 400	7 500	7 500
▪ kapitálové výdavky	172 264	145 506	70 650	130 919	122 862	142 368	162 822
▪ finančné operácie	30 327	32 408	36 000	36 000	36 000	36 000	36 000
z toho:							
▪ úvery a účasť na majetku (FO)	6 723	6 465	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000
▪ splácanie istiny (FO)	23 604	25 943	35 000	35 000	35 000	35 000	35 000
Celková bilancia VÚC	154 861	210 680	211 093	253 093	229 963	196 061	211 633
vylúčenie finančných operácií	- 165 319	-112 313	- 89 000	- 139 000	- 99 000	- 99 000	- 119 000
z toho:							
▪ vylúčenie príjmových FO	- 195 646	- 144 721	- 125 000	- 175 000	- 135 000	- 135 000	155 000
▪ vylúčenie výdavkových FO	30 327	32 408	36 000	36 000	36 000	36 000	36 000
zahrnutie čas. rozl. a ostatné úpravy	-6 031	4 456	0	0	0	0	0
Prebytok (+)/schodok (-) VÚC (ESA 2010)	-16 489	102 823	122 093	122 093	130 963	97 061	92 633

Celkové príjmy VÚC v roku 2020 sú oproti rozpočtu verejnej správy na rok 2019 vyššie o 8,9 %. Predpokladá sa rast daňových príjmov o 3,5 % a nárast grantov a transferov o 21,3 %.

V roku 2021 sa v celkových príjmoch oproti roku 2020 očakáva nárast o 2,6 % a v roku 2022 oproti roku 2021 nárast o 4,5 %. Daňové príjmy sa očakávajú v roku 2021 oproti roku 2020 vyššie o 4,6 % a v roku 2022 oproti roku 2021 vyššie o 6,3 %.

Celkové výdavky VÚC v roku 2020 sú oproti schválenému rozpočtu na rok 2019 vyššie o 8,9 %. Predpokladá sa rast bežných výdavkov o 5,7 %. Tento nárast súvisí najmä s nárastom miezd a odvodov, pričom sa zároveň vytvára priestor na pokrytie schválených mzdových úprav vo verejnej správe. Kapitálové výdavky v roku 2020 sú oproti schválenému rozpočtu na rok 2019 vyššie o 73,9 %. Tento nárast súvisí najmä s tým, že sa plánujú zvýšené výdavky v oblasti cestného hospodárstva.

V roku 2021 sa oproti roku 2020 predpokladá nárast výdavkov o 5,1 %, pričom kapitálové výdavky sa očakávajú vyššie o 15,9 % a bežné výdavky sa zvýšia o 4,3 %. V roku 2022 oproti roku 2021 je predpoklad rastu výdavkov o 4,1 % najmä z dôvodu zvýšených kapitálových výdavkov o 14,4 % a bežných výdavkov o 3,2 %.

2. Sociálna poisťovňa

Rozpočet Sociálnej poisťovne v roku 2020 vychádza z očakávanej skutočnosti Sociálnej poisťovne v roku 2019 a z prognóz Ministerstva financií SR zo septembra 2019.

Vývoj príjmovej a výdavkovej časti rozpočtu Sociálnej poisťovne na roky 2020 až 2022 je v porovnaní s predchádzajúcimi rokmi nasledovný:

v tis. eur	2017 S	2018 S	2019 R	2019 OS	2020 N	2021 N	2022 N
Príjmy Sociálnej poisťovne spolu	8 276 552	8 778 997	9 009 121	9 089 777	9 573 212	10 157 700	10 837 560
z toho:							
▪ daňové príjmy (príjmy z poistného)	7 305 437	8 080 326	8 355 727	8 396 053	8 772 843	9 152 556	9 571 356
z toho: ekonomicky aktívne osoby	6 858 393	7 409 440	7 893 770	7 910 183	8 264 422	8 626 229	9 034 336
dlžné poistné	205 725	399 401	214 768	217 450	216 949	216 995	216 554
otvorenie II. piliera	36	33	0	4	0	0	0
štát	221 926	253 370	229 089	249 855	272 911	290 771	301 905
SP - platba do SP (za poberateľov úrazovej renty)	2 863	3 016	2 500	3 000	3 000	3 000	3 000
pokuty a penále	16 494	15 066	15 600	15 561	15 561	15 561	15 561
▪ nedaňové príjmy (úroky a iné príjmy)	22 359	22 694	20 000	23 221	27 004	27 233	27 462
▪ granty a transfery – ŠFA (ŠR)	415 325	106 413	0	0	209 596	110 406	59 446
v tom: na krytie deficitu účtu dôchodkového poistenia	415 325	106 413	0	0	209 596	110 406	59 446
▪ zostatok prostriedkov z predch. rokov (FO)	529 108	565 708	628 470	666 303	559 361	862 853	1 174 349
▪ úver z garančného poistenia (FO)	4 323	3 856	4 924	4 200	4 408	4 652	4 947
Výdavky Sociálnej poisťovne spolu	7 710 844	8 112 694	8 359 931	8 530 416	8 710 359	8 983 351	9 311 734
z toho:							
▪ výdavky poistenia	7 547 153	7 943 382	8 238 363	8 363 616	8 586 227	8 858 243	9 185 448
▪ výdavky správneho fondu	150 663	153 203	107 500	150 000	106 500	106 500	106 500
v tom:							
mzdy	67 890	72 655	57 657	74 288	57 657	57 657	57 657
poistné	25 855	27 583	21 922	28 229	21 922	21 922	21 922
tovary a služby	50 568	45 729	25 603	41 483	25 853	25 853	25 853
bežné transfery	1 107	1 081	498	550	498	498	498
obstarávanie kapitálových aktív	5 243	6 155	1 820	5 450	570	570	570
▪ úver poskytnutý z garančného fondu (FO)	13 028	16 109	14 068	16 800	17 632	18 608	19 786
Celková bilancia Sociálnej poisťovne	565 708	666 303	649 190	559 361	862 853	1 174 349	1 525 826
vylúčenie finančných operácií	-520 403	-553 455	-619 326	-653 703	-546 137	-848 898	-1 159 510
v tom:							
▪ vylúčenie príjmových FO	-533 431	-569 564	-633 394	-670 503	-563 769	-867 506	-1 179 296
▪ vylúčenie výdavkových FO	13 028	16 109	14 068	16 800	17 632	18 608	19 786
časové rozlíšenie príjmov z poistného	29 382	31 240	44 158	49 632	29 928	35 385	21 435
zmena stavu pohľadávok (bez pohľadávok na poistnom)	44	577		0	0	0	0
zmena stavu záväzkov	113	-3 164		0	0	0	0
kapitálové transf. z dôv. predp. nevyvozených pohľadávok GP	-680	-317	-9 144	-12 600	-13 224	-13 956	-14 840
imputácia výdavku zaplateného v roku n-1 patriaceho do roku n	-37 390	-37 133		-37 808	-42 380	-42 380	-42 380
vylúčenie výdavku zaplateného v roku n patriaceho do roku n+1	37 133	37 808		42 380	42 380	42 380	42 380
ostatné úpravy	1 984	-113 971		-4	0	0	0
Prebytok (+)/schodok (-) SP (ESA 2010)	75 891	27 888	64 878	-52 742	333 420	346 881	372 912

Celkové príjmy na rok 2020 sa rozpočtujú v sume 9,57 mld. eur, čo oproti schválenému rozpočtu na rok 2019 predstavuje nárast o 6,26 %. Rozpočet premieta očakávaný prevod finančných prostriedkov z roku 2019 vo výške 559 mil. eur. Objemovo najväčšiu položku predstavujú daňové príjmy, ktorých podiel na celkových príjmoch v sledovanom období predstavuje približne 91,6 %. Tieto príjmy zahŕňajú aj príjmy z poistného od ekonomicky

aktívnych osôb, pri ktorých sa oproti schválenému rozpočtu na rok 2019 predpokladá nárast o 4,70 %.

Na rok 2020 sa výška poistného plateného štátom predpokladá v sume 273 mil. eur, čo oproti schválenému rozpočtu na rok 2019 predstavuje nárast o 19,1 %. Nárast je spôsobený vplyvom rastu priemernej mzdy v hospodárstve SR, ktorá je hlavnou veličinou pri platení poistného štátom. Návrh predpokladá, že do okruhu poistencov štátu sa od zavedenia automatu dostali už všetky osoby, ktoré spadajú do skupiny poistencov štátu a preto ich počet v rokoch 2020 až 2022 možno považovať za stabilný.

Na zabezpečenie platobnej schopnosti Sociálnej poisťovne sa predpokladá poskytnutie prostriedkov zo štátneho rozpočtu v sume 210 mil. eur v roku 2020, 110 mil. eur v roku 2021 a 59,4 mil. eur v roku 2022. Poskytnutím prostriedkov zo štátneho rozpočtu je zabezpečené plynulé vyplácanie všetkých obligatórnych výdavkov, ktoré administruje Sociálna poisťovňa a to najmä na začiatku roka, keď základné fondy sociálneho poistenia ešte nemusia mať primeranú likviditu.

v tis. eur	2017 S	2018 S	2019 R	2019 OS	2020 N	2021 N	2022 N
Výdavky spolu	7 710 844	8 112 694	8 359 931	8 530 416	8 710 359	8 983 351	9 311 734
v tom:							
Výdavky poistenia spolu	7 547 153	7 943 382	8 238 363	8 363 616	8 586 227	8 858 243	9 185 448
v tom:							
výdavky nemocenského poistenia	564 812	661 224	690 374	764 407	728 250	768 354	810 833
výdavky dôchodkového poistenia	6 766 261	7 047 597	7 327 041	7 344 828	7 624 078	7 856 222	8 131 579
výdavky poistenia v nezamestnanosti	167 655	183 745	165 248	201 918	176 663	171 933	176 802
výdavky úrazového poistenia	48 425	50 816	55 700	52 463	57 236	61 734	66 234
Výdavky garančného poistenia	13 028	16 109	14 068	16 800	17 632	18 608	19 786
Výdavky správneho fondu	150 663	153 203	107 500	150 000	106 500	106 500	106 500

Celkové výdavky na rok 2020 sa rozpočtujú v sume 8,71 mld. eur, čo oproti schválenému rozpočtu na rok 2019 predstavuje nárast o 4,19 %, v absolútnom vyjadrení o 350 mil. eur.

Výdavky na nemocenské dávky, ktoré sa rozpočtujú v rámci výdavkov sociálneho poistenia, vychádzajú z predpokladu, že percento pracovnej neschopnosti pre chorobu a úraz bude na úrovni očakávanej skutočnosti v roku 2018, t. j. 3,5 %.

Tiež sa predpokladá implementácia opatrení, ktoré eliminujú, resp. minimalizujú negatívny vývoj výdavkov v oblasti nemocenského poistenia v poslednom období. Obdobný prístup bol uplatnený aj v rozpočtovaní výdavkov na dávky v nezamestnanosti.

Od roku 2018 sa dôchodky zvyšujú buď o percento medziročného rastu spotrebiteľských cien za domácnosti dôchodcov, alebo najmenej o pevnú sumu určenú dvomi percentami z priemernej mesačnej sumy príslušného druhu dôchodku (čo je pre poberateľa dôchodku výhodnejšie). Výdavky na dôchodkové dávky od roku 2020 zohľadňujú uvedený valorizačný mechanizmus.

Výdavky na dôchodkové dávky tiež zohľadňujú prijatú novelu zákona o sociálnom poistení, ktorá upravila najvyšší vek potrebný na nárok na starobný dôchodok, a to aj v závislosti od počtu vychovaných detí, pričom sú nad rámec ústavných garancií riešené aj prípady, keď objektívne nemožno maximálny dôchodkový vek z dôvodu výchovy dieťaťa

znižiť žene. Predmetnou novelou sa kvôli ústavnému zastropovaniu dôchodkového veku od januára 2020 ruší každoročné určovanie dôchodkového veku na základe takzvaného automatu, ktorý zohľadňuje strednú dĺžku života.

Výdavky správneho fondu sa na rok 2020 rozpočtujú na úrovni roka 2019. Výška výdavkov správneho fondu na rok 2020 zabezpečuje plnenie úloh súvisiacich s činnosťou jednotlivých organizačných zložiek Sociálnej poisťovne.

Celkový hotovostný prebytok Sociálnej poisťovne sa v roku 2020 predpokladá vo výške 863 mil. eur, v roku 2021 sa predpokladá celkový prebytok na úrovni 1,17 mld. eur a v roku 2022 v sume 1,53 mld. eur. V metodike ESA 2010 je predpokladaný prebytok hospodárenia Sociálnej poisťovne v roku 2020 vo výške 333 mil. eur, v roku 2021 prebytok vo výške 347 mil. eur a v roku 2022 prebytok vo výške 373 mil. eur.

3. Verejné zdravotné poistenie

Rozpočet verejného zdravotného poistenia je postavený na báze nového spôsobu financovania a aktuálnej septembrovej makroekonomickej a daňovo - odvodovej prognóze.

Vývoj príjmovej a výdavkovej časti rozpočtu verejného zdravotného poistenia na roky 2020 až 2022 je nasledovný:

v tis. eur	2017 S	2018 S	2019 R	2019 OS	2020 N	2021 N	2022 N
Príjmy VZP spolu	4 807 849	5 201 337	5 509 757	5 447 141	5 685 890	5 946 894	6 209 864
z toho:							
▪ daňové príjmy, z toho:	4 592 602	4 819 940	5 048 805	5 176 230	5 357 917	5 618 921	5 881 890
ekonomicky aktívne osoby (EAO)	3 367 778	3 706 517	3 962 525	3 964 140	4 164 407	4 384 412	4 607 109
platba štátu (preddavky)	1 264 120	1 161 448	1 015 000	1 172 218	1 139 029	1 201 566	1 238 126
ročné zúčtovanie poistného od EAO	-75 620	-76 596	37 545	16 036	25 427	31 889	35 601
ročné zúčtovanie poistného od štátu	35 159	27 529	32 570	22 782	28 000	0	0
sankcie súvisiace s poistným	1 165	1 054	1 165	1 054	1 054	1 054	1 054
odplata za postúpenie pohľadávky ZP	0	-12	0	0	0	0	0
▪ nedaňové príjmy	48 343	55 373	50 030	60 060	60 060	60 060	60 060
▪ transfery v rámci VS	17	39	50	268	50	50	50
▪ zostatok prost. z predch. roka (FO)	166 887	233 485	410 872	210 583	267 863	267 863	267 864
▪ prijaté úvery, pôžičky a NFV	0	92 500	0	0	0	0	0
Výdavky VZP spolu	4 576 428	4 992 754	4 985 588	5 179 278	5 418 027	5 679 031	5 942 000
z toho:							
▪ výdavky poistenia	4 341 268	4 564 307	4 758 501	4 931 400	5 167 508	5 422 512	5 678 482
▪ výdavky na prevádzkové činnosti štátnej ZP	90 417	98 522	103 345	108 522	116 523	120 023	122 023
▪ úhrada za správu VZP	61 691	69 656	67 979	71 603	74 967	75 509	77 663
▪ príspevok na činnosť UDZS*	18 752	19 961	20 738	20 601	21 953	22 681	23 739
▪ príspevok na činnosť OS ZZS**	14 585	15 526	16 130	16 023	17 074	17 641	18 464
▪ príspevok na činnosť NCZI***	12 501	18 187	18 895	18 769	20 002	20 665	21 629
▪ iné úhrady - záväzky	35 250	204 430	0	10 360	0	0	0
▪ výdavkové finančné operácie	1 964	2 165	0	2 000	0	0	0
Celková bilancia VZP	231 421	208 583	524 169	267 863	267 863	267 863	267 864
vylúčenie finančných operácií	-164 923	-237 369	-410 872	-208 583	-267 863	-267 863	-267 864
▪ vylúčenie príjmových FO	-166 887	-325 985	-410 872	-210 583	-267 863	-267 863	-267 864
▪ vylúčenie výdavkových FO	1 964	88 616	0	2 000	0	0	0
zahrnutie časového rozlíšenia	36 920	20 714	21 751	27 699	16 943	19 922	19 392
medziročná zmena stavu pohľadávok	11 394	-8 188	0	0	0	0	0
medziročná zmena stavu záväzkov	47 970	10 123	0	0	0	0	0
ostatné úpravy****	2 992	17 289	0	0	0	0	0
Prebytok (+)/schodok (-) VZP (ESA 2010)	165 775	11 152	135 048	86 979	16 943	19 922	19 392

* UDZS - Úrad pre dohľad nad zdravotnou starostlivosťou

** OS ZZS - Operačné strediská záchrannej zdravotnej služby

*** NCZI - Národné centrum zdravotníckych informácií

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

Celkové príjmy bežného roka v systéme verejného zdravotného poistenia sa na rok 2020 predpokladajú vo výške 5,42 mld. eur s medziročným rastom 6,26 % oproti schválenému rozpočtu na rok 2019.

Rozpočet príjmov z poistného od ekonomicky aktívnych osôb nadväzuje na septembrovú prognózu odvodových príjmov. Príjmy od ekonomicky aktívnych osôb vrátane ročného zúčtovania poistného sa rozpočtujú na rok 2020 v sume 4,19 mld. eur, čo v porovnaní so schváleným rozpočtom na rok 2019 predstavuje nárast 4,7 %. V roku 2021 sa výška týchto príjmov predpokladá na úrovni 4,42 mld. eur s medziročným rastom o 5,4 % a v roku 2022 na úrovni 4,64 mld. eur s medziročným rastom 5,1 %.

Celková platba za poistencov štátu pre zákonom vymedzené kategórie osôb, vrátane ročného zúčtovania za rok 2019 sa na rok 2020 predpokladá v celkovej sume 1,17 mld. eur, čo predstavuje medziročný rast o 119 mil. eur.

Do súhrnu daňových príjmov verejného zdravotného poistenia sa započítavajú každoročne aj sankcie súvisiace so zdravotným poistením vo výške 1,05 mil. eur. Nedaňové príjmy sa predpokladajú na rok 2020 na úrovni 60,1 mil. eur. V príjmovej časti rozpočtu verejného zdravotného poistenia je započítaný transfer z Ministerstva zdravotníctva SR v ročnej výške 50,0 tis. eur na úhradu neodkladnej zdravotnej starostlivosti v súlade so zákonom č. 580/2004 Z. z. o zdravotnom poistení.

Celkové výdavky verejného zdravotného poistenia sa na rok 2020 predpokladajú na úrovni 5,42 mld. eur, čo v porovnaní so schváleným rozpočtom roku 2019 predstavuje nárast o 432 mil. eur, t. j. o 8,7 %.

V súlade s legislatívnou úpravou zdravotného poistenia je ako bežný transfer vo výdavkoch verejného zdravotného poistenia zapracovaný príspevok na činnosť Úradu pre dohľad nad zdravotnou starostlivosťou, príspevok na činnosť Operačných stredísk tiesňového volania záchranej zdravotnej služby a príspevok na činnosť Národného centra zdravotníckych informácií. Výška príspevkov na rok 2020 vychádza z predpokladaného výberu poistného zdravotnými poisťovňami v roku 2019.

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

V metodike ESA 2010 sa v roku 2020 predpokladá prebytok v sume 16,9 mil. eur, v roku 2021 sa predpokladá prebytok v sume 19,9 mil. eur a v roku 2022 prebytok v sume 19,4 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	2017 S	2018 S	2019 R	2019 OS	2020 N	2021 N	2022 N
Príjmy ŠFRB spolu	394 400	445 589	323 270	467 407	418 345	375 839	333 215
z toho:							
▪ nedaňové príjmy, z toho:	26 856	25 436	27 018	25 430	27 118	27 218	27 218
administratívne a iné poplatky a platby	25	113	0	130	0	0	0
kapitálové príjmy	0	3	0	0	0	0	0
úroky z domácich pôžičiek	24 978	24 097	26 131	23 400	26 231	26 331	26 331
iné nedaňové príjmy	1 853	1 223	887	1 900	887	887	887
▪ granty a transfery, z toho:	59 812	94 562	25 000	54 831	25 000	25 000	25 000
transfery v rámci VS	59 812	94 562	25 000	54 831	25 000	25 000	25 000
▪ príjmy z transakcií s fin. akt. a pas. (FO), z toho	307 732	325 591	271 252	387 146	366 227	323 621	280 997
zo splácania úverov, pôžičiek, NFV	122 977	126 213	123 000	128 500	126 000	129 000	129 000
zostatok prostriedkov z predch. rokov	184 755	199 348	148 252	258 646	240 227	194 621	151 997
Výdavky ŠFRB spolu	195 054	186 943	223 248	227 180	223 724	223 841	224 041
z toho:							
▪ bežné výdavky	4 466	4 669	5 548	6 397	6 024	6 142	6 342
mzdy	1 295	1 404	1 620	1 827	1 782	1 782	1 782
poistné	531	572	623	623	685	685	685
tovary a služby	2 615	2 677	3 285	3 907	3 537	3 655	3 855
bežné transfery	25	16	20	40	20	20	20
▪ kapitálové výdavky	248	577	700	700	700	700	700
obstarávanie kapitálových aktív	248	577	700	700	700	700	700
▪ výdavky z transakcií s fin. akt. a pas., z toho: (FO)	190 340	181 697	217 000	220 083	217 000	217 000	217 000
úvery a účasť na majetku	190 340	181 697	217 000	220 083	217 000	217 000	217 000
Celková bilancia ŠFRB	199 346	258 646	100 022	240 227	194 621	151 997	109 173
vylúčenie finančných operácií	-117 392	-143 894	-54 252	-167 063	-149 227	-106 621	-63 997
z toho:							
▪ vylúčenie príjmových FO	-307 732	-325 591	-271 252	-387 146	-366 227	-323 621	-280 997
▪ vylúčenie výdavkových FO	190 340	181 697	217 000	220 083	217 000	217 000	217 000
medziročná zmena stavu pohľadávok	497	558	0	100	0	0	0
medziročná zmena stavu záväzkov	5	-5	0	0	0	0	0
ostatné úpravy	-29 590	-53 901	0	-25 356	0	0	0
Prebytok (+)/schodok (-) ŠFRB (ESA 2010)	52 866	61 404	45 770	47 908	45 394	45 376	45 176

Príjmy ŠFRB v roku 2020 predstavujú celkovú výšku 418 mil. eur, pričom transfer zo štátneho rozpočtu je rozpočtovaný vo výške 25,0 mil. eur a vlastné zdroje v sume 393 mil. eur. Vlastné príjmy ŠFRB sa navrhujú najmä zo splácania úverov v sume 126 mil. eur, z úrokov z poskytnutých úverov vo výške 26,2 mil. eur a 240 mil. eur zo zostatku prostriedkov z predchádzajúcich rokov. Rozpočtované príjmy v roku 2020 v porovnaní so schváleným rozpočtom roku 2019 sú vyššie o 95,1 mil. eur, t. j. o 29,4 %, a to najmä z dôvodu vyššieho zostatku prostriedkov z predchádzajúceho roka o 92,0 mil. eur.

Výdavky ŠFRB v roku 2020 sa rozpočtujú v sume 224 mil. eur a v porovnaní so schváleným rozpočtom roku 2019 sa takmer nemenia. Z rozpočtovaných výdavkov roku 2020 je čiastka 217 mil. eur vyčlenená na poskytovanie úverov na výstavbu bytov a kúpu bytov,

na obnovu bytových domov a na výstavbu zariadení sociálnych služieb. Výdavky v sume 6,72 mil. eur sú rozpočtované na činnosti súvisiace so zabezpečením správy fondu a bankových služieb.

Celkový hotovostný prebytok ŠFRB sa rozpočtuje v roku 2020 v sume 195 mil. eur a oproti schválenému rozpočtu na rok 2019 je vyšší o 94,6 mil. eur, t. j. o 94,6 %. V metodike ESA 2010 sa na rok 2020 prebytok hospodárenia ŠFRB kvantifikuje v sume 45,4 mil. eur a v porovnaní so schváleným rozpočtom roku 2019 je nižší o 376 tis. eur, t. j. o 0,82 %.

4.2. Národný jadrový fond

Účelom Národného jadrového fondu (ďalej len „NJF“) je sústreďovať a spravovať finančné prostriedky určené na záverečnú časť mierového využívania jadrovej energie, zabezpečovať finančné prostriedky na nakladanie s jadrovými materiálmi neznámeho pôvodu a rádioaktívnymi materiálmi neznámeho pôvodu a spravovať finančné zábezpeky za vysokoaktívne žiariče.

v tis. eur	2017 S	2018 S	2019 R	2019 OS	2020 N	2021 N	2022 N
Príjmy NJF spolu	1 587 193	1 685 001	1 823 348	1 811 237	1 967 795	2 113 807	2 246 463
z toho:							
▪ nedaňové príjmy, z toho:	94 222	96 258	148 654	124 690	156 436	156 436	156 436
pokuty a penále	0	200	0	0	0	0	0
úroky z domácich pôžičiek a vkladov	37 062	39 809	40 000	40 974	40 040	40 040	40 040
príspevky od prevádzkovateľov JZ	57 117	56 246	108 654	79 346	112 031	112 031	112 031
povinné platby od prevádzkovateľov JZ	0	0	0	4 365	4 365	4 365	4 365
poplatky - nakladanie s IRAO	36	0	0	5	0	0	0
ostatné príjmy	8	4	0	0	0	0	0
▪ granty a transfery, v tom:	66 110	65 885	66 537	66 537	66 229	66 329	66 326
zo ŠR, z toho:	66 110	65 885	66 537	66 537	66 229	66 329	66 326
z MH SR z odvodu od prev. pren. a distr. súst.	65 756	65 521	66 142	66 142	65 900	66 000	66 000
RMNP rádioaktív. materiál neznámeho pôvodu	354	364	395	395	329	329	326
iné granty (dobrovoľný príspev. JAVYS, a. s.)	0	0	0	0	0	0	0
▪ príjmy z transakcií s fin. akt. a pas., v tom: (FO)	1 426 861	1 522 858	1 608 157	1 620 010	1 745 130	1 891 041	2 023 700
zostatok prostriedkov z predch. rokov	1 426 861	1 522 858	1 608 157	1 620 010	1 745 130	1 891 041	2 023 700
Výdavky NJF spolu	64 336	64 991	69 558	66 107	76 754	90 107	98 741
z toho:	0	0	0	0	0	0	0
▪ bežné výdavky, z toho:	55 929	56 557	64 729	63 607	69 730	71 474	79 306
mzdy	202	247	255	295	313	320	325
poistné	180	201	206	222	241	256	264
tovary a služby	357	364	405	355	509	651	571
bežné transfery	55 190	55 746	63 863	62 735	68 667	70 247	78 146
▪ kapitálové výdavky, z toho:	8 407	8 434	4 829	2 500	7 024	18 632	19 435
obstarávanie kapitálových aktív	0	24	4	6	4	18	4
kapitálové transfery	8 407	8 410	4 825	2 494	7 020	18 614	19 431
▪ výdavky z transakcií s fin. akt. a pas. (FO)	0	0	0	0	0	0	0
Celková bilancia NJF	1 522 858	1 620 010	1 753 790	1 745 130	1 891 041	2 023 700	2 147 722
vylúčenie finančných operácií	-1 426 861	-1 522 858	-1 608 157	-1 620 010	-1 745 130	-1 891 041	-2 023 700
z toho:							
vylúčenie príjmových FO	-1 426 861	-1 522 858	-1 608 157	-1 620 010	-1 745 130	-1 891 041	-2 023 700
ostatné úpravy	-3 675	3 331		-1 399			
Vylúčenie príjmov od prevádz. JZ a imput. úrokov	-93 606	-95 493		-119 527	-150 951	-150 951	-150 951
Prebytok (+)/schodok (-) NJF (ESA 2010)	-1 284	4 989	145 633	4 195	-5 040	-18 292	-26 929

Príjmy NJF na rok 2020 v sume 1,97 mld. eur sú oproti schválenému rozpočtu na rok 2019 vyššie o 144 mil. eur, t. j. o 7,92 %. Dôvodom medziročného zvýšenia príjmov je nárast zostatku prostriedkov z predchádzajúcich rokov, ako aj nárast príjmov od prevádzkovateľov jadrových zariadení.

Výdavky NJF na rok 2020 v sume 76,8 mil. eur sú oproti schválenému rozpočtu na rok 2019 vyššie o 7,20 mil. eur, t. j. o 10,3 %. Osobné výdavky rozpočtované na rok 2020 v sume 554 tis. eur sú oproti schválenému rozpočtu na rok 2019 vyššie o 92,9 tis. eur, t. j. o 20,2 %, z dôvodu premietnutia valorizácie platov zamestnancov z roku 2019 do nasledujúcich rokov o 10 % a valorizácie platov na rok 2020 o 10 %. Výdavky na tovary a služby na rok 2020 v sume 509 tis. eur rastú oproti schválenému rozpočtu na rok 2019 o 103 tis. eur, t. j. o 25,5 %, najmä z dôvodu zabezpečenia aktualizácie strategického dokumentu „Vnútroštátny program nakladania s VJP a RAO v SR“, ako aj z dôvodu zvýšenia výdavkov na odmeny pre členov rady správcov a členov dozornej rady vyplývajúce zo zákona č. 308/2018 Z. z. o Národnom jadrovom fonde, ktoré sú naviazané na výšku priemernej mesačnej mzdy zamestnanca v hospodárstve SR. Bežné transfery v rozpočte na rok 2020 v sume 68,7 mil. eur oproti schválenému rozpočtu na rok 2019 rastú o 4,80 mil. eur, t. j. o 7,52 %. Kapitálové výdavky v sume 7,02 mil. eur medziročne rastú o 2,19 mil. eur, t. j. o 45,5 %. Výška bežných a kapitálových transferov je v rozpočte na rok 2020 zapracovaná v súlade s požiadavkami NJF. Uvedené transfery budú oprávneným žiadateľom poskytnuté na projekty záverečnej časti jadrovej energetiky v súlade s platnými predpismi, a to najmä na vyradovanie jadrových elektrární, ukládanie upravených rádioaktívnych odpadov z vyradovania jadrových elektrární a nakladanie s jadrovými a rádioaktívnymi materiálmi neznámeho pôvodu.

Celkový prebytok rozpočtu NJF na rok 2020 v sume 1,89 mld. eur je oproti schválenému rozpočtu na rok 2019 vyšší o 137 mil. eur, t. j. o 7,83 %. Schodok rozpočtu NJF v metodike ESA 2010 je na rok 2020 rozpočtovaný v sume 5,04 mil. eur.

4.3. Environmentálny fond

Prostriedky Environmentálneho fondu (ďalej len „EF“) budú v roku 2020 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.

Úlohou EF je prerozdelenie finančných prostriedkov na projekty zamerané na naplnenie environmentálnych cieľov. Poskytované sú najmä dotácie a v minimálnej miere aj úvery na celoštátnej, regionálnej a miestnej úrovni. Najväčší objem dotácií smeroval do oblasti vôd (43 %) a ochrany ovzdušia (42 %).

Vývoj príjmovej a výdavkovej časti rozpočtu EF na roky 2020 až 2022 je nasledovný:

v tis. eur	2017 S	2018 S	2019 R	2019 OS	2020 N	2021 N	2022 N
Príjmy EF spolu	395 673	610 978	691 837	737 300	975 934	1 132 459	1 419 243
z toho:							
▪ daňové príjmy, v tom:	1 215	979	28 002	24 233	33 084	39 544	39 338
za komunálne odpady a drobné stav. odpady	0	0	26 902	23 133	31 984	38 544	38 338
z úhrad za uskladňovanie plynov a kvapalín	1 215	979	1 100	1 100	1 100	1 000	1 000
▪ nedaňové príjmy, v tom:	116 287	258 922	174 265	161 968	329 981	233 252	335 055
administ. poplatky a iné poplatky a platby, v tom:	26 803	26 991	171 225	158 928	326 941	230 212	332 015
príjem z obchodovania s emisnými kvótami	86 977	229 693	136 659	127 292	292 375	195 646	297 449
úroky z tuz. úverov, pôžičiek	137	152	470	470	470	470	470
z účtov finančného hospodárenia	37	51	270	270	270	270	270
iné nedaňové príjmy	36	11	110	110	110	110	110
transfery v rámci verejnej správy	10 410	2 151	0	0	0	0	0
príjmy z transakcií s fin. akt. a pas., v tom: (FO)	267 762	348 926	489 570	551 099	612 869	859 663	1 044 849
zo splátok tuzem. úverov, pôž. a NFV (FO)	2 343	1 694	2 420	2 420	2 420	2 420	2 420
zost. prostr. z predch. roka (FO)	265 419	347 232	487 150	548 679	610 449	857 243	1 042 429
Výdavky EF spolu	48 441	62 299	81 851	126 851	118 691	90 030	120 571
z toho:							
▪ bežné výdavky, v tom:	20 343	17 978	20 337	28 337	29 690	29 520	29 520
mzdy	871	1 047	936	936	1 392	1 392	1 392
odvody	324	398	356	356	487	487	487
tovary a služby (prev. náklady)	412	652	549	549	678	658	658
vrátenie príjmov minulých rokov	2 223	1 708	2 436	2 436	2 436	2 436	2 436
bežné transfery	16 431	14 172	16 060	24 060	24 697	24 547	24 547
▪ kapitálové výdavky, v tom:	28 099	44 322	58 514	95 514	76 001	52 910	78 051
obstarávanie kapitálových aktív	26	3	14	14	14	14	14
kapitálové transfery	28 073	44 319	58 500	95 500	75 987	52 896	78 037
výdavky z trans. s fin. akt. a pas., v tom: (FO)	0	0	3 000	3 000	13 000	7 600	13 000
úvery, pôžičky a NFV v rámci VS (FO)	0	0	3 000	3 000	13 000	7 600	13 000
Celková bilancia EF	347 232	548 679	609 985	610 449	857 243	1 042 429	1 298 672
vylúčenie finančných operácií	-267 762	-348 926	-486 570	-548 099	-599 869	-852 063	-1 031 849
z toho:							
vylúčenie príjmových FO	-267 762	-348 926	-489 570	-551 099	-612 869	-859 663	-1 044 849
vylúčenie výdavkových FO	0	0	3 000	3 000	13 000	7 600	13 000
ostatné úpravy	-1 072	1 182	0	1 184	0	0	0
čas. rozl. príjmu z predaja emis. kvót – nová met. EÚ	-29 553	-166 229	0	0	0	0	0
Prebytok (+)/schodok (-) EF (ESA 2010)	48 845	34 705	123 416	63 534	257 375	190 366	266 823

Objem príjmov je rozpočtovaný na rok 2020 v celkovej výške 976 mil. eur, ktorý má byť dosiahnutý výlučne z vlastných zdrojov, bez dotácií zo štátneho rozpočtu. Tento objem rastie oproti schválenému rozpočtu roku 2019 o 41,1 %, čo predstavuje nárast v objeme 284 mil. eur. Dôvodom celkového rastu príjmov je najmä zrealizovanie príjmov z predaja emisných kvót na európskej burze a tiež vyššia úroveň rozpočtovaných príjmov z minulých rokov. V subjekte sa tiež rozpočtujú príjmy za uloženie komunálnych odpadov, drobných stavebných odpadov a priemyselných odpadov v objeme 32,0 mil. eur a ďalšími významnými zdrojmi príjmov sú príjmy z administratívnych poplatkov rozpočtované na rok 2020 v objeme 34,6 mil. eur (tvorené hlavne poplatkami a platbami za vypúšťanie odpadových vôd do povrchových vôd, za odber podzemnej vody, za znečisťovanie ovzdušia, pokutami za porušenie predpisov a príjmami z prieskumných území).

Výdavky fondu sú rozpočtované na rok 2020 v celkovej výške 119 mil. eur, čím rastú v porovnaní so schváleným rozpočtom na rok 2019 o 36,8 mil. eur, teda o 45,0 %. Dôvodom rastu výdavkov subjektu je novela zákona č. 414/2012 Z. z. o obchodovaní s emisnými kvótami, ktorá stanovuje, že minimálne 30 % ročného výnosu z dražieb kvót bude použitých vo výdavkoch EF.

Osobné výdavky rastú o 587 tis. eur z dôvodu prijatej legislatívy o poplatkoch za ukladanie odpadov a tiež v súvislosti s novelou zákona č. 414/2012 Z. z. o obchodovaní s emisnými kvótami a s tým súvisiaceho nárastu agendy subjektu. Rozpočet výdavkov určených na správu fondu sa navrhuje vo výške 2,58 mil. eur. Na návratnú podporu ekologických projektov prostredníctvom úverov je určená suma 13 mil. eur.

Celkový hotovostný prebytok EF sa v roku 2020 predpokladá vo výške 857 mil. eur, v roku 2021 sa predpokladá celkový prebytok na úrovni 1,04 mld. eur a v roku 2022 v sume 1,30 mld. eur. V metodike ESA 2010 je predpokladaný prebytok hospodárenia EF v roku 2020 vo výške 257 mil. eur, v roku 2021 prebytok vo výške 190 mil. eur a v roku 2022 prebytok vo výške 267 mil. eur.

5. Slovenský pozemkový fond

v tis. eur	2017 S	2018 S	2019 R	2019 OS	2020 N	2021 N	2022 N
Príjmy SPF spolu	51 019	47 724	30 303	39 953	27 220	24 779	24 234
z toho:							
▪ nedaňové príjmy, z toho:	33 344	37 688	30 303	31 453	27 220	24 779	24 234
príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku	14 241	14 514	14 465	14 815	14 545	14 345	13 800
administ. poplatky a iné poplatky a platby	64	72	160	160	130	120	120
kapitálové príjmy	18 314	22 866	15 368	15 368	12 258	10 025	10 025
úroky z tuzem.úverov, pôž., NFV a vkladov	115	51	110	110	87	89	89
iné nedaňové príjmy	610	185	200	1000	200	200	200
▪ príjmy z trans. s fin. akt. a pas. (FO), z toho:	17 675	10 036	0	8 500	0	0	0
prostriedky z predch. rokov (FO)	6 904	0	0	0	0	0	0
iné príjmové FO	10 771	10 036	0	8 500	0	0	0
Výdavky SPF spolu	30 970	21 697	21 817	28 611	21 200	19 149	19 560
z toho:							
▪ bežné výdavky, z toho:	24 006	16 092	17 137	20 188	18 939	17 339	17 750
mzdy	4 446	4 763	5 151	5 500	6 050	6 050	6 050
poistné a príspevok do poisťovní	1 637	1 749	1 914	2 049	2 257	2 257	2 257
tovary a služby	4 242	5 354	6 170	5 837	6 725	5 125	5 536
bežné transfery (reštit. a fin. náhrady)	13 681	4 226	3 902	6 802	3 907	3 907	3 907
▪ kapitálové výdavky	507	1500	4 680	4 323	2 261	1 810	1 810
▪ ostatné výdavkové finančné operácie (FO)	6 457	4 105	0	4 100	0	0	0
Celková bilancia SPF	20 049	26 027	8 486	11 342	6 020	5 630	4 674
vylúčenie finančných operácií	-11 218	-5 931	0	-4 400	0	0	0
▪ vylúčenie príjmových FO	-17 675	-10 036	0	-8 500	0	0	0
▪ vylúčenie výdavkových FO	6 457	4 105	0	4 100	0	0	0
medziročná zmena stavu pohľadávok a záväzkov	11 026	-232	0	-191	0	0	0
Prebytok (+)/schodok (-) SPF (ESA 2010)	19 857	19 864	8 486	6 751	6 020	5 630	4 674

Celkové príjmy Slovenského pozemkového fondu (ďalej len „SPF“) sú na rok 2020 rozpočtované v sume 27,2 mil. eur, pričom v porovnaní so schváleným rozpočtom na rok 2019 sú nižšie o 3,08 mil. eur (10,2 %), a to z dôvodu poklesu nedaňových príjmov. Významným zdrojom nedaňových príjmov sú príjmy z prenajatých pozemkov a z vlastníctva majetku

v sume 14,5 mil. eur, ktoré sú oproti schválenému rozpočtu na rok 2019 vyššie o 80,0 tis. eur. Kapitálové príjmy z predaja fondom spravovaných pozemkov a nehmotných aktív sú rozpočtované na rok 2020 v sume 12,3 mil. eur, čo predstavuje pokles oproti schválenému rozpočtu na rok 2019 o 3,11 mil. eur.

Celkové výdavky SPF sú na rok 2020 rozpočtované v sume 21,2 mil. eur, čo v porovnaní so schváleným rozpočtom na rok 2019 predstavuje pokles o 617 tis. eur (2,8 %). Výdavky na mzdy a poistné rastú oproti schválenému rozpočtu na rok 2019 sumárne o 1,24 mil. eur, a to z dôvodu valorizácie plátov a zvýšenia počtu zamestnancov. Tovary a služby rozpočtované v sume 6,73 mil. eur sú v roku 2020 vyššie o 555 tis. eur, hlavne z dôvodu zvýšenia výdavkov na súdne spory. Bežné transfery sa rozpočtujú približne na úrovni schváleného rozpočtu na rok 2019, pričom transfer pre kapitolu Ministerstva pôdohospodárstva a rozvoja vidieka SR na projekty pozemkových úprav si zachováva výšku 1,50 mil. eur. Transferové náhrady doplatkov vlastníkom pôdy v zmysle zákona č. 64/1997 Z. z. o užívaní pozemkov v zriadených záhradkových osadách a vysporiadaní vlastníctva k nim v znení neskorších predpisov a reštitučné nároky oprávnených osôb podľa zákona č. 229/1991 Zb. o úprave vlastníckych vzťahov k pôde a inému poľnohospodárskemu majetku v znení neskorších predpisov a zákona č. 503/2003 Z. z. o navrátení vlastníctva k pozemkom v znení neskorších predpisov sú nižšie o 100 tis. eur a rozpočtujú sa v sume 2,00 mil. eur. Kapitálové výdavky rozpočtované na rok 2020 v sume 2,26 mil. eur sú v porovnaní so schváleným rozpočtom na rok 2019 nižšie o 2,42 mil. eur. Pokles súvisí so znížením výdavkov na obstaranie IT (softvér, licencie, výpočtová technika) a výdavkov na rekonštrukciu administratívnej budovy v Bratislave, ktorá sa uskutočnila v prevažnej miere v roku 2019.

V roku 2020 sa rozpočtuje prebytok hospodárenia SPF na hotovostnej báze aj v metodike ESA 2010 na úrovni 6,02 mil. eur, v roku 2021 na úrovni 5,63 mil. eur a v roku 2022 na úrovni 4,67 mil. eur.

6. MH Manažment, a. s.

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

v tis. eur	2017 S	2018 S	2019 R	2019 OS	2020 N	2021 N	2022 N
Príjmy MHM, a. s. spolu	40 490	13 919	6 600	8 516	7 480	7 463	5 936
z toho:							
▪ ostatné nedaňové príjmy (úroky a iné príjmy)	55	31	1 021	1 024	1 015	1 015	505
▪ príjmy z dividend	1 438	779	10	780	10	10	10
▪ príjmy z transakcií s fin. aktívami a pasívami (FO), v tom:	38 997	13 109	5 569	6 712	6 455	6 438	5 421
z predaja majetkových účasí	428	729	2 000	2 000	2 000	2 000	1 000
príjmy z predaja privatiz. majetku a prevádz. majetku	0	0	0	0	0	0	0
ostatné finančné operácie	6 510	9	0	542	0	0	0
prostriedky z predchádzajúcich rokov	32 059	12 371	3 569	4 170	4 455	4 438	4 421
Výdavky MHM, a. s. spolu	28 119	9 749	3 063	4 061	3 042	3 042	3 031
z toho:							
▪ transfer do ŠFA	17	10	10	10	10	10	10
▪ výdavky na činnosť MHM, a. s.	1 413	1 182	1 665	1 558	1 665	1 665	1 665
▪ úhrada záv. z rozhodnutí o privatizácii a privat. projektov	24 306	2 177	562	1 409	558	558	553
▪ výdavky spojené s reštitučnými nárokmi	0	0	0	0	0	0	0
▪ úhrada nákl. spojených s bezodpl. prevodom CP od FO	2 371	5 024	720	460	703	703	703
▪ úhrada záväzkov z ručenia	0	0	0	0	0	0	0
▪ ostatné	5	354	7	114	7	7	7
▪ splátka dlhopisov MHM, a. s., v tom:	7	2	99	12	99	99	93
úrok	2	0	3	3	3	3	2
istina (FO)	5	2	7	8	8	8	4
daň	0	0	1	0	0	0	0
poplatok	0	0	88	1	88	88	87
▪ účasť na majetku (FO)	0	1 000	0	498	0	0	0
Celková bilancia MHM, a. s.	12 371	4 170	3 537	4 455	4 438	4 421	2 905
vylúčenie finančných operácií	-38 992	-12 107	-5 562	-6 206	-6 447	-6 430	-5 417
▪ vylúčenie príjmových FO	-38 997	-13 109	-5 569	-6 712	-6 455	-6 438	-5 421
▪ vylúčenie výdavkových FO	5	1 002	7	506	8	8	4
medziročná zmena stavu pohľadávok a záväzkov	-507	921	0	0	0	0	0
ostatné úpravy	-422	-1 039	0	-643	0	0	0
Prebytok (+)/schodok (-) MHM, a. s. (ESA 2010)	-27 550	-8 055	-2 025	-2 394	-2 009	-2 009	-2 512

Príjmy MHM, a. s. sú na rok 2020 rozpočtované v sume 7,48 mil. eur, čo predstavuje nárast oproti schválenému rozpočtu na rok 2019 o 13,3 %, a to z dôvodu nárastu prostriedkov z predchádzajúcich rokov. Príjmy MHM, a. s. z dividend sa v roku 2020 predpokladajú vo výške 9,80 tis. eur, čo je na úrovni schváleného rozpočtu na rok 2019. V rozpočte na roky 2020 až 2022 sú rozpočtované iba riadne dividendy. Predpokladá sa, že všetky rozpočtované príjmy z dividend budú v rokoch 2020 až 2022 transferované prostredníctvom štátnych finančných aktív do príjmov štátneho rozpočtu. Ostatné nedaňové príjmy sú nižšie oproti schválenému rozpočtu na rok 2019 o 5,35 tis. eur, čo je spôsobené hlavne znížením príjmov z prenájmu.

Výdavky MHM, a. s. sú na rok 2020 rozpočtované v sume 3,04 mil. eur. V porovnaní so schváleným rozpočtom na rok 2019 dochádza v roku 2020 k poklesu celkového objemu výdavkov o 0,7 %. Výdavky spojené s činnosťou MHM, a. s. sú rozpočtované na úrovni schváleného rozpočtu na rok 2019, a to vo výške 1,67 mil. eur. Výdavky na úhradu záväzkov z rozhodnutí o privatizácii a privatizačných projektov sa rozpočtujú v porovnaní so schváleným rozpočtom na rok 2019 nižšie o 4,00 tis. eur. Výdavky spojené s prevodom cenných papierov od fyzických osôb na MHM, a. s. sú nižšie oproti schválenému rozpočtu na rok 2019 o 17,0 tis. eur. Projekt bezodplatného prevodu cenných papierov od fyzických osôb na MHM, a. s. bol

ukončený v roku 2016. Rozpočet MHM, a. s. zahŕňa aj výdavky na splátku dlhopisov v pôsobnosti MHM, a. s., čím sa MHM, a. s. podieľa na znižovaní verejného dlhu.

Celkový hotovostný prebytok hospodárenia MHM, a. s. sa na rok 2020 predpokladá vo výške 4,44 mil. eur, na rok 2021 vo výške 4,42 mil. eur a na rok 2022 vo výške 2,91 mil. eur, pričom v metodike ESA 2010 sa predpokladá schodok v rokoch 2020 a 2021 na úrovni 2,01 mil. eur a v roku 2022 na úrovni 2,51 mil. eur.

7. Slovenská konsolidačná, a. s.

v tis. eur	2017 S	2018 S	2019 R	2019 OS	2020 N	2021 N	2022 N
Príjmy SK, a. s. spolu	60 166	61 544	59 371	63 980	60 366	54 052	52 190
z toho:							
▪ nedaňové príjmy	10 446	10 929	8 876	12 398	8 729	8 015	7 389
príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku	15	16	16	16	16	16	16
kapitálové príjmy	24	0	0	4	3	2	0
úroky z tuzemských úverov, pôžičiek, NFV	7	7	7	7	6	5	5
ostatné príjmy	10 400	10 906	8 853	12 371	8 704	7 992	7 368
▪ príjmy z transakcií s fin. akt. a pas. (FO), z toho:	49 720	50 615	50 495	51 582	51 637	46 037	44 801
príjmy zo splácania istín pohľadávok (FO)	9	16	10	10	10	10	10
prostriedky z predchádzajúcich rokov (FO)	49 558	50 404	50 485	51 415	51 627	46 027	44 791
odplata za postúpenú pohľadávku (FO)	153	195	0	157	0	0	0
Výdavky SK, a. s. spolu	9 764	10 129	10 182	12 353	14 339	9 261	8 681
z toho:							
▪ bežné výdavky	9 591	9 775	9 808	12 051	12 044	8 654	8 088
mzdy, platy	4 435	4 393	4 579	4 853	4 832	4 839	4 510
poistné a príspevok do poisťovní	1 633	1 657	1 669	1 812	1 840	1 846	1 850
tovary a služby	3 480	3 685	3 533	5 338	5 331	1 919	1 686
z toho: dividendy	2 130	1 742	1 743	2 982	2 914	225	7
bežné transfery	43	40	27	48	41	50	42
▪ kapitálové výdavky	172	354	374	302	2 295	607	593
obstarávanie kapitálových aktív	172	354	374	302	2 295	607	593
▪ výdavky z trans. s fin. aktívami a pasívami (FO)	1	0	0	0	0	0	0
Celková bilancia SK, a. s.	50 402	51 415	49 189	51 627	46 027	44 791	43 509
vylúčenie finančných operácií	-49 719	-50 615	-50 495	-51 582	-51 637	-46 037	-44 801
▪ vylúčenie príjmových FO	-49 720	-50 615	-50 495	-51 582	-51 637	-46 037	-44 801
▪ vylúčenie výdavkových FO	1	0	0	0	0	0	0
medziročná zmena stavu pohľadávok a záväzkov	181	-44	0	-5	0	0	0
ostatné úpravy	152	195	0	157	0	0	0
Prebytok (+)/schodok (-) SK, a. s. (ESA 2010)	1 016	951	-1 306	197	-5 610	-1 246	-1 292

Celkové príjmy Slovenskej konsolidačnej, a. s. (ďalej len „SK, a. s.“) sa rozpočtujú v roku 2020 vo výške 60,4 mil. eur, z toho nedaňové príjmy tvoria sumu 8,73 tis. eur. Celkové príjmy oproti schválenému rozpočtu na rok 2019 rastú o 1,7 %, pričom nedaňové príjmy zaznamenávajú pokles o 1,7 %. Najvýznamnejším zdrojom nedaňových príjmov sú ostatné príjmy vo výške 8,70 mil. eur, ktoré sú v porovnaní so schváleným rozpočtom na rok 2019 nižšie o 149 tis. eur. V položke ostatné príjmy sú evidované príjmy z pohľadávok od dlžníkov nad obstarávaciu cenu, ako aj príjmy z pohľadávok prevzatých zo zdravotných poisťovní. SK, a. s. očakáva v roku 2020 nižšie príjmy z realizácie pohľadávok z dôvodu predpokladaného pokračujúceho trendu slabnúcej výťažnosti súčasného portfólia pohľadávok v jej vlastníctve. SK, a. s. neuvažuje s postupovaním pohľadávok na tretie osoby.

Výdavky SK, a. s. sa rozpočtujú na rok 2020 vo výške 14,3 mil. eur a sú tvorené prevažne bežnými výdavkami určenými na činnosť spoločnosti a na výplatu dividend akcionárovi. V roku 2020 dochádza v porovnaní so schváleným rozpočtom na rok 2019 k nárastu celkových výdavkov o 40,8 %. SK, a. s. predpokladá v roku 2020 výplatu dividend vo výške 2,91 mil. eur, čo predstavuje oproti schválenému rozpočtu na rok 2019 zvýšenie o 1,17 mil. eur, t. j. o 67,2 %. Výdavky na tovary a služby bez dividend rastú oproti roku 2019 o sumu 627 tis. eur. Kapitálové výdavky rastú v roku 2020 v porovnaní so schváleným rozpočtom na rok 2019 o 1,92 mil. eur.

Celkový prebytok SK, a. s. na hotovostnej báze je rozpočtovaný v roku 2020 na úrovni 46,0 mil. eur, v roku 2021 na úrovni 44,8 mil. eur a v roku 2022 na úrovni 43,5 mil. eur, pričom v metodike ESA 2010 sa predpokladá v roku 2020 schodok vo výške 5,61 mil. eur, v roku 2021 schodok vo výške 1,25 mil. eur a v roku 2022 schodok vo výške 1,29 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 2020 až 2022 je v porovnaní s predchádzajúcimi rokmi nasledovný:

v tis. eur	2017 S	2018 S	2019 R	2019 OS	2020 N	2021 N	2022 N
Príjmy ÚDZS spolu	50 155	51 965	52 029	55 968	55 644	56 713	58 110
▪ nedaňové príjmy	740	735	755	756	755	755	755
▪ granty a transfery	18 752	20 411	20 738	20 601	21 953	22 682	23 739
zo ŠR - MZ SR na DRG	0	125	0	0	0	0	0
EU na DRG	0	0	0	0	0	0	0
spolufinancovanie na DRG	0	0	0	0	0	0	0
zo zdravotných poisťovní	18 752	19 961	20 738	20 601	21 953	22 682	23 739
zahraničné granty bežné od medzinárodnej organizácie	0	325	0	0	0	0	0
▪ príjmy z transakcií s fin. akt. a pas. (FO), v tom:	30 663	30 819	30 536	34 611	32 936	33 276	33 616
zostatok prostriedkov z predchádzajúcich rokov	30 663	30 819	30 536	34 611	32 936	33 276	33 616
Výdavky ÚDZS spolu	19 337	17 354	21 463	23 032	22 368	23 097	24 154
▪ bežné výdavky, v tom:	15 004	15 937	18 683	19 992	20 218	20 947	22 004
mzdy, platy, služobné príjmy	7 260	7 491	7 861	8 034	8 421	8 842	9 284
poistné a príspevok do ZP	2 613	2 697	2 886	2 951	3 091	3 246	3 408
tovary a služby	5 040	5 723	7 826	8 820	8 596	8 749	9 202
bežné transfery	91	26	110	187	110	110	110
▪ kapitálové výdavky, v tom:	4 142	798	2 630	2 890	2 000	2 000	2 000
obstarávanie kapitálových aktív	4 142	798	2 630	2 890	2 000	2 000	2 000
▪ výdavky z transakcií s fin. akt. a fin. pas. (FO)	191	619	150	150	150	150	150
Celková bilancia ÚDZS	30 818	34 611	30 566	32 936	33 276	33 616	33 956
vylúčenie finančných operácií	-30 472	-30 200	-30 386	-34 461	-32 786	-33 126	-33 466
▪ vylúčenie príjmových FO	-30 663	-30 819	-30 536	-34 611	-32 936	-33 276	-33 616
▪ vylúčenie výdavkových FO	191	619	150	150	150	150	150
medziročná zmena stavu pohľadávok	135	-771	0	-37	0	0	0
medziročná zmena stavu záväzkov	516	235	0	29	0	0	0
ostatné úpravy	-2,4	1,3		0	0	0	0
Prebytok (+)/schodok (-) ÚDZS (ESA 2010)	995	3 876	180	-1 533	490	490	490

Celkové príjmy úradu sú v roku 2020 rozpočtované vo výške 55,6 mil. eur s medziročným rastom o 6,9 % oproti schválenému rozpočtu na rok 2019.

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 poisťného za príslušný kalendárny rok ako celková suma z ročného prerozdelenia, pričom základom ročného prerozdelenia je iba 95 % povinného poisťného. Príspevok v roku 2020 sa predpokladá vo výške 21,9 mil. eur s medziročným rastom 5,9 %.

Medzi príjmové finančné operácie patrí zostatok prostriedkov z predchádzajúcich rokov. Na rok 2020 je rozpočtovaný vo výške 32,9 mil. eur, a okrem predpokladaného prevodu príspevku zo zdravotných poisťovní vo výške 20,6 mil. eur, pozostáva aj z objemu nevyčerpaných prostriedkov z predchádzajúcich rokov vo výške 12,3 mil. eur. Zostatok prostriedkov z predchádzajúcich rokov zohľadňuje očakávanú skutočnosť hospodárenia úradu na rok 2019.

Nedaňové príjmy súvisiace s činnosťou úradu sú rozpočtované na rok 2020 vo výške 755 tis. eur. V uvedenej sume sa predpokladajú príjmy z činnosti súdnolekárskych a patologickoanatomických pracovísk, z úhrad za vydané rozhodnutia v správnom konaní, ako aj príjmy z úrokov na účtoch.

Celkové výdavky úradu na rok 2020 sa predpokladajú vo výške 22,4 mil. eur s medziročným rastom o 905 tis. eur, t. j. o 4,2 % oproti schválenému rozpočtu na rok 2019, pričom sa predpokladá aj použitie nevyčerpaných prostriedkov z predchádzajúcich rokov.

V rámci bežných výdavkov je vyčlenená na rok 2020 suma 8,42 mil. eur na mzdové výdavky, ktoré rastú oproti schválenému rozpočtu na rok 2019 z dôvodu valorizácie plátov zamestnancov. Tovary a služby na rok 2020 sa rozpočtujú v sume 8,59 mil. eur, čo predstavuje rast o 770 tis. eur, t. j. o 9,8 % oproti schválenému rozpočtu na rok 2019. Uvedený nárast zohľadňuje výdavky na sieťovú infraštruktúru za účelom poskytovania kvalitnejších elektronických dátových služieb pre potreby úradu, verejných inštitúcií a verejnosti, výdavky na servisný paušál pre systém EESSI, ako aj čiastočné požiadavky vyplývajúce z novely zákona č. 581/2004 Z. z. vo vzťahu k zabezpečeniu realizácie nových procesov v oblasti organizácie a ohodnotenia výkonu lekárov za prehliadky mŕtvych tiel.

Kapitálové výdavky na rok 2020 sú rozpočtované vo výške 2,00 mil. eur, medziročne klesli o 630 tis. eur. Predmetné výdavky budú použité prioritne na zabezpečenie modernizácie softvérov z dôvodu zapojenia sa do projektu elektronické zdravotníctvo, nákup softvéru a licencie súvisiace s činnosťami pre národný zdravotnícky informačný systém a pre vývoj, inštaláciu a nastavenie systému pre elektronickú výmenu údajov v rámci sociálneho zabezpečenia (projekt EESSI).

Celkový hotovostný prebytok úradu sa v roku 2020 predpokladá v sume 33,3 mil. eur, v roku 2021 v sume 33,6 mil. eur a v roku 2022 v sume 33,9 mil. eur. V metodike ESA 2010 je rozpočtovaný prebytok hospodárenia úradu od roku 2020 vo výške 490 tis. eur ročne.

9. Verejné vysoké školy

Z prostriedkov štátneho rozpočtu budú financované akreditované študijné programy a prevádzka verejných vysokých škôl (ďalej len „VVŠ“), vysokoškolská veda a technika, rozvoj vysokých škôl, sociálne a motivačné štipendiá, podpora stravovania, ubytovania, športových a kultúrnych aktivít študentov a pastoračných centier. V celkovom objeme finančných prostriedkov na roky 2020 až 2022 sú zohľadnené výdavky, ktoré pozostávajú z vlastných zdrojov VVŠ a výdavkov štátneho rozpočtu.

Vývoj príjmovej a výdavkovej časti rozpočtu verejných vysokých škôl na roky 2020 až 2022 je nasledovný:

v tis. eur	2017 S	2018 S	2019 R	2019 OS	2020 N	2021 N	2022 N
Príjmy VVŠ spolu	1 029 757	1 067 311	984 090	1 165 940	1 155 360	1 198 829	1 195 174
▪ nedaňové príjmy, z toho:	185 374	168 439	166 749	206 175	164 877	165 094	165 094
príjmy z podnikania a vlastníctva majetku	10 023	9 904	920	9 661	921	921	921
administratívne poplatky a iné poplatky	128 837	131 231	109 564	137 820	109 565	109 700	109 700
kapitálové príjmy	5 222	2 878	2 724	2 725	2 724	2 060	2 060
úroky z tuzemských úverov, pôžičiek, NfV	7	13	4	45	4	4	4
iné nedaňové príjmy	41 284	24 412	53 537	55 924	51 663	52 410	52 410
▪ granty a transfery	564 875	599 056	528 801	631 782	664 124	709 119	705 503
tuzemské transfery a granty	536 369	573 105	528 801	617 143	664 124	709 119	705 503
zo štátneho rozpočtu	529 018	567 376	528 063	612 658	663 524	708 519	704 903
▪ príjmy z transakcií s fin. akt. a pas. (FO), v tom:	279 508	299 816	288 540	327 983	326 359	324 616	324 576
zostatok prostriedkov z predchádzajúcich rokov	279 508	297 611	288 540	325 901	326 359	324 616	324 576
Výdavky VVŠ spolu	732 581	742 555	696 834	839 580	830 743	874 253	870 637
▪ bežné výdavky, v tom:	677 345	699 657	671 481	802 857	793 924	827 682	824 354
mzdy, platy	298 500	312 063	310 858	369 656	383 540	390 729	388 997
poistné a príspevok do poisťovní	106 496	112 151	109 997	131 304	135 277	137 813	137 201
tovary a služby	209 076	213 173	189 908	237 967	212 009	234 019	233 049
bežné transfery	63 242	62 243	60 691	63 902	63 075	65 107	65 094
splácanie úrokov a ostatné platby	31	26	27	27	23	13	13
▪ kapitálové výdavky	51 364	38 576	23 865	34 896	34 873	46 325	46 037
▪ výdavky z transakcií s fin. akt. a fin. pas. (FO)	3 872	4 322	1 488	1 827	1 946	246	246
Celková bilancia VVŠ	297 176	324 756	287 256	326 359	324 616	324 576	324 537
vylúčenie finančných operácií	-275 635	-295 494	-287 052	-326 156	-324 413	-324 370	-324 330
▪ vylúčenie príjmových FO	-279 508	-299 816	-288 540	-327 983	-326 359	-324 616	-324 576
▪ vylúčenie výdavkových FO	3 872	4 322	1 488	1 827	1 946	246	246
medziročná zmena stavu pohľadávok	-1 350	-6 775	0	0	0	0	0
medziročná zmena stavu záväzkov	-919	8 579	0	0	0	0	0
časové rozlíšenie úrokov	0	10	0	0	0	0	0
ostatné úpravy	65	-94	0	0	0	0	0
Prebytok (+)/schodok (-) VVŠ (ESA 2010)	19 336	30 972	203	203	203	206	206

Pozn.: V skutočnostiach rokov 2017, 2018 a očakávanej skutočnosti roku 2019 sú zahrnuté aj príjmy a výdavky z podnikateľskej činnosti, ktoré sa nerozpočtujú.

Celkové príjmy VVŠ na rok 2020 sa rozpočtujú v sume 1,16 mld. eur, čo predstavuje oproti schválenému rozpočtu na rok 2019 nárast o 171 mil. eur, t. j. o 17,4 %. Rozpočet VVŠ v príjmovej časti je tvorený z vlastných príjmov, z prostriedkov štátneho rozpočtu a zo zostatku prostriedkov z predchádzajúcich rokov.

Vlastné zdroje VVŠ pozostávajú najmä z výnosov zo školného (najmä z výnosov od zahraničných študentov, za výučbu v cudzom jazyku a výnosov za externé štúdium),

z poplatkov spojených so štúdiom, z kontraktačného výskumu, z ďalšieho vzdelávania a zo zabezpečenia ubytovania a stravovania. V rokoch 2020 až 2022 sa predpokladá, že každoročne dosiahnu objem 165 mil. eur.

V nedaňových príjmoch je pokles oproti schválenému rozpočtu na rok 2019 o 1,12 %.

Celkové transfery oproti schválenému rozpočtu na rok 2019 rastú o 135 mil. eur, t. j. o 25,6 %. Nárast príjmov je ovplyvnený zvýšením finančných prostriedkov zo štátneho rozpočtu a z prostriedkov zo štrukturálnych fondov vrátane spolufinancovania.

Bežný transfer pre VVŠ na rok 2020 rastie oproti schválenému rozpočtu na rok 2019 o 126 mil. eur, t. j. o 24,2 %. Transfer zo štátneho rozpočtu rastie o 105 mil. eur z dôvodu valorizácie plátov zamestnancov VVŠ, štipendií doktorandov, odmeňovania učiteľov na začiatku kariéry a zvýšených finančných prostriedkov na projekty vedy a výskumu od Agentúry na podporu výskumu a vývoja. Zdroje EÚ a spolufinancovania z OP Ľudské zdroje – Vzdelávanie a OP Výskum a inovácie rastú o 21,0 mil. eur. Medziročný pokles je zaznamenaný od ostatných subjektov verejnej správy o 138 tis. eur.

Kapitálový transfer medziročne rastie o 9,84 mil. eur, t. j. o 120 %. Na náraste sa podieľajú prostriedky zo štrukturálnych fondov vrátane spolufinancovania o 10,7 mil. eur a prostriedky zo štátneho rozpočtu klesajú oproti schválenému rozpočtu roku 2019 o 0,90 mil. eur, t. j. o 11,4 % z dôvodu zníženia výdavkov v kapitole MŠVVaŠ SR.

VVŠ bude poskytnutý transfer na roky 2020 až 2022 na umeleckú tvorbu z Fondu na podporu umenia každoročne v sume 424 tis. eur, z Audiovizuálneho fondu každoročne v sume 80,0 tis. eur a z Fondu na podporu kultúry národnostných menšín každoročne v sume 96,4 tis. eur.

Zdroje získané na základe úspešnosti v súťažiach na projekty financované prostredníctvom Agentúry na podporu výskumu a vývoja a zo sekcie vysokých škôl, vedy a výskumu MŠVVaŠ SR sú navrhované v rámci bežných a kapitálových transferov zo štátneho rozpočtu vo výške 12,6 mil. eur na rok 2020, na rok 2021 v sume 14,7 mil. eur a na rok 2022 v sume 15,1 mil. eur.

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

Výdavky na rok 2020 celkovo rastú oproti schválenému rozpočtu na rok 2019 o 134 mil. eur, čo predstavuje 19,2 %. Na medziročnej zmene výdavkov sa podieľajú najmä zdroje štátneho rozpočtu, prostriedky zo zdrojov štrukturálnych fondov a spolufinancovania a vlastné zdroje.

Bežné výdavky na rok 2020 rastú oproti schválenému rozpočtu na rok 2019 o 122 mil. eur. Nárast súvisí s predpokladaným čerpaním finančných prostriedkov zo štátneho rozpočtu vo väzbe na výšku rozpočtovaných v príjmoch.

Osobné výdavky sú rozpočtované pre vysokoškolských pedagógov, výskumných a umeleckých pracovníkov, ako aj ostatných pracovníkov VVŠ. Celkové osobné výdavky zaznamenávajú nárast v roku 2020 oproti schválenému rozpočtu na rok 2019 o 98,0 mil. eur,

t. j. o 23,3 %. Medziročné zvýšenie osobných výdavkov zohľadňuje premietnutie zabezpečenia novely zákona č. 553/2003 Z. z. od 1. 1. 2019 u zamestnancov pri výkone práce vo verejnom záujme a valorizáciu ich plátov od 1. 1. 2020 (10 %) a u učiteľov navyše zabezpečenie zákona o pedagogických zamestnancoch a zabezpečenie odmeňovania učiteľov (vrátane výskumných a vývojových zamestnancov) na začiatku kariéry od 1. 9. 2019.

Výdavky na tovary a služby sú rozpočtované na uskutočňovanie akreditovaných študijných programov a prevádzku VVŠ, na riešenie projektov vedy a výskumu (vrátane prostriedkov zo štrukturálnych fondov a spolufinancovania), rozvoj vysokých škôl a na časť sociálnej podpory študentov. Výdavky rozpočtované pre túto oblasť na rok 2020 oproti schválenému rozpočtu na rok 2019 rastú o 22,1 mil. eur, t. j. o 11,6 %. Na náraste sa podieľajú prostriedky štrukturálnych fondov vrátane prostriedkov na spolufinancovanie ako aj výdavky z Agentúry na podporu výskumu a vývoja na financovanie projektov vedy a výskumu.

Bežné transfery rastú oproti schválenému rozpočtu na rok 2019 o 2,38 mil. eur, t. j. o 3,93 %. Nárast je z dôvodu zvýšenia bežných transferov v oblasti štipendií pre doktorandov. Z bežných transferov sú financované sociálne štipendiá, motivačné štipendiá, štipendiá doktorandov, podpora športových aktivít študentov a pastoračných centier, členské príspevky medzinárodným organizáciám, odchodné, odstupné, nemocenské dávky.

Kapitálové výdavky v roku 2020 oproti schválenému rozpočtu na rok 2019 rastú o 11,0 mil. eur, t. j. o 46,1 %. Dôvodom zvýšenia výdavkov sú alokované zdroje zo štrukturálnych fondov a spolufinancovania a vlastné zdroje. Zároveň kapitálové výdavky štátneho rozpočtu oproti schválenému rozpočtu na rok 2019 klesajú o 0,90 mil. eur. Kapitálové výdavky sú určené na riešenie infraštruktúry verejných vysokých škôl vrátane rekonštrukcií budov.

Celkový hotovostný prebytok verejných vysokých škôl sa v rokoch 2020 až 2022 predpokladá každoročne vo výške 325 mil. eur. V metodike ESA 2010 je rozpočtovaný prebytok hospodárenia v rokoch 2020 vo výške 203 tis. eur, v rokoch 2021 a 2022 každoročne vo výške 206 tis. eur.

10. Príspevkové organizácie v pôsobnosti štátu, obcí a VÚC

v tis. eur	2017 S	2018 S	2019 R	2019 OS	2020 N	2021 N	2022 N
Príjmy PO spolu	1 084 817	1 182 848	869 882	1 181 411	961 300	969 535	996 655
▪ nedaňové príjmy	198 728	199 330	179 872	179 872	185 570	188 572	194 965
▪ granty a transfery	834 516	932 098	651 411	962 940	737 834	742 178	765 605
▪ príjmové finančné operácie	51 573	51 420	38 599	38 599	37 896	38 785	36 085
Výdavky PO spolu	991 720	1 067 048	834 756	1 146 285	923 396	934 091	960 922
▪ bežné výdavky	896 496	967 637	810 232	1 036 851	879 249	888 413	907 335
▪ kapitálové výdavky	93 746	98 351	24 024	108 934	43 647	45 178	53 087
▪ výdavky z transakcií s fin. akt. a pasívami	1 478	1 060	500	500	500	500	500
Celková bilancia PO	93 097	115 800	35 126	35 126	37 904	35 444	35 733
vylúčenie finančných operácií	-50 095	-50 360	-38 099	-38 099	-37 396	-38 285	-35 585
▪ vylúčenie príjmových FO	-51 573	-51 420	-38 599	-38 599	-37 896	-38 785	-36 085
▪ vylúčenie výdavkových FO	1 478	1 060	500	500	500	500	500
medziročná zmena stavu pohľadávok	3 508	1 034	0	0	0	0	0
medziročná zmena stavu záväzkov	-7 563	-56 342	0	0	0	0	0
ostatné úpravy	-493	-18	0	0	0	0	0
Prebytok (+)/schodok (-) PO (ESA 2010)	38 454	10 114	-2 973	-2 973	508	-2 841	148

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

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

Do sektora verejnej správy je zaradených 96 príspevkových organizácií v pôsobnosti štátu a 559 príspevkových organizácií v pôsobnosti obcí a VÚC.

Príspevkové organizácie v pôsobnosti štátu zabezpečujú činnosti najmä v oblasti kultúry, školstva, životného prostredia, pôdohospodárstva, výskumu, služieb a informatiky. Najviac štátnych príspevkových organizácií je v pôsobnosti SAV (26) v pôsobnosti ministerstva kultúry (25), v pôsobnosti ministerstva životného prostredia (8) a v pôsobnosti ministerstva vnútra (8).

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

11. Rozhlas a televízia Slovenska

Rozhlas a televízia Slovenska (ďalej len „RTVS“) je verejnoprávna inštitúcia, ktorá poskytuje službu verejnosti v oblasti rozhlasového vysielania a televízneho vysielania. RTVS bola zriadená 1. 1. 2011 zákonom č. 532/2010 Z. z. o Rozhlase a televízii Slovenska a o zmene a doplnení niektorých zákonov. Rozpočtovaná výška príjmov a výdavkov RTVS na roky 2020 až 2022 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 2020 až 2022 je nasledovný:

v tis. eur	2017 S	2018 S	2019 R	2019 OS	2020 N	2021 N	2022 N
Príjmy RTVS spolu	139 625	147 517	131 903	163 281	151 644	151 525	152 089
▪ daňové príjmy	80 982	82 570	82 453	82 453	74 487	74 487	74 487
▪ nedaňové príjmy, v tom:	6 977	8 362	6 237	7 809	7 736	7 583	8 113
príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku	334	452	330	485	485	485	485
administratívne poplatky a iné poplatky	6 583	7 833	5 889	7 279	7 233	7 080	7 610
kapitálové príjmy	0	0	0	0	0	0	0
úroky z tuzem. úverov, vkladov a návratných fin. výpomocí	12	13	5	10	5	5	5
iné nedaňové príjmy	48	64	13	35	13	13	13
▪ granty a transfery, v tom:	28 689	36 421	26 000	38 401	34 076	34 076	34 076
tuzemské bežné granty a transfery, v tom:	23 285	25 921	23 000	33 656	31 076	31 076	31 076
transfer v rámci verejnej správy	23 285	24 771	23 000	33 656	31 076	31 076	31 076
zo ŠR	23 282	24 728	23 000	33 635	31 000	31 000	31 000
tuzemské kapitálové granty a transfery, v tom:	5 400	10 500	3 000	4 673	3 000	3 000	3 000
zo ŠR	5 400	10 500	3 000	4 673	3 000	3 000	3 000
▪ príjmy z transakcií s fin. aktívami a pasívami (FO), v tom:	22 977	20 164	17 213	34 619	35 345	35 379	35 413
zostatok prostriedkov z predchádzajúcich rokov	22 804	19 986	17 213	34 599	35 345	35 379	35 413
iné príjmové finančné operácie	174	179	0	20	0	0	0
Výdavky RTVS spolu	119 639	112 920	114 550	127 936	116 265	116 112	116 642
▪ bežné výdavky, v tom:	112 442	110 823	111 550	111 280	113 265	113 112	113 642
mzdy, platy	21 837	23 433	23 000	25 858	24 800	24 800	24 800
poistné a príspevok do poisťovní	7 763	8 281	8 030	9 186	8 725	8 725	8 725
tovary a služby	82 156	78 407	79 859	75 564	79 080	78 927	79 457
bežné transfery	686	702	661	672	661	661	661
▪ kapitálové výdavky	6 961	1 908	3 000	16 637	3 000	3 000	3 000
▪ výdavky z transakcií s fin. aktívami a pasívami (FO), v tom:	236	189	0	20	0	0	0
ostatné výdavkové finančné operácie	236	189	0	20	0	0	0
Celková bilancia RTVS	19 986	34 597	17 353	35 345	35 379	35 413	35 447
vylúčenie finančných operácií	-22 741	-19 975	-17 213	-34 599	-35 345	-35 379	-35 413
▪ vylúčenie príjmových FO	-22 977	-20 164	-17 213	-34 619	-35 345	-35 379	-35 413
▪ vylúčenie výdavkových FO	236	189	0	20	0	0	0
medziročná zmena stavu pohľadávok	3 032	-2 720	0	1 416	0	0	0
medziročná zmena stavu záväzkov	234	-1 176	0	-2 022	0	0	0
ostatné úpravy	21	30	0	0	0	0	0
Prebytok (+)/schodok (-) RTVS (ESA 2010)	532	10 756	140	140	34	34	34

Celkové príjmy RTVS na rok 2020 sú rozpočtované v objeme 152 mil. eur, čo predstavuje oproti schválenému rozpočtu na rok 2019 zvýšenie o 19,7 mil. eur, t. j. o 15 %, z toho zníženie daňových príjmov, zvýšenie dotácie zo štátneho rozpočtu a zvýšenie zostatku z predchádzajúcich rokov.

Pokles daňových príjmov súvisí so znížením úhrad za služby verejnosti, čo vyplýva z novely zákona č. 340/2012 Z. z., ktorou budú oslobodení dôchodcovia a poberatelia dávok v hmotnej núdzi.

Nedaňové príjmy sú rozpočtované v hodnote 7,74 mil. eur, čo predstavuje oproti schválenému rozpočtu na rok 2019 nárast o 1,50 mil. eur, t. j. o 24,0 % z titulu vyšších príjmov z reklamy v roku 2020.

V nadväznosti na očakávaný negatívny vývoj v oblasti daňových príjmov na rok 2020 sa navrhuje transfer zo štátneho rozpočtu v sume 34,0 mil. eur, čo predstavuje zvýšenie o 8,00 mil. eur, t. j. o 34,8 % oproti schválenému rozpočtu roku 2019. Z celkovej sumy 34,0 mil. eur sa v oblasti rozhlasového a televízneho vysielania na programy vo verejnom záujme plánuje použiť 31,0 mil. eur a na realizáciu investičných projektov je určených 3,00 mil. eur.

Celkové výdavky RTVS sú na rok 2020 navrhované vo výške 116 mil. eur. V porovnaní so schváleným rozpočtom na rok 2019 dochádza k zvýšeniu celkového objemu výdavkov o 1,72 mil. eur, t. j. o 1,50 %.

Osobné výdavky v hodnote 33,5 mil. eur rastú oproti schválenému rozpočtu na rok 2019 o 2,50 mil. eur, t. j. o 8,04 %. Rozpočtovaný objem zohľadňuje skutočnosť predchádzajúcich rokov vrátane valorizácie plátov zamestnancov.

Výdavky na tovary a služby sú na rok 2020 rozpočtované vo výške 79,1 mil. eur, čo znamená medziročnú zmenu o 779 tis. eur, t. j. o 0,98 %.

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

Kapitálové výdavky v roku 2020 zachovávajú úroveň schváleného rozpočtu na rok 2019. Kapitálové výdavky vyplývajú z plánovanej výšky kapitálových príjmov zo zmluvy so štátom.

Celkový hotovostný prebytok RTVS sa v roku 2020 predpokladá každoročne vo výške 35,4 mil. eur. V metodike ESA 2010 je rozpočtovaný prebytok hospodárenia každoročne v sume 34,0 tis. eur.

12. Tlačová agentúra Slovenskej republiky

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

Vývoj príjmovej a výdavkovej časti rozpočtu TASR na roky 2020 až 2022 je nasledovný:

v tis. eur	2017 S	2018 S	2019 R	2019 OS	2020 N	2021 N	2022 N
Príjmy TASR spolu	6 241	5 771	5 233	5 975	5 472	5 554	5 586
▪ nedaňové príjmy, v tom:	3 531	2 848	2 897	3 060	3 057	3 108	3 108
príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku	61	55	45	55	55	55	55
administratívne a iné poplatky a platby, z toho:	3 465	2 792	2 852	3 002	3 002	3 052	3 052
kapitálové príjmy	4	0	0	0	0	0	0
úroky z tuzemských úverov	0	0	0	0	0	0	0
iné nedaňové príjmy	1	1	0	3	0	1	1
▪ granty a transfery, v tom:	2 573	2 419	2 200	2 495	2 200	2 200	2 200
▪ príjmy z transakcií s fin. akt. a pas. (FO), v tom:	137	504	135	420	215	246	278
zostatok prostriedkov z predchádzajúcich rokov	137	504	135	420	215	246	278
Výdavky TASR spolu	5 736	5 351	5 064	5 760	5 226	5 276	5 276
▪ bežné výdavky, v tom:	5 635	5 304	5 014	5 619	5 196	5 246	5 246
mzdy, platy	2086	2115	2288	2463	2252	2289	2289
poistné a príspevok do poisťovní	762	784	835	916	837	850	850
tovary a služby	2 773	2 380	1 877	2 223	2 092	2 092	2 092
bežné transfery	14	25	14	17	14	14	14
▪ kapitálové výdavky	101	47	50	141	30	30	30
Celková bilancia TASR	505	420	168	215	246	278	311
vylúčenie finančných operácií	-137	-504	-135	-420	-215	-246	-278
▪ vylúčenie príjmových FO	-137	-504	-135	-420	-215	-246	-278
▪ vylúčenie výdavkových FO	0	0	0	0	0	0	0
ostatné úpravy	86	-55	0	0	0	0	0
Prebytok (+)/schodok (-) TASR (ESA 2010)	454	-139	33	-206	32	32	32

Celkové príjmy TASR sú na rok 2020 rozpočtované v objeme 5,47 mil. eur. Oproti schválenému rozpočtu na rok 2019 rastú o 239 tis. eur, t. j. o 4,57 %.

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 2020 sa rozpočtujú nedaňové príjmy subjektu vo výške 3,06 mil. eur, čo predstavuje zvýšenie o 160 tis. eur, t. j. o 5,52 %. Zvýšenie vlastných príjmov zohľadňuje skutočný vývoj z predchádzajúceho obdobia ako aj plánované nové aktivity agentúry, na základe ktorých sa očakávajú vyššie príjmy z predaja spravodajstva.

Navrhovaná výška transferu zo štátneho rozpočtu v objeme 2,20 mil. eur kopíruje každoročne úroveň schváleného rozpočtu roka 2019. Finančné prostriedky určené na realizáciu služieb vo verejnom záujme sa poskytujú na základe zmluvy uzatvorenej medzi Ministerstvom kultúry SR a TASR.

Celkové výdavky na rok 2020 sa rozpočtujú v objeme 5,23 mil. eur, oproti schválenému rozpočtu na rok 2019 zaznamenávajú nárast o 161 tis. eur, t. j. o 3,18 %.

Bežné výdavky TASR sa navrhujú v objeme 5,20 mil. eur, čo znamená, že ich objem je oproti schválenému rozpočtu na rok 2019 vyšší o 181 tis. eur, t. j. o 3,61 %. Uvedený nárast je v plnej miere spôsobený vyššou alokáciou v oblasti tovarov a služieb. Osobné výdavky

medziročne klesajú o 33,0 tis. eur, t. j. o 1,07 %. Bežné transfery sa navrhujú na úrovni schváleného rozpočtu na rok 2019.

Kapitálové výdavky sa navrhujú v objeme 30,0 tis. eur, čo predstavuje pokles o 20,0 tis. eur, t. j. 40 % oproti schválenému rozpočtu na rok 2019.

Celkový hotovostný prebytok TASR sa v roku 2020 predpokladá vo výške 246 tis. eur, v roku 2021 vo výške 278 tis. eur a v roku 2022 sa predpokladá prebytok na úrovni 311 tis. eur. V metodike ESA 2010 je predpokladaný prebytok hospodárenia TASR v rokoch 2020 až 2022 každoročne vo výške 32,0 tis. eur.

13. Úrad pre dohľad nad výkonom auditu

Vývoj príjmovej a výdavkovej časti rozpočtu úradu na roky 2020 až 2022 je nasledovný:

v tis. eur	2017 S	2018 S	2019 R	2019 OS	2020 N	2021 N	2022 N
Príjmy ÚDVA spolu	2 152	2 611	2 450	2 961	2 888	2 824	2 750
▪ nedaňové príjmy	1 114	1 182	1 131	1 130	1 131	1 131	1 131
administratívne a iné poplatky	264	293	308	308	308	308	308
administratívne poplatky	221	246	278	268	278	278	278
pokuty, penále a iné sankcie	12	22	0	11	0	0	0
poplatky z predaja tovarov a služieb	31	24	30	29	30	30	30
ostatné nedaňové príjmy	850	889	823	822	823	823	823
▪ granty a transfery, z toho	268	268	268	268	268	268	268
tuzemské bežné transfery a granty	268	268	268	268	268	268	268
zo štátneho rozpočtu	268	268	268	268	268	268	268
▪ príjmové finančné operácie	770	1 161	1 051	1 563	1 489	1 425	1 351
prevod prostriedkov z predchádzajúcich rokov	770	1 161	1 051	1 563	1 489	1 425	1 351
Výdavky ÚDVA spolu	991	1 048	1 483	1 472	1 463	1 473	1 483
▪ bežné výdavky	983	1 015	1 464	1 422	1 444	1 454	1 464
mzdy	574	580	825	825	825	825	825
odvody	193	196	289	289	289	289	289
tovary a služby	216	239	350	308	330	340	350
▪ kapitálové výdavky	8	34	19	50	19	19	19
Celková bilancia ÚDVA	1 161	1 563	967	1 489	1 425	1 351	1 267
vylúčenie finančných operácií	-770	-1 161	-1 051	-1 563	-1 489	-1 425	-1 351
▪ vylúčenie príjmových finančných operácií	-770	-1 161	-1 051	-1 563	-1 489	-1 425	-1 351
▪ vylúčenie výdavkových finančných operácií	0	0	0	0	0	0	0
Medziročná zmena stavu pohľadávok	7	-12	0	22	0	0	0
Medziročná zmena stavu záväzkov	-36	-30	0	93	0	0	0
Prebytok (+)/schodok (-) ÚDVA (ESA 2010)	363	359	-84	41	-64	-74	-84

Úrad pre dohľad nad výkonom auditu (ďalej len „úrad“) bol s účinnosťou od 1. 1. 2008 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 nestranné a nezávisle od štátnych orgánov, orgánov územnej samosprávy, iných orgánov verejnej moci a od ďalších právnických alebo fyzických osôb.

Príjmy úradu na rok 2020 sú rozpočtované vo výške 2,89 mil. eur. V porovnaní so schváleným rozpočtom roku 2019 rastú o 438 tis. eur, t. j. o 17,9 %, čo je v plnej miere zapríčinené nárastom prostriedkov prevedených z predchádzajúcich rokov.

Nedaňové príjmy sa rozpočtujú vo výške 1,13 mil. eur, t. j. zachovávajú úroveň schváleného rozpočtu roku 2019. Príjmy z administratívnych a iných poplatkov sa rozpočtujú v celkovej výške 308 tis. eur a tvoria ich hlavne ročné registračné poplatky, poplatky za audítorské skúšky a preskúšanie a za iné úkony na úrade. Ďalšími nedaňovými príjmami sú ročné príspevky subjektov verejného záujmu, obchodných spoločností a audítorských spoločností, ktoré sú rozpočtované vo výške 823 tis. eur.

Súčasťou príjmov je aj príspevok zo štátneho rozpočtu prostredníctvom kapitoly Ministerstva financií SR vo výške 268 tis. eur, ktorý rovnako zachováva úroveň schváleného rozpočtu roku 2019.

Výdavky úradu sú na rok 2020 rozpočtované vo výške 1,46 mil. eur, približne na úrovni schváleného rozpočtu roku 2019 s miernym poklesom o 20,0 tis. eur, t. j. o 1,35 % v oblasti tovarov a služieb.

Bežné výdavky úradu sa rozpočtujú v sume 1,44 mil. eur a sú určené na mzdy, odmeny externým spolupracovníkom zabezpečujúcich základné úlohy úradu (hlavne dohľady a previerky) a s tým súvisiace odvody, ďalej na nájomné, preklady, audítorské skúšky, cestovné, kancelárske potreby a iné výdavky.

Kapitálové výdavky v sume 18,6 tis. eur sú určené na nákup výpočtovej techniky.

Celkový hotovostný prebytok úradu sa rozpočtuje v roku 2020 vo výške 1,43 mil. eur, čo predstavuje v porovnaní so schváleným rozpočtom na rok 2019 zvýšenie o 458 tis. eur, t. j. o 47,4 %. Predpokladá sa, že podľa metodiky ESA 2010 dosiahne úrad v roku 2020 schodok 64,0 tis. eur.

14. Audiovizuálny fond

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

Vývoj príjmovej a výdavkovej časti rozpočtu fondu na roky 2020 až 2022 je nasledovný:

v tis. eur	2017 S	2018 S	2019 R	2019 OS	2020 N	2021 N	2022 N
Príjmy AVF spolu	12 738	13 774	13 045	16 817	14 592	14 467	14 287
▪ nedaňové príjmy, v tom:	2 828	2 689	2 745	2 924	2 725	2 710	2 710
administratívne poplatky a iné poplatky	40	63	37	50	38	38	38
úroky z tuzem. úverov, vkladov a návrat. fin. výpomocí	3	2	4	3	3	3	3
iné nedaňové príjmy	2 785	2 624	2 705	2 872	2 685	2 670	2 670
vratky z dotácií	159	47	90	50	50	50	50
iné - príspevky podľa § 25-28 zákona 516/2008	2 626	2 577	2 615	2 822	2 635	2 620	2 620
§ 25 - vysielatelia s licenciou	1 662	1 606	1 600	1 693	1 600	1 600	1 600
§ 26 - kiná	248	298	280	287	250	250	250
§ 27 - retransmisia	681	643	650	717	630	600	600
§ 28 - distribúcia	35	26	35	25	20	20	15
§ 28a - audiovizuálna mediálna služba na požiadanie	0	4	50	50	75	80	80
▪ granty a transfery, v tom:	7 093	6 891	6 130	10 909	6 160	6 160	6 130
tuzemské bežné granty a transfery	7 093	6 891	6 130	10 879	6 130	6 130	6 130
transfery zo štátneho rozpočtu	5 468	6 779	6 000	10 740	6 000	6 000	6 000
§ 24 - transfer od RTVS	124	111	130	138	130	130	130
▪ príjmy z transakcií s fin. aktívami a pasívami, v tom: (FO)	2 817	4 194	4 170	2 984	5 707	5 597	5 447
zo splátok tuzem. úverov návratných fin. výpomocí	179	134	180	115	115	90	50
zostatok prostriedkov z predchádzajúcich rokov	2 637	4 060	3 990	2 869	5 592	5 507	5 397
Výdavky AVF spolu	8 678	10 904	9 125	11 225	9 085	9 070	9 040
▪ bežné výdavky, v tom:	8 275	10 532	8 550	10 740	8 670	8 655	8 625
mzdy, platy	138	164	175	245	265	260	275
poistné a príspevok do poisťovní	90	112	100	145	155	170	180
tovary a služby	266	354	375	1 037	492	490	495
bežné transfery (podporná činnosť dotácie a štipendiá)	7 781	9 902	7 901	9 313	7 758	7 735	7 675
▪ kapitálové výdavky	333	193	325	235	215	215	215
▪ výdavky z transakcií s fin. aktívami a pasívami, v tom: (FO)	70	179	250	250	200	200	200
úvery, pôžičky, návrat. fin. výpomoci, účasť na maj. štátu	70	179	250	250	200	200	200
Celková bilancia AVF	4 060	2 870	3 920	5 592	5 507	5 397	5 247
Vylúčenie finančných operácií	-2 747	-4 015	-3 920	-2 734	-5 507	-5 397	-5 247
▪ vylúčenie príjmových FO	-2 817	-4 194	-4 170	-2 984	-5 707	-5 597	-5 447
▪ vylúčenie výdavkových FO	70	179	250	250	200	200	200
ostatné úpravy	1252	-587	0	135	0	0	0
Prebytok (+)/schodok (-) AVF (ESA 2010)	2 565	-1 732	0	2 993	0	0	0

Objem príjmov fondu sa na rok 2020 rozpočtuje v celkovej výške 14,6 mil. eur, čo predstavuje oproti schválenému rozpočtu na rok 2019 zvýšenie o 1,55 mil. eur, t. j. o 11,9 %. Uvedené zvýšenie súvisí najmä so zvýšením zostatku finančných prostriedkov z predchádzajúcich rokov.

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 2020 dosiahnuť 2,64 mil. eur, čo medziročne predstavuje nárast o 20,0 tis. eur, t. j. o 0,76 %. Príjmy z administratívnych úhrad za spracovanie žiadostí o podporu audiovizuálnej kultúry formou dotácie alebo pôžičky podľa § 21 zákona vrátane ďalších poplatkov sú rozpočtované v sume 38,0 tis. eur, čo kopíruje úroveň schváleného rozpočtu na rok 2019.

Príspevok zo štátneho rozpočtu poskytovaný podľa § 29 zákona o Audiovizuálnom fonde na základe zmluvy medzi Ministerstvom kultúry SR a fondom sa v roku 2020 navrhuje vo výške 6,00 mil. eur, čo je úroveň schváleného rozpočtu roku 2019. V rámci tuzemských

bežných transferov sa rozpočtuje príspevok od Rozhlasu a televízie Slovenska v objeme 130 tis. eur.

Výdavky subjektu sa v roku 2020 navrhujú vo výške 9,09 mil. eur. Uvedené predstavuje pokles oproti schválenému rozpočtu na rok 2019 o 0,44 %, v absolútnom vyjadrení o 40,3 tis. eur.

Osobné výdavky v porovnaní so schváleným rozpočtom na rok 2019 rastú o 145 tis. eur, t. j. o 52,7 %. Dôvodom je valorizácia miezd zamestnancov fondu a tiež rozšírenie administratívy fondu o nové činnosti, ako aj podpornej činnosti fondu (podpora audiovizuálneho priemyslu, podpora návštevnosti slovenských kinematografických diel).

Objem výdavkov rozpočtovaných na tovary a služby oproti schválenému rozpočtu na rok 2019 rastie o 118 tis. eur, t. j. o 31,4 %. V rámci tovarov a služieb sú rozpočtované výdavky na prevádzku a údržbu registračných systémov, výdavky na zabezpečenie konektivity a uloženia dát. Súčasťou výdavkov sú aj pravidelné odmeny členov orgánov fondu.

Bežné transfery subjektu zaznamenávajú oproti schválenému rozpočtu na rok 2019 pokles o 143 tis. eur, teda o 1,81 %, pričom výška príspevku zo štátneho rozpočtu si zachováva úroveň schváleného rozpočtu roku 2019.

Kapitálové výdavky subjektu sú v roku 2020 navrhované vo výške 215 tis. eur. Ich objem oproti schválenému rozpočtu na rok 2019 klesol o 110 tis. eur, t. j. o 33,8 % z dôvodu prehodnotenia investičných potrieb subjektu. Finančné prostriedky sa majú použiť na vlastné kapitálové potreby (nákup softvéru a počítačového vybavenia), ako aj na poskytovanie kapitálových transferov na zabezpečenie technologického rozvoja napr. obciam na rozvoj kín.

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

Celkový hotovostný prebytok fondu sa v roku 2020 predpokladá vo výške 5,51 mil. eur, v roku 2021 na úrovni 5,40 mil. eur a v roku 2022 vo výške 5,25 mil. eur. Hospodárenie subjektu vyjadrené v metodike ESA 2010 sa v rokoch 2020 až 2022 predpokladá vyrovnané.

15. Kancelária Rady pre rozpočtovú zodpovednosť

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

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

Celkové výdavky KRRZ na rok 2020 sú rozpočtované vo výške 1,56 mil. eur a v porovnaní so schváleným rozpočtom roku 2019 sa medziročne zvyšujú o 177 tis. eur (12,7%).

Výdavková strana rozpočtu vychádza z návrhu rozpočtu KRRZ. Osobné výdavky sú rozpočtované na roky 2020 – 2022 v rovnakej výške 878 tis. eur. Vyšší rozdiel oproti schválenému rozpočtu vyplýva z valorizácie a predpokladaného vyššieho počtu zamestnancov. Výdavky na tovary a služby klesajú z úrovne 736 tis. eur v roku 2019 o 56,0 tis. eur (7,6%) z dôvodu plánovaných nižších výdavkov na výpočtovú techniku. Rozpočet nepredpokladá žiadne kapitálové výdavky. Po upresnení predmetu obstarávania môže dôjsť k prehodnoteniu výdavkov a čiastočnému presunu bežných výdavkov na kapitálové.

Pri celkovej hotovostnej bilancii KRRZ sa predpokladá prebytkové hospodárenie v celom rozpočtovom horizonte, a to v roku 2020 a 2021 vo výške 24,0 tis. eur, v roku 2022 vo výške 29,0 tis. eur. V metodike ESA 2010 sa predpokladá v roku 2020 schodok vo výške 64,0 tis. eur, v roku 2021 vyrovnané hospodárenie a v roku 2022 prebytok vo výške 5,00 tis. eur.

Vývoj príjmovej a výdavkovej časti rozpočtu KRRZ na roky 2020 až 2022 je nasledovný:

v tis. eur	2017 S	2018 S	2019 R	2019 OS	2020 N	2021 N	2022 N
Príjmy KRRZ spolu	1 332	1 474	1 587	1 668	1 583	1 569	1 619
▪ nedaňové príjmy	0	0	0	0	0	0	0
▪ granty a transfery	1 038	1 192	1 280	1 580	1 495	1 545	1 595
▪ transfer od NBS	1 038	1 150	1 280	1 535	1 450	1 500	1 550
▪ zostatok prostr. z predch. rokov a prevod prostr. z peň. fondov (FO)	294	263	307	88	88	24	24
▪ bankové úvery	0	19	0	0	0	0	0
Výdavky KRRZ spolu	1 069	1 386	1 382	1 580	1 559	1 545	1 590
▪ bežné výdavky	1 069	1 368	1 382	1 580	1 559	1 545	1 590
mzdy	447	498	477	617	655	655	655
odvody	154	169	159	210	223	223	223
tovary a služby	467	700	736	752	680	666	711
bežné transfery	1	1	10	1	1	1	1
▪ kapitálové výdavky	0	0	0	0	0	0	0
▪ splácanie istiny	0	18	0	0	0	0	0
Celková bilancia KRRZ	263	88	205	88	24	24	29
vylúčenie finančných operácií	-294	-264	-307	-88	-88	-24	-24
▪ vylúčenie príjmových FO	-294	-282	-307	-88	-88	-24	-24
▪ vylúčenie výdavkových FO	0	18	0	0	0	0	0
medziročná zmena stavu pohľadávok	0	51	0	0	0	0	0
medziročná zmena stavu záväzkov	-4	4	0	0	0	0	0
ostatné úpravy	0	0	0	0	0	0	0
Prebytok (+)/schodok (-) KRRZ (ESA 2010)	-35	-121	-102	0	-64	0	5

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	2017 S	2018 S	2019 R	2019 OS	2020 N	2021 N	2022 N
Príjmy ŽSR spolu	730 037	869 010	770 146	854 666	649 331	630 780	763 268
▪ nedaňové príjmy, z toho:	237 129	241 484	223 237	264 283	250 393	250 395	250 395
admin. poplatky a iné poplatky a platby	233 308	234 980	217 729	235 242	243 603	243 605	243 605
kapitálové príjmy	0	0	0	29 041	0	0	0
úroky z domácich pôžičiek a vkladov	3 772	3 856	5 508	0	6 790	6 790	6 790
iné nedaňové príjmy	49	7	0	0	0	0	0
▪ granty a transfery, z toho:	412 034	511 983	411 784	456 078	317 373	298 820	431 306
tuzemské bežné granty a transfery, z toho:	348 300	296 686	272 500	272 500	272 500	272 500	272 500
zo štátneho rozpočtu zdroj ŠR	348 300	296 508	272 500	272 500	272 500	272 500	272 500
tuzemské kap. granty a transfery, z toho:	63 469	209 519	71 334	115 628	44 873	26 320	158 806
zo štátneho rozpočtu zdroj ŠR	19 896	65 822	44 320	44 320	26 320	26 320	26 320
zdroj EÚ	36 826	121 930	22 196	60 612	15 458	0	112 615
zdroj spolufinancovanie zo ŠR	6 499	21 517	4 818	10 696	3 095	0	19 871
podpora obrany	248	250	0	0	0	0	0
zahraničné granty	265	5 778	67 950	67 950	0	0	0
príjmy z tran. s fin. akt. a pas., v tom: (FO)	80 874	65 306	72 385	71 565	71 565	71 565	71 567
zostatok prostriedkov z predchádz. rokov	78 300	63 484	72 385	71 565	71 565	71 565	71 567
▪ prijaté úvery, pôžičky a NFV (FO)	0	50 237	62 740	62 740	10 000	10 000	10 000
tuzemské úvery, pôžičky a NFV	0	50 237	62 740	62 740	10 000	10 000	10 000
Výdavky ŽSR spolu	666 553	797 445	697 761	783 101	577 766	559 213	691 700
▪ bežné výdavky, z toho:	430 199	467 554	453 757	485 748	467 240	467 240	467 240
mzdy	159 635	170 785	177 197	185 183	194 432	204 144	204 144
poistné	57 071	60 726	62 728	65 485	68 829	72 267	72 267
tovary a služby	210 756	233 697	211 404	232 652	201 590	188 440	188 440
bežné transfery	2 501	2 166	2 193	2 193	2 154	2 154	2 154
splác. úrokov a ost. platby súv. s úverom	236	180	235	235	235	235	235
▪ kapitálové výdavky, v tom:	234 215	278 047	181 264	234 613	100 526	81 973	214 459
obstarávanie kapitálových aktív, z toho:	234 215	278 047	181 264	234 613	100 526	81 973	214 459
zo zdrojov ŠR	19 896	65 822	44 320	44 320	26 320	26 320	26 320
zo zdrojov EÚ	36 826	121 930	22 196	60 612	15 458	0	112 615
zo zdrojov spolufinancovania zo ŠR	6 499	21 517	4 818	10 696	3 095	0	19 871
zo zdrojov ŽSR	170 006	68 728	109 930	118 985	55 653	55 653	55 654
Podpora obrany zdroj ŠR	0	50	0	0	0	0	0
Mesto Trenčín	278	0	0	0	0	0	0
CEF zdroj EÚ a ŠR	660	0	0	0	0	0	0
▪ výd. z trans. s fin. akt. a pas.(FO), z toho:	2 139	51 844	62 740	62 740	10 000	10 000	10 000
úvery a účasť na majetku	2 139	1 607	0	0	0	0	0
splácanie istín	0	50 237	62 740	62 740	10 000	10 000	10 000
Celkový bilancia ŽSR	63 484	71 564	72 385	71 565	71 565	71 567	71 568
vylúčenie finančných operácií	-78 735	-63 699	-72 385	-71 565	-71 565	-71 565	-71 567
z toho:							
▪ vylúčenie príjmových (FO)	-80 874	-115 543	-135 125	-134 305	-134 305	-81 565	-81 565
▪ vylúčenie výdavkových (FO)	2 139	51 844	62 740	62 740	62 740	10 000	10 000
medziročná zmena stavu pohľadávok	-66 555	616	0	0	0	0	0
medziročná zmena stavu záväzkov	-15 786	-7 945	0	0	0	0	0
Prebytok (+)/schodok (-) ŽSR (ESA 2010)	-97 591	537	0	0	0	2	1

Príjmy ŽSR v roku 2020 predstavujú celkovú sumu 649 mil. eur a v porovnaní so schváleným rozpočtom na rok 2019 sú nižšie o 121 mil. eur, t. j. o 15,7 %, najmä z dôvodu poklesu príjmov zo zahraničných grantov z Nástroja na prepájanie Európy (CEF) o 68,0 mil. eur, kapitálových transferov o 26,5 mil. eur a príjmov z úverov o 52,7 mil. eur, pri súčasnom zvýšení nedaňových príjmov o 27,2 mil. eur. Transfery zo zdrojov štátneho rozpočtu, zo zdrojov EÚ a zdrojov zo spolufinancovania zo štátneho rozpočtu sú rozpočtované vo výške

317 mil. eur, čo v porovnaní so schváleným rozpočtom na rok 2019 predstavuje pokles o 26,5 mil. eur z dôvodu poklesu kapitálových transferov zo zdrojov štátneho rozpočtu o 18,0 mil. eur, zo zdrojov EÚ o 6,74 mil. eur a zo spolufinancovania štátneho rozpočtu o 1,72 mil. eur. Vlastné príjmy ŽSR v sume 332 mil. eur sa navrhujú najmä z platieb od dopravcov za prístup k železničnej infraštruktúre a doplnkových služieb železničnej infraštruktúry, z predaja telekomunikačných služieb a výkonov v oblasti informatiky, z predaja elektrickej energie, z prenájmu majetku a ostatných služieb a zostatku prostriedkov z predchádzajúceho roka.

Výdavky ŽSR v roku 2020 sa rozpočtujú v sume 578 mil. eur a v porovnaní so schváleným rozpočtom na rok 2019 sú nižšie o 120 mil. eur, t. j. o 17,2 %, najmä z dôvodu poklesu kapitálových výdavkov a výdavkov na splácanie istiny. Bežné výdavky predstavujú čiastku 467 mil. eur, z toho 194 mil. eur na mzdové výdavky, 68,8 mil. eur na poisťné, 202 mil. eur na tovary a služby, 2,15 mil. eur na bežné transfery a 235 tis. eur na splácanie úrokov a ostatné platby súvisiace s úverom. Kapitálové výdavky sa rozpočtujú v sume 101 mil. eur a na splácanie istiny sú rozpočtované výdavky v sume 10,0 mil. eur. Výdavkami sa zabezpečuje najmä správa a prevádzka železničnej infraštruktúry vrátane servisných zariadení, rozvoj, obnova a modernizácia železničnej infraštruktúry.

Celkový hotovostný prebytok ŽSR sa rozpočtuje v roku 2020 vo výške 71,6 mil. eur, čo v porovnaní so schváleným rozpočtom na rok 2019 predstavuje pokles o 820 tis. eur, t. j. o 1,13 %. Saldo hospodárenia vyjadrené v metodike ESA 2010 sa v roku 2020 predpokladá vyrovnané, čo je na úrovni schváleného rozpočtu na rok 2019.

17. Národná diaľničná spoločnosť, a. s.

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

v tis. eur	2017 S	2018 S	2019 R	2019 OS	2020 N	2021 N	2022 N
Príjmy NDS spolu	699 323	847 192	449 751	778 730	435 988	413 689	512 332
▪ nedaňové príjmy, z toho:	298 136	302 344	273 725	315 275	276 571	276 870	278 071
príjmy z podnikania (dividendy, prenájom)	5 295	4 934	4 813	5 021	4 912	4 912	4 912
administratívne poplatky a iné poplatky	276 793	295 905	268 313	308 626	271 008	271 308	272 508
kapitálové príjmy	14 798	47	9	37	9	9	9
úroky z úverov, vkladov	2	0	1	0	1	1	1
iné nedaňové príjmy	1 248	1 458	589	1 591	641	640	641
▪ granty a transfery, z toho:	348 630	523 692	167 318	425 919	122 093	100 876	199 400
tuzemské bežné granty a transfery, z toho:	16 055	15 831	15 831	15 831	15 831	15 831	15 831
zo štátneho rozpočtu zdroj ŠR	16 055	15 831	15 831	15 831	15 831	15 831	15 831
tuzemské kapitálové granty a transfery	332 575	504 273	125 371	383 972	92 624	71 407	169 932
zo štátneho rozpočtu zdroj ŠR	100 164	129 368	125 371	125 371	71 407	71 407	71 407
zdroj EÚ	197 549	318 669	0	219 811	18 093	0	83 746
zdroj spolufinancovanie zo ŠR	34 862	56 236	0	38 790	3 124	0	14 778
zahraničné granty	0	3 588	26 116	26 116	13 638	13 638	13 638
▪ príjmy z transak. s fin. akt. a pas. (FO), z toho:	52 557	21 156	8 708	37 536	37 324	35 943	34 861
zostatok prostr. z predchádz. rokov	31 352	18 947	8 708	37 536	37 324	35 943	34 861
vklad do ZI	19 506	0	0	0	0	0	0
iné príjmové finančné operácie	1 699	2 209	0	0	0	0	0
▪ prijaté úvery (FO)	0	0	0	0	0	0	0
Výdavky NDS spolu	680 376	809 655	441 255	741 406	400 045	378 828	477 353
▪ bežné výdavky, z toho:	177 016	207 648	212 220	253 770	222 046	222 046	222 046
mzdy, platy	26 722	29 487	28 586	34 736	29 061	29 061	29 061
poistné	9 852	10 795	10 421	12 573	10 572	10 572	10 572
tovary a služby	137 452	164 723	169 576	202 824	178 763	178 763	178 763
bežné transfery	676	656	501	501	503	503	503
splácanie úrokov a ostatné platby s úvermi	2 314	1 987	3 136	3 136	3 147	3 147	3 147
▪ kapitálové výdavky, z toho:	465 673	562 221	191 858	450 459	140 822	119 605	218 130
obstarávanie kapitálových aktív, z toho:	465 673	562 221	191 858	450 459	140 822	119 605	218 130
zdroj EÚ	197 549	318 669	0	219 811	18 093	0	83 746
zdroj spolufinancovanie zo ŠR	34 862	56 236	0	38 790	3 124	0	14 779
zdroj ŠR	100 164	129 368	125 371	125 371	71 407	71 407	71 407
zdroje NDS	133 098	54 361	40 373	40 373	29 495	29 495	29 495
zahraničné granty	0	3 587	26 114	26 114	18 703	18 703	18 703
▪ výd. z transakcií s fin. akt. a pas. (FO), z toho:	37 687	39 786	37 177	37 177	37 177	37 177	37 177
úvery a účasť na majetku	510	2 609	0	0	0	0	0
splácanie istiny	37 177	37 177	37 177	37 177	37 177	37 177	37 177
Celková bilancia NDS	18 947	37 537	8 496	37 324	35 943	34 861	34 979
vylúčenie finančných operácií	-14 870	18 630	28 469	-359	-147	1 234	2 316
z toho:							
▪ vylúčenie príjmových (FO)	-52 557	-21 156	-8 708	-37 536	-37 324	-35 943	-34 861
▪ vylúčenie výdavkových (FO)	37 687	39 786	37 177	37 177	37 177	37 177	37 177
medziročná zmena stavu pohľadávok	-18 570	-19 163	0	0	0	0	0
medziročná zmena stavu záväzkov	-40 129	-27 462	0	0	0	0	0
ostatné úpravy	19 506	0	0	0	0	0	0
Prebytok (+)/schodok (-) NDS (ESA 2010)	-35 116	9 541	36 965	36 965	35 796	36 095	37 295

Príjmy NDS v roku 2020 predstavujú celkovú sumu 436 mil. eur a v porovnaní so schváleným rozpočtom na rok 2019 sú nižšie o 13,8 mil. eur, t. j. o 3,06 % v nadväznosti najmä na zníženie kapitálových transferov zo zdrojov štátneho rozpočtu. Transfery zo zdrojov štátneho rozpočtu, EÚ zdrojov a zdrojov spolufinancovania zo štátneho rozpočtu sú

rozpočtované vo výške 108 mil. eur, zahraničné granty z Nástroja na prepájanie Európy (CEF) v sume 13,6 mil. eur a vlastné zdroje NDS v sume 314 mil. eur. Vlastné príjmy NDS sa navrhujú najmä z diaľničných nálepiek, mýta, nájmov, výnosov za poskytované služby a zostatku prostriedkov z predchádzajúceho roka.

Výdavky NDS v roku 2020 sa rozpočtujú v sume 400 mil. eur a v porovnaní so schváleným rozpočtom na rok 2019 sú nižšie o 41,2 mil. eur, t. j. o 9,34 %. Bežné výdavky sa rozpočtujú vo výške 222 mil. eur, z toho 29,1 mil. eur na mzdy, 10,6 mil. eur na poistné, 179 mil. eur na tovary a služby, 503 tis. eur na bežné transfery a 3,15 mil. eur na splácanie úrokov a ostatné platby súvisiace s úverom. Kapitálové výdavky predstavujú sumu 141 mil. eur a na splácanie istiny sú rozpočtované výdavky v sume 37,2 mil. eur. Uvedené výdavky sa použijú na prípravu a výstavbu diaľnic a rýchlостných ciest, na ich údržbu a opravy, na úhradu nákladov za mýto, na náklady súvisiace s predajom elektronických diaľničných nálepiek, na splátky investičného úveru a na ostatné režijné náklady.

Celkový hotovostný prebytok NDS sa rozpočtuje v roku 2020 vo výške 35,9 mil. eur a v porovnaní so schváleným rozpočtom na rok 2019 je vyšší o 27,4 mil. eur. Prebytok v metodike ESA 2010 v sume 35,8 mil. eur a v porovnaní so schváleným rozpočtom na rok 2019 je nižší o 1,17 mil. eur, t. j. o 3,16 %.

18. Agentúra pre núdzové zásoby ropy a ropných výrobkov

Agentúra pre núdzové zásoby ropy a ropných výrobkov (ďalej len „Agentúra“) je záujmovým združením právnických osôb založeným za účelom obstarávania a udržiavania núdzových zásob ropy a ropných výrobkov pre potreby ich použitia v stave ropnej núdze alebo na plnenie medzinárodných záväzkov, ktorými je Slovenská republika viazaná. Agentúra bola založená na základe zákona č. 218/2013 Z. z. o núdzových zásobách ropy a ropných výrobkov a o riešení stavu ropnej núdze a o zmene a doplnení niektorých zákonov a na základe zakladateľskej zmluvy dňa 12. septembra 2013.

Vývoj príjmovej a výdavkovej časti rozpočtu Agentúry na roky 2020 až 2022 je nasledovný:

v tis. eur	2017 S	2018 S	2019 R	2019 OS	2020 N	2021 N	2022 N
Príjmy Agentúry spolu	126 118	119 097	154 950	126 626	150 456	144 743	141 426
z toho:							
▪ nedaňové príjmy, z toho:	90 249	94 403	131 044	98 545	131 044	131 044	131 044
poplatky a platby za predaj výrobkov, tovarov a služieb	89 162	94 397	131 040	98 458	131 040	131 040	131 040
úroky z úverov, vkladov	6	6	4	4	4	4	4
iné nedaňové príjmy	1 081	0	0	83	0	0	0
▪ príjmy z transakcií s fin. akt. a pas.(FO), z toho:	35 869	24 694	23 906	28 081	19 412	13 699	10 382
zostatok prostriedkov z predch. roka	35 395	24 035	23 906	27 811	19 412	13 699	10 382
iné príjmové fin. operácie (prijaté zábezpeky)	474	659	0	270	0	0	0
▪ prijaté úvery (FO)	0	0	0	0	0	0	0
tuzemské úvery, pôžičky a NfV	0	0	0	0	0	0	0
Výdavky Agentúry spolu	102 083	91 285	144 698	107 214	136 757	134 361	134 393
z toho:							
▪ bežné výdavky, z toho:	41 632	41 256	51 392	47 072	51 957	52 728	52 760
mzdy	317	348	381	419	389	398	398
poistné	98	116	184	140	188	192	192
tovary a služby	35 945	36 128	46 751	42 431	47 749	48 854	48 886
splácanie úrokov a ostatné platby s úvermi	5 272	4 664	4 076	4 081	3 632	3 284	3 284
▪ kapitálové výdavky, z toho:	0	0	15 000	15 000	20 000	25 000	25 000
obstarávanie kapitálových aktív	0	0	15 000	15 000	20 000	25 000	25 000
▪ výdavky z transakcií s fin. akt. a pas. (FO), z toho:	60 451	50 030	78 306	45 142	64 800	56 633	56 633
ostatné výdavkové fin. operácie (vrátené zábezpeky)	451	30	0	142	0	0	0
splácanie istín	60 000	50 000	78 306	45 000	64 800	56 633	56 633
Celková bilancia Agentúry	24 035	27 811	10 252	19 412	13 699	10 382	7 032
vylúčenie finančných operácií, z toho:	24 582	25 336	54 400	17 061	45 388	42 934	46 251
▪ vylúčenie príjmových (FO)	-35 869	-24 694	-23 906	-28 081	-19 412	-13 699	-10 382
▪ vylúčenie výdavkových (FO)	60 451	50 030	78 306	45 142	64 800	56 633	56 633
medziročná zmena stavu pohľadávok	725	1 271	0	0	0	0	0
medziročná zmena stavu záväzkov	2 966	-227	0	0	0	0	0
vplyv akruálnych úrokov	0	29	0	0	0	0	0
Prebytok (+)/schodok (-) Agentúry (ESA 2010)	52 308	54 220	64 652	36 473	59 087	53 316	53 284

Príjmy Agentúry na rok 2020 sa rozpočtujú v sume 150 mil. eur. V porovnaní so schváleným rozpočtom na rok 2019 sú nižšie o 4,49 mil. eur, čo predstavuje pokles o 2,90 %. Rozhodujúci príjem Agentúry predstavuje príjem z povinného poplatku za udržiavanie núdzových zásob ropy a ropných výrobkov, ktorý Agentúra rozpočtuje na rok 2020 vo výške 131 mil. eur.

Výdavky Agentúry na rok 2020 sa rozpočtujú v sume 137 mil. eur najmä na splácanie tuzemskej istiny z návratnej finančnej výpomoci, doplnenie núdzových zásob ropy a ropných výrobkov a na tovary a služby. Osobné výdavky sa rozpočtujú vo výške 577 tis. eur. Agentúra predpokladá v roku 2020 oproti schválenému rozpočtu na rok 2019 pokles výdavkov na splácanie úrokov a ostatných platieb súvisiacich s úverom, pôžičkou a návratnou finančnou výpomocou o 444 tis. eur, t. j. o 10,9 % a splácanie istiny z návratnej finančnej výpomoci o 13,5 mil. eur, t. j. o 17,2 %.

Celkový hotovostný prebytok Agentúry sa rozpočtuje v roku 2020 vo výške 13,7 mil. eur. Podľa metodiky ESA 2010 Agentúra dosiahne prebytok hospodárenia vo výške 59,1 mil. eur.

19. Eximbanka SR

Vývoj príjmovej a výdavkovej časti rozpočtu banky na roky 2020 až 2022 je nasledovný:

v tis. eur	2017 S	2018 S	2019 R	2019 OS	2020 N	2021 N	2022 N
Príjmy Eximbanky spolu	629 756	938 507	702 899	878 957	845 297	861 197	877 097
▪ nedaňové príjmy, z toho:	20 702	19 277	14 650	14 418	14 850	14 850	14 850
kapitálové príjmy	1	0	0	18	0	0	0
úroky z úverov, vkladov	3 675	5 661	5 700	5 900	5 900	5 900	5 900
ostatné nedaňové príjmy	17 026	13 616	8 950	8 500	8 950	8 950	8 950
▪ príjmové finančné operácie, z toho:	609 054	917 902	638 249	814 539	780 447	796 347	812 247
zo splátok tuz. úverov, pôžičiek a náv. fin. výp. (len istín)	109 190	104 334	170 000	250 000	250 000	250 000	250 000
z ostatných finančných operácií	499 864	813 568	468 249	564 539	530 447	546 347	562 247
prevod prostriedkov z predch. rokov	187 403	194 729	148 249	114 539	130 447	146 347	162 247
iné príjmové finančné operácie	312 461	611 339	320 000	450 000	400 000	400 000	400 000
▪ prijaté úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci	0	1 328	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000
tuzemské úvery, pôžičky a návratné fin. výpomoci	0	1 328	50 000	20 000	20 000	20 000	20 000
zahraničné úvery, pôžičky a návratné fin. výpomoci	0	0	0	30 000	30 000	30 000	30 000
Výdavky Eximbanky spolu	435 026	823 968	538 900	748 510	698 950	698 950	698 950
▪ bežné výdavky, z toho:	14 577	12 736	13 400	13 110	13 450	13 450	13 450
mzdy	2 997	2 767	3 500	2 800	3 100	3 100	3 100
odvody	1 215	1 189	1 300	1 200	1 240	1 240	1 240
tovary a služby	3 208	2 390	3 500	3 000	3 000	3 000	3 000
bežné transfery	88	164	100	110	110	110	110
splácanie úrokov a ostatné platby s úvermi	7 069	6 226	5 000	6 000	6 000	6 000	6 000
▪ kapitálové výdavky	414	440	500	500	500	500	500
obstarávanie kapitálových aktív	414	440	500	500	500	500	500
▪ výdavky z trans. s fin. akt. a pas. (FO), z toho:	420 035	810 792	525 000	734 900	685 000	685 000	685 000
úvery a účasť na majetku	415 035	809 464	490 000	699 900	650 000	650 000	650 000
úvery nefinančným subjektom - ostatné	262 474	199 874	170 000	250 000	250 000	250 000	250 000
ostatné výdavkové finančné operácie	152 560	609 590	320 000	449 900	400 000	400 000	400 000
splácanie istiny	5 000	1 328	35 000	35 000	35 000	35 000	35 000
Celková bilancia Eximbanky	194 730	114 539	163 999	130 447	146 347	162 247	178 147
vylúčenie finančných operácií	-189 019	-108 438	-163 249	-129 639	-145 447	-161 347	-177 247
▪ vylúčenie príjmových finančných operácií	-609 054	-919 230	-688 249	-864 539	-830 447	-846 347	-862 247
▪ vylúčenie výdavkových finančných operácií	420 035	810 792	525 000	734 900	685 000	685 000	685 000
medziročná zmena stavu pohľadávok	-8 926	-1 838	0	0	0	0	0
medziročná zmena stavu záväzkov	755	430	0	0	0	0	0
ostatné úpravy	3 023	9 082	0	0	0	0	0
Prebytok (+)/schodok (-) Eximbanky (ESA 2010)	563	13 775	750	808	900	900	900

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

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

Príjmy banky na rok 2020 sú rozpočtované vo výške 845 mil. eur. Príjmy zo splátok tuzemských úverov a z pôžičiek sú vo výške 250 mil. eur a ostatné príjmy vo výške 595 mil. eur predstavujú najmä príjmy z predaja poisťných produktov a záruk. Súčasťou príjmov banky sú aj prostriedky z predchádzajúcich rokov vo výške 130 mil. eur.

Výdavky banky v roku 2020 sú rozpočtované vo výške 699 mil. eur. Výdavky súvisia s obchodnou činnosťou banky a predstavujú hlavne výdavky spojené s financovaním úverov, obchodmi so zárukami, poistením a zaistením v sume 685 mil. eur. Zostatok predstavujú výdavky na prevádzku banky - mzdy a s tým súvisiace odvody, výdavky na informačné systémy, cestovné, ostatné služby nemateriállovej povahy a iné.

Celkový hotovostný prebytok banky sa rozpočtuje v roku 2020 v sume 146 mil. eur a oproti schválenému rozpočtu na rok 2019 je nižší o 17,7 mil. eur, t. j. o 10,8 %. V metodike ESA 2010 banka dosiahne prebytok hospodárenia vo výške 900 tis. eur a v porovnaní so schváleným rozpočtom roku 2019 je vyšší o 150 tis. eur, t. j. o 20 %.

20. Fond na podporu vzdelávania

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

v tis. eur	2017 S	2018 S	2019 R	2019 OS	2020 N	2021 N	2022 N
Príjmy FnPV spolu	14 832	13 083	18 568	17 854	19 221	20 589	21 933
▪ nedaňové príjmy, z toho:	1 127	1 069	1 065	1 013	1 002	986	968
príjmy z podnikania (dividendy, prenájom)	54	59	46	56	56	56	56
administratívne poplatky a iné poplatky, v tom:	91	84	78	79	76	75	72
úroky z úverov, vkladov, z toho:	785	748	801	734	725	725	720
iné nedaňové príjmy	198	178	140	145	145	130	120
▪ granty a transfery, v tom:	0	0	0	2 759	2 759	2 759	2 759
▪ príjmy z transakcií s fin. akt. a pas. (FO), v tom:	13 705	12 015	17 503	14 082	15 461	16 844	18 206
zo splátok tuz. úverov, pôžičiek a náv. fin. výp.	6 423	6 610	5 700	6 300	6 000	5 800	5 800
z ostatných finančných operácií	7 282	5 405	11 803	7 782	9 461	11 044	12 406
Výdavky FnPV spolu	5 276	5 320	5 637	8 393	8 177	8 183	8 091
▪ bežné výdavky, v tom:	627	650	835	787	909	915	923
mzdy, platy	209	209	280	261	300	300	310
poistné a príspevok do poisťovní	92	94	117	115	133	133	136
tovary a služby	321	339	430	402	468	474	469
bežné transfery	6	9	8	9	8	8	8
▪ kapitálové výdavky, v tom:	0	0	2	1	6	6	6
▪ výdavky z transakcií s fin. akt. a pas. (FO), v tom:	4 648	4 670	4 800	7 605	7 262	7 262	7 162
Celková bilancia FnPV	9 557	7 763	12 931	9 461	11 044	12 406	13 842
vylúčenie finančných operácií	-9 057	-7 345	-12 703	-6 477	-8 199	-9 582	-11 044
▪ vylúčenie príjmových finančných operácií	-13 705	-12 015	-17 503	-14 082	-15 461	-16 844	-18 206
▪ vylúčenie výdavkových FO	4 648	4 670	4 800	7 605	7 262	7 262	7 162
ostatné úpravy	-4	6	0	0	0	0	0
Prebytok (+)/schodok (-) FnPV (ESA 2010)	496	424	229	2 984	2 846	2 824	2 798

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

Celkový limit príjmov fondu predstavuje výšku 19,2 mil. eur, čo predstavuje nárast o 3,52 %, t. j. o 653 tis. eur oproti schválenému rozpočtu roku 2019. Rozpočet fondu v príjmovej časti je tvorený z vlastných príjmov, z dotácie zo štátneho rozpočtu na financovanie stabilizačného príspevku pre študentov bakalárskeho študijného programu ošetrovateľstvo v študijnom odbore ošetrovateľstvo denná forma štúdia, zo splátok pôžičiek a zo zostatku prostriedkov z predchádzajúcich rokov. Príjmy fondu závisia výlučne od splátok pôžičiek.

Výdavky fondu v roku 2020 sa rozpočtujú v sume 8,18 mil. eur, čo je nárast oproti schválenému rozpočtu roku 2019 o 45,1 %, t. j. o 2,54 mil. eur. Tieto sú určené na poskytovanie pôžičiek študentom vysokých škôl a pedagogickým zamestnancom a na správu fondu.

Bežné výdavky na rok 2020 na zabezpečenie administratívy a prevádzky fondu sú rozpočtované v sume 909 tis. eur. V porovnaní so schváleným rozpočtom roku 2019 dochádza k ich nárastu o 8,93 %, v absolútnom vyjadrení to predstavuje 75 tis. eur.

Osobné výdavky sú navrhované v sume 433 tis. eur. Tieto rastú oproti schválenému rozpočtu roku 2019 o 9,07 %, t. j. o 36 tis. eur z dôvodu spravovania aj študentských pôžičiek financovaných zo štátneho rozpočtu pri nezmenenom stave počtu zamestnancov.

Objem výdavkov rozpočtovaných na tovary a služby oproti roku 2019 rastie o 8,95 %, t. j. o 39 tis. eur. Tieto sú určené na zabezpečenie chodu kancelárie fondu.

Bežné transfery sú rozpočtované vo výške 8,00 tis. eur pre zamestnancov na financovanie nemocenských dávok a odstupného. Rozpočtovaný objem výdavkov predstavuje úroveň schváleného rozpočtu roku 2019.

Kapitálové výdavky rastú oproti schválenému rozpočtu roku 2019 o 4,00 tis. eur.

Celková bilancia fondu sa v roku 2020 predpokladá vo výške 11,0 mil. eur, v roku 2021 vo výške 12,4 mil. eur a v roku 2022 vo výške 13,8 mil. eur. V metodike ESA 2010 je rozpočtovaný prebytok hospodárenia v roku 2020 vo výške 2,85 mil. eur, v roku 2021 vo výške 2,82 mil. eur a v roku 2022 vo výške 2,80 mil. eur.

21. Fond na podporu umenia

Fond na podporu umenia (ďalej len „fond“) je verejnoprávna inštitúcia zabezpečujúca podporu umeleckých aktivít, kultúry a kreatívneho priemyslu, ktorá vznikla na základe zákona č. 284/2014 Z. z. o Fonde na podporu umenia a o zmene a doplnení zákona č. 434/2010 Z. z. o poskytovaní dotácií v pôsobnosti Ministerstva kultúry Slovenskej republiky v znení zákona č. 79/2013 Z. z. Fond nahrádza podstatnú časť dotačného systému ministerstva kultúry, pričom jeho hlavným poslaním je podpora umenia a kultúry. Fond poskytuje finančné prostriedky najmä na tvorbu, šírenie a prezentáciu umeleckých diel; podporu medzinárodnej spolupráce; na vzdelávacie programy v oblasti umenia, kultúry a kreatívneho priemyslu; na štipendiá pre fyzické osoby, ktoré sa tvorivo alebo výskumne podieľajú na rozvoji umenia a kultúry.

Vývoj príjmovej a výdavkovej časti rozpočtu na roky 2020 až 2022 je nasledovný:

v tis. eur	2017 S	2018 S	2019 R	2019 OS	2020 N	2021 N	2022 N
Príjmy FPU spolu	15 718	20 866	20 626	25 057	20 619	20 619	20 619
▪ nedaňové príjmy, v tom:	427	490	417	661	417	417	417
administratívne poplatky a iné poplatky	94	104	116	111	117	117	117
úroky z úverov, vkladov	1	1	1	0	0	0	0
iné nedaňové príjmy	332	385	300	550	300	300	300
▪ granty a transfery	15 000	20 000	20 000	24 000	20 000	20 000	20 000
tuzemské bežné granty a transfery	14 497	19 454	19 200	23 200	19 300	19 300	19 300
transfery v rámci verejnej správy, z toho:	14 497	19 454	19 200	23 200	19 300	19 300	19 300
zo štátneho rozpočtu zdroj 111, z toho:	14 497	19 454	19 200	23 200	19 300	19 300	19 300
príspevok zo ŠR § 24 ods.1	0	19 454	19 200	23 200	19 300	19 300	19 300
osobitný príspevok zo ŠR § 25 ods.1	10 000	0	0	0	0	0	0
mimoriadny príspevok § 28 ods.3	4 497	0	0	0	0	0	0
tuzemské kapitálové granty a transfery	503	546	800	800	700	700	700
transfery v rámci verejnej správy	503	546	800	800	700	700	700
zo štátneho rozpočtu	503	546	800	800	700	700	700
príspevok zo ŠR § 24 ods.1	0	546	800	800	700	700	700
osobitný príspevok zo ŠR § 25 ods.1	503	0	0	0	0	0	0
príjmy z transakcií s fin. akt. a pas. (FO), v tom:	291	376	209	396	202	202	202
zostatok prostriedkov z predchádzajúceho roka	291	376	209	396	202	202	202
iné príjmové finančné operácie	0	0	0	0	0	0	0
Výdavky FPU spolu	15 343	20 469	20 417	24 855	20 417	20 417	20 417
▪ bežné výdavky, v tom:	14 828	19 936	19 617	23 978	19 693	19 693	19 693
mzdy, platy	281	361	373	417	418	418	418
poistné a príspevok do poisťovní	134	170	184	208	210	210	210
tovary a služby	433	736	528	682	318	318	318
bežné transfery	13 980	18 669	18 532	22 671	18 747	18 747	18 747
▪ kapitálové výdavky	504	533	800	877	724	724	724
▪ výdavky z transakcií s fin. akt. a pas. (FO)	11	0	0	0	0	0	0
Celková bilancia FPU	375	397	209	202	202	202	202
vylúčenie finančných operácií	-280	-376	-209	-396	-202	-202	-202
▪ vylúčenie príjmových FO	-291	-376	-209	-396	-202	-202	-202
▪ vylúčenie výdavkových FO	11	0	0	0	0	0	0
ostatné úpravy	-17	-9	0	0	0	0	0
Prebytok (+)/schodok (-) FPU (ESA 2010)	78	12	0	-194	0	0	0

Objem príjmov fondu na rok 2020 sa rozpočtuje v celkovej výške 20,6 mil. eur, čo predstavuje pokles oproti schválenému rozpočtu na rok 2019 o 7,00 tis. eur, t. j. o 0,04 %. Hlavným zdrojom príjmovej časti rozpočtu je príspevok zo štátneho rozpočtu. Rozpočtovaná výška príspevku na rok 2020 je 20,0 mil. eur, z toho bežné granty a transfery predstavujú objem 19,3 mil. eur a kapitálové granty a transfery 700 tis. eur. Celková výška transferu zo štátneho rozpočtu kopíruje úroveň schváleného rozpočtu na rok 2019. Ďalším zdrojom príjmov sú administratívne poplatky za spracovanie žiadostí o poskytnutie finančných prostriedkov formou dotácie alebo štipendií každoročne v sume 117 tis. eur.

Výdavky fondu sa v roku 2020 navrhujú vo výške 20,4 mil. eur, čo znamená úroveň schváleného rozpočtu na rok 2019. V zmysle platnej legislatívy je fond oprávnený použiť na vlastnú prevádzku príjmy z úrokov z vkladov v banke a administratívnych poplatkov a najviac 3,5 % z celkovej sumy svojich príjmov z príspevku zo štátneho rozpočtu, sankcií, finančných darov a dobrovoľných príspevkov a iných príjmov.

Osobné výdavky medziročne rastú o 71,0 tis. eur, t. j. o 12,8 % z dôvodu plánovaného začatia vyplácania odmien členom dozornej komisie a zvýšenia počtu zamestnancov pracujúcich na trvalý pracovný pomer.

V rámci tovarov a služieb sú rozpočtované výdavky na prevádzku kancelárie fondu, údržbu a prevádzku informačného dotačného systému, webovej stránky fondu vo výške 318 tis. eur, čo oproti schválenému rozpočtu na rok 2019 predstavuje pokles o 210 tis. eur, t. j. o 39,8 %. Pokles výdavkov súvisí so stabilizáciou kancelárskych a archivačných priestorov.

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

Kapitálové výdavky sú rozpočtované vo výške 724 tis. eur, čo predstavuje pokles výdavkov oproti schválenému rozpočtu na rok 2019 o 76 tis. eur, t. j. o 9,50 %.

Celková bilancia fondu na roky 2020 až 2022 sa každoročne predpokladá vo výške 202 tis. eur. V metodike ESA 2010 sa v rokoch 2020 až 2022 predpokladá vyrovnané hospodárenie.

22. Zdravotnícke zariadenia

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

v tis. eur	2017 S	2018 S	2019 R	2019 OS	2020 N	2021 N	2022 N
Príjmy zdravot. zariadení spolu	1 683 403	1 850 337	1 795 042	1 812 462	2 005 490	2 025 355	2 070 213
v tom:							
▪ daňové príjmy	0	0	0	0	0	0	0
▪ nedaňové príjmy	1 534 600	1 629 699	1 617 443	1 660 806	1 847 692	1 863 910	1 907 382
▪ granty a transfery	42 768	95 771	56 053	87 861	27 846	23 267	21 750
▪ príjmy z transakcií s fin. akt. a fin. pas,	104 115	87 091	95 356	37 605	121 653	134 928	137 882
z toho:							
zostatok prostriedkov z predch. rokov	85 000	82 683	95 345	37 605	121 642	134 915	137 870
▪ prijaté úvery (FO)	1 920	37 775	26 190	26 190	8 300	3 250	3 200
Výdavky zdravot. zariadení spolu	1 565 103	1 812 732	1 678 732	1 690 820	1 870 575	1 887 485	1 923 686
▪ bežné výdavky, v tom:	1 488 394	1 644 442	1 588 133	1 588 133	1 784 552	1 834 658	1 881 050
mzdy, platy	628 865	684 192	657 302	657 302	783 334	811 879	841 348
poistné a príspevok do poisťovní	198 536	193 203	249 869	249 869	266 456	278 642	289 173
tovary a služby	653 987	760 246	676 035	676 035	727 492	736 855	743 178
bežné transfery	6 499	6 338	4 387	4 387	5 048	5 109	5 220
splácanie úrokov a ostatné platby s úvermi	507	463	541	541	2 222	2 173	2 131
▪ kapitálové výdavky, v tom:	55 283	154 229	86 065	96 551	50 729	45 569	35 982
obstarávanie kapitálových aktív	55 283	154 229	86 065	96 551	46 739	45 149	35 982
kapitálové transfery	0	0	0	0	3 990	420	0
▪ výdavky z transakcií s fin. akt. a pas. (FO)	21 426	14 061	4 534	6 135	35 294	7 258	6 654
Celková bilancia zdravot. zariadení	118 300	37 605	116 309	121 642	134 915	137 870	146 527
vylúčenie finančných operácií, v tom:	-84 609	-110 805	-117 012	-57 659	-26 465	-62 726	-66 234
▪ vylúčenie príjmových FO	-106 035	-124 866	-121 546	-63 795	-61 759	-69 984	-72 888
▪ vylúčenie výdavkových FO	21 426	14 061	4 534	6 135	35 294	7 258	6 654
medziročná zmena stavu pohľadávok	4 744	11 252	0	10 000	0	0	0
medziročná zmena stavu záväzkov	-139 051	221 551	0	-75 000	0	0	0
ostatné úpravy (časové rozlíšenie)	220	107 185	0	0	0	0	0
Prebytok (+)/schodok (-) zdravot. zariadení (ESA 2010)	-100 396	266 787	-702	-1 017	40 257	6 950	12 099

Celkové príjmy zdravotníckych zariadení v roku 2020 predstavujú výšku 2,00 mld. eur, čo oproti schválenému rozpočtu na rok 2019 predstavuje nárast o 12 %, v absolútnom vyjadrení o 211 mil. eur. Príjmy zdravotníckych zariadení pozostávajú najmä z poplatkov a platieb za poskytovanie zdravotnej starostlivosti a služieb súvisiacich s poskytovaním zdravotnej starostlivosti a zo zostatku prostriedkov z predchádzajúcich rokov.

Výdavky zdravotníckych zariadení na rok 2020 sa rozpočtujú v sume 1,87 mld. eur, čo oproti schválenému rozpočtu na rok 2019 predstavuje nárast o 11 %, v absolútnom vyjadrení o 191,8 mil. eur. Určené sú na zabezpečenie výkonov súvisiacich s poskytovaním zdravotníckej starostlivosti.

Bežné výdavky na rok 2020 sú rozpočtované v sume 1,78 mld. eur, kapitálové výdavky v sume 50,7 mil. eur.

Celkový hotovostný prebytok zdravotníckych zariadení sa v roku 2020 predpokladá vo výške 134,9 mil. eur, v roku 2021 sa predpokladá celkový prebytok na úrovni 137,9 mil. eur a v roku 2022 vo výške 146,5 mil. eur. V metodike ESA 2010 je predpokladaný prebytok hospodárenia zdravotníckych zariadení v roku 2020 vo výške 40,3 mil. eur, v roku 2021 prebytok vo výške 6,9 mil. eur a v roku 2022 prebytok vo výške 12,1 mil. eur.

23. MH Invest, s. r. o.

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

v tis. eur	2017 S	2018 S	2019 R	2019 OS	2020 N	2021 N	2022 N
Príjmy MH Invest spolu	156 437	75 656	46 461	51 484	44 814	42 265	39 710
▪ nedaňové príjmy, z toho:	15 723	42 173	0	1 984	389	377	371
príjmy z podnikania a vlastníctva majetku	8 178	0	0	341	389	377	371
administratívne poplatky a iné poplatky	6 852	40 410	0	1 575	0	0	0
kapitálové príjmy	4	3	0	1	0	0	0
úroky z domácich pôžičiek	458	1 597	0	0	0	0	0
iné nedaňové príjmy	140 714	33 483	46 461	49 500	44 425	41 888	39 339
▪ príjmy z tran. s fin. akt. a pas. (FO), v tom:	140 714	33 483	46 461	49 500	44 425	41 888	39 339
zostatok prostriedkov z predchádz. rokov	21 718	33 483	30 680	49 500	44 425	41 888	39 339
vklad do ZI	118 936	0	15 781	0	0	0	0
Výdavky MH Invest spolu	122 954	26 156	15 720	7 059	2 926	2 926	2 621
▪ bežné výdavky, v tom:	4 159	-3 385	3 682	3 682	2 926	2 926	2 621
mzdy	425	390	572	572	541	301	301
poistné	301	275	348	348	332	186	186
tovary a služby	3 415	-4 050	2 763	2 763	2 052	2 439	2 134
bežné transfery	17	0	0	0	0	0	0
▪ kapitálové výdavky, v tom:	118 695	29 511	12 037	3 377	0	0	0
obstarávanie kapitálových aktív	118 695	29 511	12 037	3 377	0	0	0
▪ výdavky z trans. s fin. akt. a pas. (FO), v tom:	100	0	0	0	0	0	0
úvery a účasť na majetku	100	30	0	0	0	0	0
Celková bilancia MH Invest	33 483	49 500	30 742	44 425	41 888	39 339	37 090
vylúčenie finančných operácií	-140 614	-33 453	-46 461	-49 500	-44 425	-41 888	-39 339
z toho:							
▪ vylúčenie príjmových (FO)	-140 714	-33 483	-46 461	-49 500	-44 425	-41 888	-39 339
▪ vylúčenie výdavkových (FO)	100	30	0	0	0	0	0
medziročná zmena stavu pohľadávok	514	-37 257	0	-219	0	0	0
medziročná zmena stavu záväzkov	12 947	10 220	0	803	0	0	0
ostatné úpravy – preklasifik. vklad do ZI na KT	118 936	0	15 781	0	0	0	0
Prebytok (+)/schodok (-) MH Invest (ESA 2010)	25 267	-10 990	61	-4 491	-2 537	-2 549	-2 250

Príjmy MH Invest v roku 2020 predstavujú celkovú výšku 44,8 mil. eur a sú tvorené najmä zo zostatku prostriedkov z predchádzajúceho roka. Rozpočtované príjmy v roku 2020 v porovnaní so schváleným rozpočtom roku 2019 sú nižšie o 1,65 mil. eur, t. j. o 3,55 %, najmä z dôvodu nerozpočtovania vkladu do základného imania subjektu.

Výdavky MH Invest v roku 2020 sa rozpočtujú v sume 2,93 mil. eur a v porovnaní so schváleným rozpočtom roku 2019 sú nižšie o 12,8 mil. eur, t. j. o 81,4 %, najmä z dôvodu nerozpočtovania kapitálových výdavkov. Na rok 2020 sú v subjekte rozpočtované iba bežné výdavky, určené v sume 541 tis. eur na mzdy, 332 tis. eur na poistné a 2,05 mil. eur na tovary a služby.

Celkový hotovostný prebytok MH Invest sa rozpočtuje v roku 2020 vo výške 41,9 mil. eur, čo predstavuje nárast o 11,1 mil. eur v porovnaní so schváleným rozpočtom

roku 2019. V metodike ESA 2010 sa v roku 2020 rozpočtuje schodok na úrovni 2,54 mil. eur, čo predstavuje pokles o 2,60 mil. eur v porovnaní so schváleným rozpočtom roku 2019.

24. Železničná spoločnosť Slovensko, a. s.

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

v tis. eur	2017 S	2018 S	2019 N	2019 OS	2020 N	2021 N	2022 N
Príjmy ZSSK spolu	455 314	447 604	402 991	508 184	580 804	490 479	573 778
▪ nedaňové príjmy, z toho:	120 222	111 246	113 931	109 807	118 338	126 043	126 043
admin. poplatky a iné poplatky a platby	110 616	98 348	103 567	98 270	107 567	114 567	114 567
iné nedaňové príjmy	9 606	12 897	10 364	11 537	10 771	11 476	11 476
▪ granty a transfery, z toho:	262 178	277 322	218 709	311 596	330 276	257 209	340 506
tuzemské bežné granty a transfery, z toho:	253 929	258 949	218 709	264 345	257 247	257 209	257 209
zo štátneho rozpočtu zdroj ŠR	253 929	258 949	218 709	264 345	257 247	257 209	257 209
tuzemské kap. granty a transfery, z toho:	7 484	18 319	0	46 670	73 029	0	83 297
zdroj EÚ	6 361	15 571	0	41 864	72 292	0	70 802
zdroj spolufinancovanie zo ŠR	1 123	2 748	0	4 806	737	0	12 495
zahraničné granty	766	54	0	581	0	0	0
▪ príjmy z tran. s fin. akt. a pas. (FO), v tom:	1 479	3 422	500	3 517	500	500	501
zostatok prostriedkov z predchádz. rokov	99	3 422	500	3 517	500	500	501
prijaté úvery, pôžičky a NFV (FO), v tom:	71 435	55 614	69 851	83 264	131 690	106 728	106 728
Výdavky ZSSK spolu	451 892	444 086	402 491	507 684	580 304	489 978	573 273
▪ bežné výdavky, z toho:	316 847	316 758	306 072	356 873	309 063	308 130	308 130
mzdy	75 078	80 267	86 208	87 787	87 791	90 426	90 426
poistné	27 601	29 471	29 031	29 031	29 568	30 428	30 428
tovary a služby	205 755	198 208	178 000	227 699	178 000	178 000	178 000
bežné transfery	163	171	174	179	174	174	174
splác. úrokov a ost. platby súv. s úverom	8 250	8 640	12 658	12 177	13 529	9 102	9 102
▪ kapitálové výdavky, v tom:	36 746	51 936	26 135	64 096	99 292	9 820	93 114
obstarávanie kapitálových aktív, z toho:	36 746	51 936	26 135	64 096	99 292	9 820	93 114
zo zdrojov EÚ	6 361	15 571	0	34 664	72 292	0	70 802
zo zdrojov spolufinancovania zo ŠR	1 123	2 748	0	4 806	737	0	12 495
zo zdrojov ZSSK	29 262	33 617	26 135	24 626	26 263	9 820	9 817
výd. z trans. s fin. akt. a pas. (FO), v tom:	98 299	75 393	70 284	86 715	171 950	172 029	172 029
Celková bilancia ZSSK	3 423	3 517	500	500	500	501	505
vylúčenie finančných operácií	25 385	16 357	-66	-66	39 759	64 801	64 800
z toho:							
▪ vylúčenie príjmových (FO)	-72 914	-59 036	-70 351	-86 781	-132 190	-107 228	-107 229
▪ vylúčenie výdavkových (FO)	98 299	75 393	70 284	86 715	171 950	172 029	172 029
medziročná zmena stavu pohľadávok	12 965	17 492	0	2 492	0	0	0
medziročná zmena stavu záväzkov	-27 879	756	0	-3 116	0	0	0
ostatné úpravy	0	-50 343	0	0	0	0	0
Prebytok (+)/schodok (-) ZSSK (ESA 2010)	13 893	-12 221	434	-190	40 259	65 302	65 304

Príjmy ZSSK v roku 2020 predstavujú celkovú výšku 581 mil. eur a v porovnaní so schváleným rozpočtom na rok 2019 sú vyššie o 178 mil. eur, t. j. o 44,1 %, najmä z dôvodu zvýšenia nedaňových príjmov, bežných transferov zo zdrojov štátneho rozpočtu, kapitálových transferov zo zdrojov EÚ a spolufinancovania zo štátneho rozpočtu a príjmov z prijatých úverov. Transfery zo zdrojov štátneho rozpočtu, EÚ a spolufinancovania zo štátneho rozpočtu

sú rozpočtované vo výške 330 mil. eur, čo v porovnaní so schváleným rozpočtom na rok 2019 predstavuje zvýšenie o 112 mil. eur v nadväznosti na rozpočtovanie bežných transferov na úhradu nekrytej straty za realizované výkony a kapitálových transferov zo zdrojov EÚ a spolufinancovania zo štátneho rozpočtu. Vlastné zdroje sa rozpočtujú v sume 251 mil. eur najmä z platieb z prepravy cestujúcich, z provízií za predaj cestovných lístkov v medzinárodnej preprave, zo zostatku prostriedkov z predchádzajúceho roka a z prijatých úverov.

Výdavky ZSSK v roku 2020 sa rozpočtujú v sume 580 mil. eur a v porovnaní so schváleným rozpočtom na rok 2019 sú vyššie o 178 mil. eur, t. j. o 44,2 %, najmä z dôvodu zvýšenia kapitálových výdavkov zo zdrojov EÚ a spolufinancovania zo štátneho rozpočtu a výdavkov na splácanie istín. Bežné výdavky sa rozpočtujú vo výške 309 mil. eur, z toho 87,8 mil. eur na mzdy, 29,6 mil. eur na poisťné, 178 mil. eur na tovary a služby, 174 tis. eur na bežné transfery a 13,5 mil. eur na splácanie úrokov a ostatné platby súvisiace s úverom. Kapitálové výdavky predstavujú sumu 99,3 mil. eur a výdavky na splácanie istín čiastku 172 mil. eur. Výdavkami sa zabezpečuje preprava osôb na celoštátnych dráhach, regionálnych dráhach a činnosti s tým súvisiace.

Celkový hotovostný prebytok ZSSK sa rozpočtuje v roku 2020 vo výške 500 tis. eur a je na úrovni schváleného rozpočtu roku 2019. Prebytok hospodárenia v metodike ESA 2010 sa v roku 2020 predpokladá v sume 40,3 mil. eur, čo v porovnaní so schváleným rozpočtom na rok 2019 predstavuje zvýšenie o 39,8 mil. eur.

25. Jadrová a vyrad'ovacia spoločnosť, a. s.

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

v tis. eur	2017 S	2018 S	2019 R	2019 OS	2020 N	2021 N	2022 N
Príjmy JAVYS spolu	306 341	314 601	334 797	340 128	340 647	358 886	374 352
z toho:							
▪ nedaňové príjmy, z toho:	27 059	24 576	33 156	33 156	29 799	29 593	31 418
príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku	20 630	20 279	26 330	26 330	21 787	21 752	22 917
administratívne poplatky a iné poplatky	352	430	362	362	487	492	495
kapitálové príjmy	120	13	410	410	730	590	1 100
úroky z tuzemských úverov, pôžičiek	233	154	100	100	80	80	80
iné nedaňové príjmy	5 725	3 699	5 954	5 954	6 715	6 680	6 826
▪ granty a transfery, v tom:	70 346	73 885	89 421	86 019	90 365	124 035	135 471
zo štátneho účelového fondu	63 566	63 901	68 577	65 175	75 642	88 808	97 524
zahraničné granty	6 780	9 983	20 844	20 844	14 723	35 227	37 947
z rozpočtu obce	0	0	0	0	0	0	0
▪ príjmy z transakcií s fin. akt. a pas. (FO), v tom:	208 902	216 097	212 184	220 917	220 433	205 208	207 413
zostatok prostriedkov z predch. rokov	206 871	215 188	210 134	218 867	219 533	204 258	206 413
prijaté finančné zábezpeky	2 031	910	2 050	2 050	900	950	1 000
▪ prijaté úvery, pôžičky a návratné fin. výpomoci	35	44	36	36	50	50	50
Výdavky JAVYS spolu	91 214	95 735	122 926	120 595	136 389	152 473	162 198
z toho:							
▪ bežné výdavky, z toho:	75 504	83 372	102 200	102 200	109 684	130 543	139 450
mzdy	17 628	18 621	20 376	20 376	22 140	23 004	24 035
poistné	7 307	7 745	8 174	8 174	8 876	9 202	9 577
tovary a služby	49 482	55 995	72 739	72 739	77 733	97 412	104 916
bežné transfery	1 087	1 010	911	911	935	924	921
splácanie úrokov	0	0	0	0	0	0	0
▪ kapitálové výdavky, z toho:	14 499	11 129	19 501	17 170	25 476	20 702	21 519
obstarávanie kapitálových aktív	14 499	11 129	19 501	17 170	25 476	20 702	21 519
▪ výdavky z transakcií s fin. akt. a pas. (FO)	1 211	1 234	1 225	1 225	1 229	1 229	1 229
úvery a účasť na majetku	1 177	1 192	1 190	1 190	1 190	1 190	1 190
splácanie istín	34	42	35	35	39	39	39
Celková bilancia JAVYS	215 127	218 867	211 871	219 533	204 258	206 413	212 154
vylúčenie finančných operácií	-207 726	-214 907	-210 995	-219 728	-219 254	-204 029	-206 234
z toho:	0	0	0	0	0	0	0
▪ vylúčenie príjmových FO	-208 937	-216 141	-212 220	-220 953	-220 483	-205 258	-207 463
▪ vylúčenie výdavkových FO	1 211	1 234	1 225	1 225	1 229	1 229	1 229
medziročná zmena stavu pohľadávok	-813	1 128	0	426	0	0	0
medziročná zmena stavu záväzkov	455	2 242	0	-495	0	0	0
ostatné úpravy	0	-5	0	0	0	0	0
Prebytok (+)/schodok (-) JAVYS (ESA 2010)	7 043	7 324	876	-264	-14 996	2 384	5 920

Príjmy spoločnosti JAVYS, a. s. na rok 2020 v sume 341 mil. eur sú oproti schválenému rozpočtu na rok 2019 vyššie o 5,85 mil. eur, t. j. o 1,75 %. Dôvodom medziročného rastu príjmov je najmä nárast zostatku prostriedkov z predchádzajúcich rokov, nárast transferu z Národného jadrového fondu (ďalej len „NJF“), ako aj nárast iných nedaňových príjmov a príjmov z administratívnych poplatkov, pri súčasnom znížení príjmov zo zahraničných grantov a príjmov z podnikania a vlastníctva majetku. Nedaňové príjmy predstavujú 29,8 mil. eur a sú tvorené najmä príjmami z podnikania vo výške 21,8 mil. eur. Granty a transfery sú rozpočtované v sume 90,4 mil. eur, z toho transfer z NJF predstavuje sumu 75,6 mil. eur a zahraničné granty z Medzinárodného fondu na podporu odstavenia JE V1 Bohunice sumu 14,7 mil. eur.

Výdavky JAVYS, a. s. na rok 2020 rozpočtované v sume 136 mil. eur sú oproti schválenému rozpočtu na rok 2019 vyššie o 13,5 mil. eur, t. j. o 10,9 %. Osobné výdavky na

rok 2020 v sume 31,0 mil. eur sú oproti rozpočtu na rok 2019 vyššie o 2,47 mil. eur, t. j. o 8,64 %, pričom sú kvantifikované na plánovaný počet a štruktúru zamestnancov v jednotlivých rokoch. Výdavky na tovary a služby na rok 2020 v sume 77,7 mil. eur sú oproti schválenému rozpočtu na rok 2019 vyššie o 4,99 mil. eur, t. j. o 6,87 % a budú použité najmä na projekty záverečnej časti jadrovej energetiky, najmä na realizáciu III. a IV. etapy projektu vyradovania JE A1, technológie na spracovanie a úpravu rádioaktívnych odpadov, technologické posudky a certifikáty. Bežné transfery rozpočtované v sume 935 tis. eur sú oproti schválenému rozpočtu na rok 2019 vyššie o 23,3 tis. eur, t. j. o 2,56 % a sú určené najmä na odstupné, odchodné, nemocenské dávky a poskytovanie finančných darov obciam. Kapitálové výdavky rozpočtované v sume 25,5 mil. eur sú oproti schválenému rozpočtu na rok 2019 vyššie o 5,98 mil. eur, t. j. o 30,6 % a sú určené najmä na nákup technologických celkov, prevádzkových strojov, prístrojov, zariadení, techniky a náradia, projektovú dokumentáciu a stavebné úpravy.

Celkový hotovostný prebytok rozpočtu JAVYS, a. s. na rok 2020 v sume 204 mil. eur je oproti schválenému rozpočtu na rok 2019 nižší o 7,61 mil. eur, t. j. o 3,59 %. Schodok v metodike ESA 2010 je na rok 2020 rozpočtovaný vo výške 15,0 mil. eur.

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

v tis. eur	2017 S	2018 S	2019 R	2019 OS	2020 N	2021 N	2022 N
Príjmy MH Invest II spolu	39 444	33 660	4 645	32 248	18 673	15 581	15 213
z toho:							
▪ nedaňové príjmy, z toho:	1 957	2 023	2 034	1 732	4 424	1 692	1 692
príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku	1 852	1 723	1 730	1 445	1 450	1 450	1 450
administratívne a iné poplatky a platby	37	0	0	36	12	0	0
kapitálové príjmy	0	0	0	4	2 720	0	0
iné nedaňové príjmy	68	300	304	246	242	242	242
▪ príjmy z transakcií s fin. akt. a pas. (FO), z toho:	37 488	31 636	2 611	30 516	14 249	13 889	13 521
zostatok prostriedkov z predch. rokov	9 437	30 773	2 611	29 625	14 249	13 889	13 521
vklady do základného imania	28 025	830	0	891	0	0	0
prijaté finančné zábezpeky	25	33	0	0	0	0	0
Výdavky MH Invest II spolu	8 683	4 035	2 603	17 999	4 784	2 059	2 049
z toho:							
▪ bežné výdavky, z toho:	1 852	3 016	2 558	5 499	2 044	2 039	2 039
mzdy	459	523	610	610	610	610	610
poistné	188	197	215	215	215	215	215
tovary a služby	1 184	2 287	1 731	4 672	1 217	1 212	1 212
bežné transfery	21	9	2	2	2	2	2
▪ kapitálové výdavky, z toho:	6 831	978	45	12 475	20	20	10
obstarávanie kapitálových aktív	6 831	978	45	12 475	20	20	10
▪ výdavky z transakcií s fin. akt. a pas. (FO), z toho:	0	41	0	25	2 720	0	0
úvery a účasť na majetku	0	41	0	25	0	0	0
splácanie istín	0	0	0	0	2 720	0	0
Celková bilancia MH Invest II	30 761	29 625	2 042	14 249	13 889	13 521	13 164
vylúčenie finančných operácií	-37 488	-31 596	-2 611	-30 491	-11 529	-13 889	-13 521
z toho:							
▪ vylúčenie príjmových FO	-37 488	-31 636	-2 611	-30 516	-14 249	-13 889	-13 521
▪ vylúčenie výdavkových FO	0	41	0	25	2 720	0	0
medziročná zmena stavu pohľadávok	-460	508	0	-180	0	0	0
medziročná zmena stavu záväzkov	2 590	95	0	63	0	0	0
ostatné úpravy- preklasifikovaný vklad do ZI na KT	28 025	830	0	891	0	0	0
Prebytok (+)/ schodok (-) MH Invest II (ESA 2010)	23 429	-538	-569	-15 468	2 360	-367	-357

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

Príjmy spoločnosti v rozpočte na rok 2020 v sume 18,7 mil. eur sú oproti schválenému rozpočtu na rok 2019 vyššie o 14,0 mil. eur. Dôvodom medziročného zvýšenia príjmov je najmä nárast zostatku prostriedkov z predchádzajúcich rokov, ktorý je na rok 2020 rozpočtovaný v sume 14,2 mil. eur a rozpočtovanie kapitálových príjmov z predaja pozemkov vo Voderadoch v sume 2,72 mil. eur. Hlavným zdrojom príjmov spoločnosti sú najmä príjmy z vlastníctva obytného súboru Čierna Voda a Krasňany, ktoré má v nájme KIA Motors Slovakia s. r. o. a z vlastníctva priestorov, prístrojov a zariadení v Priemyselnom parku Voderady a Priemyselnom parku Trenčín, ako aj zostatky prostriedkov z predchádzajúcich rokov.

Výdavky spoločnosti na rok 2020 rozpočtované v sume 4,78 mil. eur sú oproti schválenému rozpočtu na rok 2019 vyššie o 2,18 mil. eur, t. j. o 83,8 % najmä z dôvodu rozpočtovania výdavkov na splatenie návratnej finančnej výpomoci (Samsung Voderady) v sume 2,72 mil. eur. Bežné výdavky sa rozpočtujú vo výške 2,04 mil. eur, pričom osobné výdavky rozpočtované na rok 2020 v sume 825 tis. eur sú na úrovni schváleného rozpočtu na rok 2019. Výdavky na tovary a služby v sume 1,22 mil. eur sú oproti schválenému rozpočtu na rok 2019 nižšie o 514 tis. eur, t. j. o 29,7 % a sú určené najmä na prevádzku a správu obytných súborov Čierna Voda a Krasňany, priemyselných parkov (Voderady, Veľká Ida, Prievidza, Nitra) a tiež na opravu a údržbu prevádzkových strojov, prístrojov a zariadení a nájom kancelárskych priestorov. Bežné transfery sú rozpočtované na úrovni schváleného rozpočtu na rok 2019 v sume 2,00 tis. eur a sú určené na nemocenské dávky. Kapitálové výdavky rozpočtované v sume 20,0 tis. eur sú oproti schválenému rozpočtu na rok 2019 nižšie o 25,0 tis. eur, t. j. o 55,6 % a sú určené na nákup prevádzkových zariadení a techniky v priemyselnom parku Voderady.

Celkový hotovostný prebytok spoločnosti na rok 2020 rozpočtovaný v sume 13,9 mil. eur je oproti schválenému rozpočtu na rok 2019 vyšší o 11,8 mil. eur. Prebytok v metodike ESA 2010 na rok 2020 je rozpočtovaný v sume 2,36 mil. eur.

27. Fond na podporu kultúry národnostných menšín

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

Vývoj príjmovej a výdavkovej časti rozpočtu na roky 2020 až 2022 je nasledovný:

v tis. eur	2017 S	2018 S	2019 R	2019 OS	2020 N	2021 N	2022 N
Príjmy FnPKNM spolu	200	8 191	8 096	8 576	8 110	8 110	8 110
▪ nedaňové príjmy, v tom:	0	85	40	110	50	50	50
príjmy z podnikania (dividendy, prenájom)	0	0	0	0	0	0	0
administratívne poplatky a iné poplatky	0	79	40	50	50	50	50
iné nedaňové príjmy	0	6	0	60	0	0	0
▪ granty a transfery	200	8 000	8 000	8 000	8 000	8 000	8 000
tuzemské bežné granty a transfery	183	8 000	8 000	8 000	8 000	8 000	8 000
zo štátneho rozpočtu (§ 21 ods.1)	183	8 000	8 000	8 000	8 000	8 000	8 000
tuzemské kapitálové granty a transfery	17	0	0	0	0	0	0
▪ príjmy z transakcií s fin. aktívami a pasívami (FO), v tom:	0	106	56	466	60	60	60
zostatok prostriedkov z predchádzajúceho roka	0	106	56	466	60	60	60
Výdavky FnPKNM spolu	94	7 725	8 040	8 516	8 050	8 050	8 050
▪ bežné výdavky, v tom:	94	7 708	8 040	8 516	8 050	8 050	8 050
mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrov.	28	149	119	204	204	204	204
poistné a príspevok do poisťovní	13	66	74	78	78	78	78
tovary a služby	53	241	129	198	166	166	166
bežné transfery	0	7 252	7 718	8 036	7 602	7 602	7 602
▪ kapitálové výdavky	0	17	0	0	0	0	0
▪ výdavky z transakcií s fin. aktívami a pasívami	0	0	0	0	0	0	0
Celková bilancia FnPKNM	106	466	56	60	60	60	60
vylúčenie finančných operácií	0	-106	-56	-466	-60	-60	-60
▪ vylúčenie príjmových FO	0	-106	-56	-466	-60	-60	-60
▪ vylúčenie výdavkových FO	0	0	0	0	0	0	0
ostatné úpravy	1	3	0	0	0	0	0
Prebytok (+)/schodok (-) FnPKNM (ESA 2010)	107	363	0	-406	0	0	0

Objem príjmov fondu na rok 2020 sa rozpočtuje v celkovej výške 8,11 mil. eur. Oproti schválenému rozpočtu na rok 2019 to predstavuje nárast o 14,0 tis. eur, t. j. o 0,17 % z dôvodu vyšších nedaňových príjmov a zostatku prostriedkov z minulého roka. Hlavným zdrojom príjmovej časti je príspevok zo štátneho rozpočtu, ktorý sa rozpočtuje na úrovni schváleného rozpočtu na rok 2019 v sume 8,00 mil. eur. Ďalším zdrojom príjmov fondu sú administratívne poplatky za spracovanie žiadostí o poskytnutie finančných prostriedkov formou dotácie alebo štipendia, ktoré sa rozpočtujú na rok 2020 v sume 50,0 tis. eur.

Výdavky fondu sa v roku 2020 navrhujú vo výške 8,05 mil. eur, čo predstavuje nárast výdavkov o 10,0 tis. eur, t. j. o 0,12 % oproti schválenému rozpočtu roku 2019.

Osobné výdavky v hodnote 282 tis. eur rastú oproti schválenému rozpočtu na rok 2019 o 89,0 tis. eur, t. j. o 46,3 %. Rozpočtovaný objem zohľadňuje skutočnosť predchádzajúcich rokov vrátane valorizácie plátov zamestnancov.

V rámci tovarov a služieb sú rozpočtované výdavky v sume 166 tis. eur na údržbu a prevádzku informačného dotačného systému, webovej stránky fondu. Súčasťou výdavkov sú aj pravidelné odmeny členov orgánov fondu.

V rámci bežných transferov sú rozpočtované zdroje v sume 7,60 mil. eur na podporu kultúrnych aktivít národnostných menšín.

Celková bilancia hospodárenia fondu na hotovostnom princípe sa každoročne predpokladá vo výške 60,0 tis. eur. Saldo hospodárenia vyjadrené v metodike ESA 2010 sa v rokoch 2020 až 2022 predpokladá vyrovnané.