

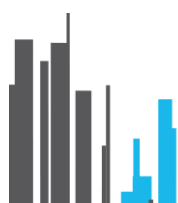


# Rozpočet Kancelárie Rady pre rozpočtovú zodpovednosť na rok 2014

Schválené RRZ dňa 21.11.2013

**OBSAH**

<b>1.</b>	<b>LEGISLATÍVNY RÁMEC A PRINCÍPY ZOSTAVENIA ROZPOČTU .....</b>	<b>3</b>
<b>2.</b>	<b>NÁVRH ROZPOČTU NA ROK 2014.....</b>	<b>4</b>
2.1	BILANCIA ROZPOČTU.....	4
2.2	NÁKLADY / VÝDAVKY.....	6
2.2.1	MZDOVÉ NÁKLADY .....	6
2.2.2	ZÁKONNÉ SOCIÁLNE NÁKLADY.....	8
2.2.3	VZDELÁVANIE .....	9
2.2.4	NÁKLADY NA REPREZENTÁCIU .....	9
2.2.5	CESTOVNÉ (ZPC).....	10
2.2.6	PREVÁDZKOVÉ NÁKLADY .....	10
2.2.7	ČLENSKÉ PRÍSPEVKY .....	11
2.3	VÝNOSY / PRÍJMY .....	11
2.4	PLÁN OBSTARÁVANIA TOVAROV A SLUŽIEB .....	12
<b>3.</b>	<b>PRÍLOHA Č. 1 – PREVÁDZKOVÉ NÁKLADY / VÝDAVKY.....</b>	<b>14</b>



## 1. Legislatívny rámec a princípy zostavenia rozpočtu

Kancelária Rady pre rozpočtovú zodpovednosť (KRRZ) je v zmysle Čl. 3 ods. 7 ústavného zákona č. 493/2011 Z. z. o rozpočtovej zodpovednosti právnická osoba, ktorá vykonáva úlohy spojené s odborným, organizačným, administratívnym, personálnym a technickým zabezpečením činnosti Rady pre rozpočtovú zodpovednosť. Kanceláriu rady riadi a v jej mene vystupuje výkonný riaditeľ. Základné vzťahy medzi Radou pre rozpočtovú zodpovednosť (RRZ) a KRRZ upravuje štatút zo dňa 28.8.2012.

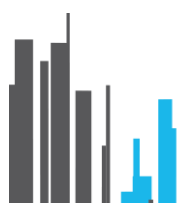
KRRZ zostavuje a predkladá rade návrh rozpočtu, ktorý je schválením radou záväzný a KRRZ sa ním riadi v priebehu roka. Prípadné zmeny v rozpočte podliehajú opätovnému schváleniu radou. Osobitný prístup sa uplatňuje pri mzdových nákladoch, kde sa pred uzavretím pracovno-právnych vzťahov vyžaduje súhlas RRZ alebo predsedu RRZ.

Výdavky rozpočtu by mali odrážať celkový limit výdavkov stanovený Národnou bankou Slovenska v zmysle ustanovení zákona o rozpočtovej zodpovednosti.

Štruktúra rozpočtu by mala zohľadňovať sústavu účtovníctva a účtovnú osnovu podľa zákona o účtovníctve a opatrení Ministerstva financií SR, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o postupoch účtovania a účtovnej osnovy pre jednotky, ktoré nie sú založené alebo zriadené za účelom podnikania (t.j. účtovanie o výnosoch a nákladoch). Na druhej strane, RRZ schvaľuje záväzný celkový limit výdavkov. KRRZ by mala vyhodnocovať čerpanie rozpočtu v štruktúre v akej bol zostavený rozpočet.

KRRZ je podľa registra organizácií vedenom Štatistickým úradom subjekt zaradený v sektore verejnej správy, z čoho vyplývajú aj povinnosti sledovania a vykazovania príjmov a výdavkov podľa jednotlivých druhov rozpočtovej klasifikácie (ekonomická, funkčná, podľa zdrojov) a funkčnej klasifikácie (COFOG). Súčasťou vykazovania je aj vyčíslenie príjmov a výdavkov podľa metodiky ESA95.

Rozpočet sa schvaľuje na najbližší rozpočtový rok, v tomto prípade pre rok 2014. Vzhľadom na potrebu ministerstva financií zostavovať trojročný rozpočet verejnej správy je súčasťou návrhu aj indikatívny predpoklad do roku 2016.



## 2. Návrh rozpočtu na rok 2014

Rozpočet na rok 2014 čerpá zo skúseností za rok 2013, ktorý je prvým celistvým rokom fungovania KRRZ. Na rozdiel od roku 2013, kedy rozpočet odrážal najmä požiadavky na základné technické zabezpečenie kancelárskych priestorov a výpočtovej techniky, rok 2014 by mal priniesť už aj investície do ďalšieho rozvoja technického vybavenia a poskytovaných služieb s cieľom skvalitniť a zjednodušiť prácu KRRZ.

V roku 2014 sa predpokladá stabilizácia počtu zamestnancov a externých spolupracovníkov, pričom v rámci roka je umožnená flexibilita podľa rozsahu požadovaných úloh. Podobne ako v roku 2013 aj v roku 2014 sa predpokladá stretnutie poradného orgánu RRZ zloženého z renomovaných zahraničných odborníkov v danej oblasti (Advisory Panel). V roku 2014 sa rozpočtujú aj výdavky na organizovanie odborných konferencií.

Návrh rozpočtu je rozdelený do štyroch podkapitol. Prvá prezentuje sumárnu bilanciu so základnou štruktúrou výnosov a nákladov. V druhej a tretej časti sú detailnejšie popísané predpokladané náklady a výnosy. Posledná štvrtá časť poskytuje prehľad o predpokladanom obstarávaní tovarov a služieb.

Guvernér Národnej banky listom zo dňa 30.9.2013 oznámil, že Banková rada NBS vyhovelá požiadavke RRZ a stanovila limit výdavkov pre rok 2014 na úrovni 1,3 mil. Eur.

Vzhľadom na to, že RRZ schvaľuje limit výdavkov a nie limit nákladov a zároveň je potrebné zabezpečiť dostatočnú likviditu KRRZ, sú všetky tabuľky doplnené aj o hotovostný koncept (príjmy a výdavky). Po schválení rozpočtu RRZ bude návrh rozpísaný do príslušných rozpočtových klasifikácií a klasifikácie COFOG.

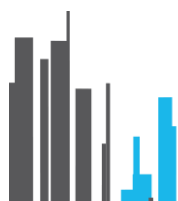
Návrh výdavkov rozpočtu je zostavený v súlade so schválenými východiskami rozpočtu KRRZ zo dňa 4.9.2013.

### 2.1 Bilancia rozpočtu

Celkové výnosy sa predpokladajú na úrovni 1 140,6 tis. EUR, ktoré sú tvorené najmä príspevkami Národnej Banky Slovenska určených na financovanie fungovania RRZ a KRRZ. Odhad príspevkov NBS je na základe predpokladaných hotovostných výdavkov<sup>1</sup> a cieľového koncového zostatku na bankovom účte na úrovni približne 236 tis. EUR<sup>2</sup>.

<sup>1</sup> Žiadosť o príspevky z NBS budú podávané v mesiaci po ukončení štvrťroka, pričom výška žiadanej sumy bude zodpovedať sume 325 tis. EUR (1/4 z limitu 1,3 mil. Eur) zníženej o stav na bankovom účte ku koncu predchádzajúceho štvrťroka.

<sup>2</sup> Suma reprezentuje vykrytie nákladov fungovania KRRZ po dobu troch mesiacov.



Celkové náklady dosiahnu úroveň 1 268,7 tis. EUR. Z hľadiska štruktúry majú najväčší podiel na výdavkoch mzdové náklady (70%) nasledované prevádzkovými nákladmi (16%), nákladmi na cestovné (5%) a reprezentáciu (4%)<sup>3</sup>.

Predpokladá sa dosiahnutie záporného hospodárskeho výsledku na úrovni 128,1 tis. Eur a zostatok na bankovom účte k 31.12.2014 v sume 236,6 tis. Eur. Záporný hospodársky výsledok kompenzuje očakávané kladné hospodárenie v roku 2013, ktoré je spôsobené výrazne vyšším príspevkom z NBS v porovnaní s výdavkami.

#### Bilancia rozpočtu 2012-2016 (eur)

Podvojný účtovníctvo						
	2012 S	2013 R	2013 OS	2014 N	2015 N	2016 N
<b>Výnosy</b>	<b>350 167</b>	<b>1 165 565</b>	<b>1 036 619</b>	<b>1 140 574</b>	<b>1 282 209</b>	<b>1 324 871</b>
Príspevky z NBS	350 000	1 165 411	1 036 298	1 140 354	1 281 989	1 324 651
Úrokové výnosy	109	154	228	220	220	220
Kurzové zisky	58	0	93	0	0	0
<b>Náklady</b>	<b>228 312</b>	<b>1 157 171</b>	<b>884 082</b>	<b>1 268 709</b>	<b>1 296 749</b>	<b>1 335 665</b>
Mzdové náklady	166 519	776 842	670 182	892 097	908 351	893 207
Zákonné sociálne náklady	1 454	9 135	8 061	11 276	11 378	11 511
Vzdelávanie	0	25 000	17 000	30 000	30 000	30 000
Náklady na reprezentáciu	2 669	44 600	20 293	46 500	51 500	56 500
Cestovné	10 144	60 000	30 000	45 000	56 000	66 000
Prevádzkové náklady	43 504	224 974	118 175	213 483	213 076	264 237
<i>Spotreba materiálu</i>	16 601	66 210	29 120	73 438	54 391	102 902
<i>Spotreba energií</i>	2 748	10 992	10 985	10 992	10 992	10 992
<i>Ostatné služby</i>	23 563	146 672	77 383	128 203	146 793	149 393
<i>Bankové poplatky</i>	592	1 100	687	850	900	950
Dane a poplatky	49	269	272	300	300	300
Členské príspevky	0	0	0	10 000	10 000	10 000
Kurzové straty	63	0	46	0	0	0
Odpisy	3 910	16 351	20 053	20 053	16 143	3 910
<b>Hospodársky výsledok</b>	<b>121 855</b>	<b>8 393</b>	<b>152 537</b>	<b>-128 134</b>	<b>-14 539</b>	<b>-10 794</b>

<sup>3</sup> Rozpočet predpokladá, že všetky obstarané tovary a služby v roku 2014 budú zaradené do spotreby a nebudú podliehať odpisom. V skutočnosti tak môže dôjsť k prerozdeleniu nákladov z položky „spotreba materiálu“ do položky „odpisy“ s pozitívnym vplyvom na hospodársky výsledok.



### Bilancia rozpočtu 2013-2016 (eur)

Hotovostný koncept						
	2012 S	2013 R	2013 OS	2014 N	2015 N	2016 N
<b>Príjmy</b>	<b>350 055</b>	<b>1 165 620</b>	<b>1 036 526</b>	<b>1 140 574</b>	<b>1 282 209</b>	<b>1 324 871</b>
Príspevky z NBS	350 000	1 165 411	1 036 298	1 140 354	1 281 989	1 324 651
Úrokové výnosy	55	209	228	220	220	220
Kurzové zisky	0	0	0	0	0	0
<b>Výdavky</b>	<b>246 597</b>	<b>1 119 243</b>	<b>808 005</b>	<b>1 235 961</b>	<b>1 277 548</b>	<b>1 328 754</b>
Mzdové náklady	124 264	753 602	596 580	879 126	904 893	889 756
Zákonné sociálne náklady	1 247	8 942	8 788	11 203	11 378	11 511
Vzdelávanie	0	25 000	17 000	30 000	30 000	30 000
Náklady na reprezentáciu	1 421	45 849	21 893	46 500	51 500	56 500
Cestovné	10 144	60 000	30 000	45 000	56 000	66 000
Prevádzkové náklady	43 888	225 496	118 588	213 833	213 476	264 687
<i>Spotreba materiálu</i>	17 042	66 732	29 120	73 438	54 391	102 902
<i>Spotreba energií</i>	2 748	10 992	10 985	10 992	10 992	10 992
<i>Ostatné služby</i>	23 506	146 672	77 383	128 203	146 793	149 393
<i>Bankové poplatky</i>	592	1 100	1 100	1 200	1 300	1 400
Dane a poplatky	49	354	260	300	300	300
Členské príspevky	0	0	0	10 000	10 000	10 000
Kurzové straty	0	0	46	0	0	0
Nákup investičného majetku	65 584	0	14 850	0	0	0
<b>Saldo príjmov a výdavkov</b>	<b>103 458</b>	<b>46 376</b>	<b>228 521</b>	<b>-95 387</b>	<b>4 662</b>	<b>-3 883</b>
<b>Stav bankového účtu k 31.12.</b>		<b>149 834</b>	<b>331 979</b>	<b>236 592</b>	<b>241 254</b>	<b>237 371</b>

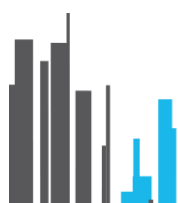
## 2.2 Náklady / Výdavky

### 2.2.1 Mzdové náklady

Návrh rozpočtu predpokladá mierny **nárast počtu zamestnancov KRRZ z 11 na 13** oproti očakávanej skutočnosti ku koncu roka 2013, čo je navýšenie počtu miest o 2 osoby. V prípade analytikov ide len o doplnenie na uvoľnené miesto. Okrem toho sa tiež predpokladá posilnenie sekretariátu (+1), ktoré je potrebné pre zabezpečenie zastupiteľnosti a plynulého chodu sekretariátu.

Okrem zvýšenia počtu riadnych zamestnancov rozpočet predpokladá zachovanie 3 pozícií vo forme prác na dohodu, ktoré sú naviazané na plnenie konkrétnych projektov. Rozpočet vytvára tiež priestor pre zapojenie študentov do činností KRRZ a to vo forme dvoch analytických miest vhodných pre **študentov**.

KRRZ pre potreby zabezpečenia chodu mala v roku 2012 uzavreté **dohody o pracovnej činnosti** so štyrmi externými spolupracovníkmi zabezpečujúcimi personálnu agendu, účtovníctvo, právne služby, administratívnu podporu a poradenstvo v oblasti verejného obstarávania. V roku 2014 sa očakáva zachovanie existujúcich dohôd a navrhuje sa vyčleniť prostriedky pre správcu IT zariadení, ktoré sa navrhuje riešiť dohodou. V prípade, že sa nepodarí zabezpečiť tieto činnosti formou dohody, budú tieto služby obstarané dodávateľsky.



### Prehľad počtu zamestnancov KRRZ a členov RRZ

	31.12.2012	R2013	31.12.2013	N 2014	N 2015	N 2016
<b>RRZ</b>	<b>3</b>	<b>3</b>	<b>3</b>	<b>3</b>	<b>3</b>	<b>3</b>
<b>KRRZ</b>	<b>13</b>	<b>21</b>	<b>18</b>	<b>23</b>	<b>23</b>	<b>23</b>
Výkonný riaditeľ	1	1	1	1	1	1
Sekretariát	1	2	1	2	2	2
Analytici	7	11	9	10	10	10
Dohody - analytici	0	0	3	3	3	3
Dohody - študenti	0	2	0	2	2	2
Dohody - podporné činnosti	4	5	4	5	5	5
<b>Spolu RRZ a KRRZ</b>	<b>16</b>	<b>24</b>	<b>21</b>	<b>26</b>	<b>26</b>	<b>26</b>
<b>Spolu RRZ a KRRZ - prepočítané*</b>	<b>13,25</b>	<b>19,25</b>	<b>16,50</b>	<b>19,75</b>	<b>19,75</b>	<b>19,75</b>

\* kratšie úväzky prepočítané na ekvivalent plných úväzkov

V porovnaní so schváleným rozpočtom na rok 2013 sa navrhuje uzatvoriť pracovný vzťah s dvoma ďalšími zamestnancami. **Po zohľadnení výšky pracovného úväzku sa predpokladá nárast len o ¼ úväzku u analytikov – dohodárov.** Celkový prepočítaný počet zamestnancov KRRZ (bez RRZ) sa v roku 2014 očakáva na úrovni necelých 17 zamestnancov, z toho 12,5 analytických pozícií (vrátane študentov).

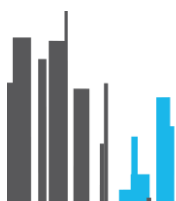
### Prehľad počtu zamestnancov KRRZ a členov RRZ – prepočítané na plný úväzok

	31.12.2012	R2013	31.12.2013	N 2014	N 2015	N 2016
<b>RRZ</b>	<b>3,00</b>	<b>3,00</b>	<b>3,00</b>	<b>3,00</b>	<b>3,00</b>	<b>3,00</b>
<b>KRRZ</b>	<b>10,25</b>	<b>16,25</b>	<b>13,50</b>	<b>16,75</b>	<b>16,75</b>	<b>16,75</b>
Výkonný riaditeľ	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00
Sekretariát	1,00	2,00	1,00	2,00	2,00	2,00
Analytici	7,00	11,00	9,00	10,00	10,00	10,00
Dohody - analytici	0,00	0,00	1,50	1,50	1,50	1,50
Dohody - študenti	0,00	1,00	0,00	1,00	1,00	1,00
Dohody - podporné činnosti	1,25	1,25	1,00	1,25	1,25	1,25
<b>Spolu RRZ a KRRZ</b>	<b>13,25</b>	<b>19,25</b>	<b>16,50</b>	<b>19,75</b>	<b>19,75</b>	<b>19,75</b>

Celkové mzdové náklady, vrátane sociálnych a zdravotných odvodov platených zamestnávateľom sa v roku 2014 predpokladajú na úrovni 892,1 tis. Eur.

V rozpočte sa navrhuje vytvoriť rezerva pre prípadné **zvyšovanie plátov** vo výške 22,3 tis. Eur. Rezerva bude použitá v prípade, že dôjde v individuálnych prípadoch k opodstatneným dôvodom pre zvýšenie platu.

Navrhuje sa tiež vytvoriť priestor pre vyplatenie **odmien** za rok 2014 v celkovej výške 73,4 tis. Eur, čo predstavuje v priemere 2 platy na jedného zamestnanca KRRZ.



### Prehľad mzdových nákladov a výdavkov v rokoch 2012 až 2016 (EUR)

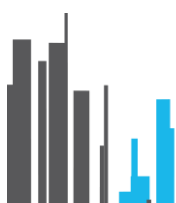
Podvojný účtovníctvo						
	2012	2013 R	2013 OS	N 2014	N 2015	N 2016
<b>Mzdové náklady/výdavky</b>	<b>166 519</b>	<b>776 842</b>	<b>670 182</b>	<b>892 097</b>	<b>908 351</b>	<b>893 207</b>
- Mzdy zamestnancov a členov RRZ	166 519	552 552	501 917	724 744	723 207	724 084
- Mzdy novoprijatých zamestnancov	-	130 024	104 143	59 648	59 954	60 428
- Zvýšenie plátov	-	16 573	7 290	24 309	24 414	24 577
- Odmeny	-	67 693	56 832	73 396	73 679	74 117
- Odchodné , odstúpné	-	10 000	0	10 000	27 097	10 000
Výdavky						
	2012	2013 R	2013 OS	N 2014	N 2015	N 2016
<b>Mzdové náklady/výdavky</b>	<b>124 264</b>	<b>754 634</b>	<b>596 580</b>	<b>879 126</b>	<b>904 893</b>	<b>889 756</b>
- Mzdy zamestnancov a členov RRZ	124 264	548 893	441 687	718 769	719 750	720 633
- Mzdy novoprijatých zamestnancov	-	113 088	91 646	54 677	59 954	60 428
- Zvýšenie plátov	-	14 960	6 415	22 283	24 414	24 577
- Odmeny	-	67 693	56 832	73 396	73 679	74 117
- Odchodné , odstúpné	-	10 000	0	10 000	27 097	10 000

### 2.2.2 Záonné sociálne náklady

Záonné sociálne náklady v podobe poskytovania príspevku na stravovanie, tvorbu sociálneho fondu a náhrad pri dočasnej pracovnej neschopnosti sa predpokladajú na úrovni 11,3 tis. Eur. V priebehu roka 2014 sa predpokladá u sociálneho fondu okrem tvorby aj jeho použitie na niektoré zo zákona povolených účelov, napríklad príspevok na stravovanie, spoločné firemné aktivity, a pod. Konkrétny spôsob použitia bude stanovený po dohode so zamestnancami na základe interných smerníc.

### Prehľad zákonných sociálnych nákladov a výdavkov v rokoch 2012 až 2016 (EUR)

Podvojný účtovníctvo						
	2012	2013 R	2013 OS	N 2014	N 2015	N 2016
<b>Záonné sociálne náklady</b>	<b>1 454</b>	<b>9 135</b>	<b>8 061</b>	<b>11 276</b>	<b>11 378</b>	<b>11 511</b>
- Stravné lístky	1 247	6 996	5 503	7 460	7 535	7 693
- Sociálny fond	207	2 139	1 430	2 314	2 314	2 314
- Náhrada pri práceneschopnosti	0	0	1 128	1 502	1 529	1 504
Výdavky						
	2012	2013 R	2013 OS	N 2014	N 2015	N 2016
<b>Záonné sociálne náklady</b>	<b>1 247</b>	<b>8 942</b>	<b>8 788</b>	<b>11 203</b>	<b>11 378</b>	<b>11 511</b>
- Stravné lístky	1 247	6 876	7 660	7 387	7 535	7 693
- Sociálny fond	0	2 066	0	2 314	2 314	2 314
- Náhrada pri práceneschopnosti	0	0	1 128	1 502	1 529	1 504



### 2.2.3 Vzdelávanie

V roku 2014 sa predpokladá pokračovanie odborného vzdelávania zamestnancov, pričom zameranie bude vždy špecifické vzhľadom na aktuálne riešené pracovné úlohy. Cieľom je poskytnúť vzdelávanie v zahraničných inštitúciách v tých oblastiach, ktoré sú z pohľadu fungovania KRRZ kľúčové. Predpokladaný rozpočet na úhradu poplatkov za školenia (mimo cestovného) sa rozpočtuje v roku 2014 na úrovni 30 tis. EUR.

#### Prehľad nákladov a výdavkov na vzdelávanie v rokoch 2012 až 2016 (EUR)

Podvojný účtovníctvo / Výdavky						
	2012	2013 R	2013 OS	N 2014	N 2015	N 2016
Vzdelávanie	0	25 000	17 000	30 000	30 000	30 000

V roku 2013 KRRZ prejavila záujem o účasť na programe „Budovanie odborných kapacít MF SR a ďalších organizácií verejnej správy“ financovaného Európsky sociálnym fondom. Žiadateľom je Ministerstvo financií, ktoré tento projekt koordinuje. KRRZ sa stala inštitúciou oprávnenou na financovanie vzdelávacích aktivít. Pre úspešné čerpanie prostriedkov je nutné zabezpečiť zo strany KRRZ administratívnu podporu (najmä počiatočná príprava) a následne zdokladovanie aktivít, ktoré podliehajú schvaľovaniu zo strany platobného orgánu. V prípade využitia tohto spôsobu financovania sa náklady na vzdelávanie môžu výrazne zredukovať, prípadne je možné využiť aj drahšie vzdelávacie aktivity.

### 2.2.4 Náklady na reprezentáciu

Náklady na reprezentáciu sa rozpočtujú na úrovni 46,5 tis. Eur. Z pohľadu štruktúry nákladov ide o náklady na reprezentáciu členov RRZ a výkonného riaditeľa v celkovej výške 8000 EUR (limit 2000 EUR/osoba), náklady na reprezentáciu sekretariátu (občerstvenie pre návštevy a pod.), náklady na organizáciu stretnutia poradného orgánu (Advisory Panel)<sup>4</sup> a úhrada nákladov na cestovné a ubytovanie pre pozvaných účastníkov konferencií RRZ (vrátane nákladov na tlačové konferencie RRZ). Okrem toho pod reprezentačné patria aj reklamné predmety slúžiace na reprezentáciu RRZ.

<sup>4</sup> Letenky, ubytovanie, spoločenské podujatia, prenájom miestností a občerstvenie.



### Prehľad nákladov a výdavkov na reprezentáciu v rokoch 2012 až 2016 (EUR)

Podvojný účtovníctvo						
	2012	2013 R	2013 OS	N 2014	N 2015	N 2016
<b>Náklady na reprezentáciu</b>	<b>2 669</b>	<b>44 600</b>	<b>17 225</b>	<b>46 500</b>	<b>51 500</b>	<b>56 500</b>
- RRZ	562	6 000	1 253	6 000	6 000	6 000
- Výkonný riaditeľ	-	2 000	179	2 000	2 000	2 000
- Sekretariát	175	2 000	529	2 000	2 000	2 000
- Panel poradcov	-	12 000	12 056	12 000	12 000	12 000
- Konferencie RRZ	-	20 000	959	20 000	25 000	30 000
- Reklamné predmety	1 932	2 600	2 249	4 500	4 500	4 500
<b>Výdavky</b>						
	2012	2013 R	2013 OS	N 2014	N 2015	N 2016
<b>Výdavky na reprezentáciu</b>	<b>1 421</b>	<b>45 849</b>	<b>18 825</b>	<b>46 500</b>	<b>51 500</b>	<b>56 500</b>
- RRZ	562	6 000	1 253	6 000	6 000	6 000
- Výkonný riaditeľ	-	2 000	179	2 000	2 000	2 000
- Sekretariát	175	2 000	529	2 000	2 000	2 000
- Panel poradcov	-	12 000	12 056	12 000	12 000	12 000
- Konferencie RRZ	-	20 000	959	20 000	25 000	30 000
- Reklamné predmety	684	3 849	3 849	4 500	4 500	4 500

### 2.2.5 Cestovné (ZPC)

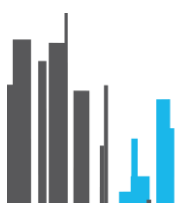
V roku 2014 sa očakáva nárast nákladov na cestovné, či už z dôvodu vzdelávacích aktivít, ako aj účasti členov RRZ a zamestnancov KRRZ na pracovných zasadnutiach a konferenciách. V porovnaní s rokom 2013 sa očakáva vyššia intenzita zahraničných pracovných ciest v súvislosti s európskou agendou, ktorá však bude závisieť od konkrétnej spolupráce Európskej komisie s nezávislými fiškálnymi inštitúciami.

### Prehľad nákladov a výdavkov na cestovné v rokoch 2012 až 2016 (EUR)

Podvojný účtovníctvo / Výdavky						
	2012	2013 R	2013 OS	N 2014	N 2015	N 2016
Cestovné	10 144	60 000	30 000	45 000	56 000	66 000

### 2.2.6 Prevádzkové náklady

Prevádzkové náklady vo výške 208,8 tis. Eur sú ovplyvnené rozpočtovaním všetkých novoobstaraných tovarov v kategórii „spotreba materiálu“. V skutočnosti však môže dôjsť



k presunu časti výdavkov do položky odpisy pokiaľ suma presiahne zákonom stanovenú hranicu. Ide najmä o náklady na výpočtovú techniku a software. Detailný prehľad je uvedený v prílohe č. 1.

#### Prevádzkové náklady / výdavky (EUR)

	2012	2013 R	2013 OS	N 2014	N 2015	N 2016
<b>Prevádzkové náklady</b>	<b>43 504</b>	<b>224 974</b>	<b>133 438</b>	<b>213 833</b>	<b>213 476</b>	<b>264 687</b>
Spotreba materiálu	16 601	66 210	43 970	73 438	54 391	102 902
Spotreba energií	2 748	10 992	10 985	10 992	10 992	10 992
Ostatné služby	23 563	146 672	77 383	128 203	146 793	149 393
Bankové poplatky	592	1 100	1 100	1 200	1 300	1 400
	<b>2 012</b>	<b>2013 R</b>	<b>2013 OS</b>	<b>N 2014</b>	<b>N 2015</b>	<b>N 2016</b>
<b>Prevádzkové výdavky</b>	<b>43 888</b>	<b>225 496</b>	<b>133 438</b>	<b>213 833</b>	<b>213 476</b>	<b>264 687</b>
Spotreba materiálu	17 042	66 732	43 970	73 438	54 391	102 902
Spotreba energií	2 748	10 992	10 985	10 992	10 992	10 992
Ostatné služby	23 506	146 672	77 383	128 203	146 793	149 393
Bankové poplatky	592	1 100	1 100	1 200	1 300	1 400

### 2.2.7 Členské príspevky

Rozpočet prvýkrát predpokladá členské príspevky do záujmových združení vo výške 10 000 EUR. Členské sa predpokladá najmä v súvislosti s možným vytvorením spoločnej inštitúcie nezávislých fiškálnych inštitúcií.

### 2.3 Výnosy / Prijmy

Výnosy sa v roku 2014 očakávajú na úrovni 1 140,6 tis. Eur a tvoria ich najmä príspevky z NBS.

#### Výnosy / príjmy rozpočtu (EUR)

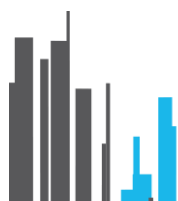
Podvojný účtovníctvo						
	2012 S	2013 R	2013 OS	2014 N	2015 N	2016 N
<b>Výnosy</b>	<b>350 167</b>	<b>1 165 565</b>	<b>1 036 619</b>	<b>1 140 574</b>	<b>1 282 209</b>	<b>1 324 871</b>
Príspevky z NBS	350 000	1 165 411	1 036 298	1 140 354	1 281 989	1 324 651
Úrokové výnosy	109	154	228	220	220	220
Kurzové zisky	58	0	93	0	0	0
<b>Prijmy</b>	<b>2012 S</b>	<b>2013 R</b>	<b>2013 OS</b>	<b>2014 N</b>	<b>2015 N</b>	<b>2016 N</b>
<b>Prijmy</b>	<b>350 055</b>	<b>1 165 620</b>	<b>1 036 526</b>	<b>1 140 574</b>	<b>1 282 209</b>	<b>1 324 871</b>
Príspevky z NBS	350 000	1 165 411	1 036 298	1 140 354	1 281 989	1 324 651
Úrokové výnosy	55	209	228	220	220	220
Kurzové zisky	0	0	0	0	0	0



## 2.4 Plán obstarávania tovarov a služieb

Nižšie je uvedený detailnejší pohľad na plánované obstarávania v roku 2014. Celková suma obstarania dosahuje úroveň 139,9 tis. EUR.

- **Reklamné predmety** – náklady na výrobu vizitiek, hlavičkových papierov a ďalších reklamných predmetov podľa potreby. Súčasťou tejto položky sú aj grafické práce nevyhnutné pre aplikáciu RRZ logotypu. V roku 2014 sa predpokladá obstaranie USB kľúčov s logom RRZ
- **Kancelárske potreby a tonery** – náklady na bežnú prevádzku kancelárií a tlačiarň, vrátane papiera.
- **Kancelárske stroje, zariadenie a nábytok** – v prípade potreby doplnenie kancelárskych strojov a zariadenia kancelárií (napr. kancelárske stoličky, varná koonvica a pod.).
- **OS pre server** – v súvislosti s potrebu riešenia zálohovania počítačov a technické zabezpečenie pre zdieľanie programovacích kódov sa ako jednou z možností javí obstaranie vlastného servera, t.j. inštalovanie OS na jeden z existujúcich počítačov vo vlastníctve KRRZ.
- **Zálohové centrum / NAS** – alternatívny spôsob riešenie záloh počítačov. Konkrétne riešenie bude predmetom konzultácií s možnými dodávateľmi.
- **STATA MP4** – zakúpenie licencií pre rýchlejšiu prácu s veľkými databázami.
- **Adobe Acrobat Pro** – zakúpenie jednej licencie.
- **MATLAB** – zakúpenie 3 nových licencií
- **Pracovné stanice** – v prípade potreby zakúpenie nových pracovných staníc.
- **Budovanie dátových skladov** – vybudovanie strediska pre ukladanie a archiváciu veľkých databáz údajov.
- **Poradenské služby** – ide o výdavky na konzultačné služby, technickú pomoc napr. pri budovaní modelov.
- **Cestovné poistenie** – zakúpenie cestovného poistenia pre zamestnancov KRRZ, ktoré je nevyhnutné pri zahraničných pracovných cestách.
- **ESET Endpoint Security** – dokúpenie 5 kusov licencií z dôvodu nárastu počtu počítačov.
- **Reuter/Bloomberg** – zakúpenie jednej licencie na používanie spravodajského systému (pasívny prístup).
- **EPI právny systém** – zakúpenie dvoch ročných licencií na používanie portálu zaoberajúceho sa právnymi predpismi, legislatívou, potrebnou pre operatívnu prácu KRRZ.
- **Aktualizácie** – položka predstavuje rezervu na prípadné dodatočné požiadavky na software, napr. doplnkové moduly Matlab
- **Pevný internet** – v roku 2014 končí zmluva so spoločnosťou Orange, pričom je potrebné okrem nového obstarania dodávateľa prehodnotiť aj rýchlosť pripojenia.
- **Rozvoj webu** – predpokladajú sa investície do rozvoja / redizajnu webu tak, aby došlo

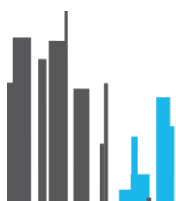


k zatraktívneniu jeho obsahu napr. formou nových aplikácií, databáz a pod.

- **Sprístupnenie dát, licencie** – v súvislosti s budovaním dátových skladov sa predpokladajú náklady na získavanie údajov, pričom pôjde pravdepodobne o jednorazové náklady.

### Plán obstarávania produktov a služieb v roku 2014 (EUR)

<b>Náklady na reprezentáciu</b>	<b>4 500</b>
Reklamné predmety	4 500
<b>Spotreba materiálu</b>	<b>65 438</b>
Kancelárske potreby	4 500
Tonery	5 000
Kancelárske stroje, zariadenie a nábytok	5 500
Software	25 000
- STATA MP4 (2x)	3 870
- OS pre server	250
- Adobe Acrobat PRO (1x)	450
- Matlab (3x)	15 000
- Rezerva	5 430
Výpočtová technika	25 438
- USB kľúče	300
- Pracovné stanice (2x)	4 000
- Tablety (2x)	2 000
- Zálohové centrum NAS / Server	2 000
- Externý pevný disk	150
- Budovanie dátových skladov	16 988
<b>Ostatné služby</b>	<b>70 947</b>
Cestovné poistenie	200
Pevný internet (prevádzkovateľ / rýchlosť)	8 000
EPI právny systém (2x)	1 200
Rozvoj webu	5 000
Poradenské služby	21 650
Licencie	34 897
- ESET Endpoint Security (5x)	250
- Reuters / Bloomberg (1x)	21 600
- Aktualizácie a doplnky (napr. Matlab)	15 000
- Sprístupnenie dát, licencie	-1 953
<b>Investičný majetok (odpisované)</b>	<b>0</b>
<b>Spolu</b>	<b>140 885</b>



### 3. Príloha č. 1 – Prevádzkové náklady / výdavky

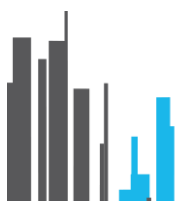
#### Prevádzkové náklady v rokoch 2012-2016

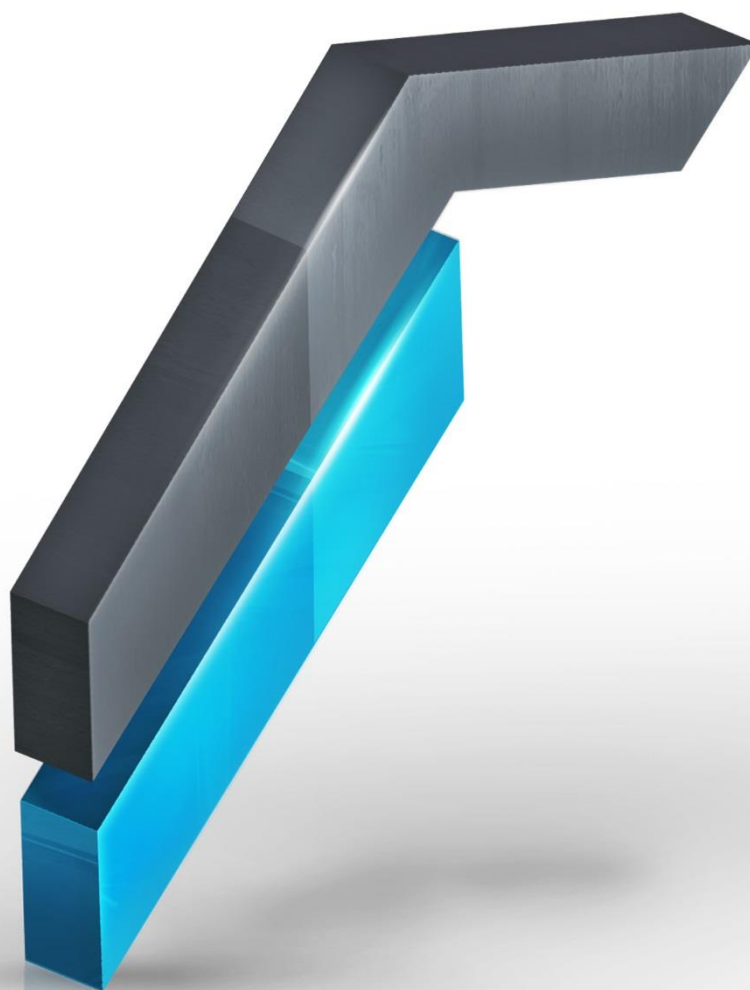
	2012	2013 R	2013 OS	N 2014	N 2015	N 2016
<b>Prevádzkové náklady</b>	<b>43 504</b>	<b>224 974</b>	<b>133 438</b>	<b>213 833</b>	<b>213 476</b>	<b>264 687</b>
<b>Spotreba materiálu</b>	<b>16 601</b>	<b>66 210</b>	<b>43 970</b>	<b>73 438</b>	<b>54 391</b>	<b>102 902</b>
- kancelárske potreby	5 005	4 000	4 000	4 500	4 500	5 500
- tonery	2 196	4 500	4 500	5 000	5 500	6 500
- noviny, časopisy a literatúra	241	2 300	1 850	6 300	6 300	6 300
- Kancelárske stroje a nábytok	8 416	2 800	1 609	5 500	4 500	10 000
- telefóny (prístroje)	106	600	321	1 200	1 200	1 200
- software	0	10 490	9 190	25 000	10 000	10 000
- výpočtová technika	0	41 520	22 000	25 438	21 891	62 902
- ostatná spotreba materiálu	637	0	500	500	500	500
<b>Spotreba energií</b>	<b>2 748</b>	<b>10 992</b>	<b>10 985</b>	<b>10 992</b>	<b>10 992</b>	<b>10 992</b>
<b>Ostatné služby</b>	<b>23 563</b>	<b>146 672</b>	<b>77 383</b>	<b>128 203</b>	<b>146 793</b>	<b>149 393</b>
- prenájom priestorov NBS	6 422	24 976	24 977	25 000	25 000	25 000
- služby súvisiace s prenájomom	664	2 329	2 327	2 350	2 350	2 350
- telefónne pevné linky	81	1 200	737	1 300	1 400	1 500
- pevný internet Orange	0	5 200	5 900	8 000	8 000	8 000
- služobné mobily	177	5 720	2 010	3 500	4 500	4 500
- služobný mobilný internet	20	545	390	500	500	500
- správa domén	48	58	48	60	60	60
- web hosting a správa webu	2 455	1 960	1 698	2 000	2 000	2 000
- rozvoj webu (aplikácie a moduly)	0	0	0	5 000	5 000	5 000
- servisná podpora Datalan (router)	3 037	1 056	1 056	1 056	1 056	1 056
- inzercia (Profesia.sk)	312	150	0	150	150	150
- taxi (vrátane letiska)	140	1 200	1 200	2 000	3 000	3 500
- poštovné	0	200	76	200	200	200
- prenájom MS Office 365	153	4 439	3 716	6 000	6 500	7 000
- cestovné poistenie	0	1 000	0	200	200	200
- hotely a kongresové sály - prenájom	153	3 160	300	3 160	4 000	5 000
- preklady do angličtiny	0	5 000	5 000	7 500	8 500	9 000
- poradenské služby	0	15 000	13 500	21 650	35 000	35 000
- EPI právny systém	0	0	1 094	1 200	1 200	1 200
- licencie	8 228	73 000	11 714	34 897	35 697	35 697
- BOZP a OPP	0	480	400	480	480	480
- Financial Times	0	0	890	1 000	1 000	1 000
- ostatné služby	1 673	0	350	1 000	1 000	1 000
<b>Bankové poplatky</b>	<b>592</b>	<b>1 100</b>	<b>1 100</b>	<b>1 200</b>	<b>1 300</b>	<b>1 400</b>



### Prevádzkové výdavky v rokoch 2012-2016 (EUR)

	2012	2013 R	2013 OS	N 2014	N 2015	N 2016
<b>Prevádzkové výdavky</b>	<b>43 888</b>	<b>225 496</b>	<b>133 438</b>	<b>213 833</b>	<b>213 476</b>	<b>264 687</b>
<b>Spotreba materiálu</b>	<b>17 042</b>	<b>66 732</b>	<b>43 970</b>	<b>73 438</b>	<b>54 391</b>	<b>102 902</b>
- kancelárske potreby	4 923	4 000	4 000	4 500	4 500	5 500
- tonery	2 196	4 500	4 500	5 000	5 500	6 500
- noviny, časopisy a literatúra	241	2 300	1 850	6 300	6 300	6 300
- Kancelárske stroje a nábytok	8 416	2 800	1 609	5 500	4 500	10 000
- telefóny (prístroje)	106	600	321	1 200	1 200	1 200
- software	0	11 012	9 190	25 000	10 000	10 000
- výpočtová technika	0	41 520	22 000	25 438	21 891	62 902
- ostatná spotreba materiálu	1160	0	500	500	500	500
<b>Spotreba energií</b>	<b>2 748</b>	<b>10 992</b>	<b>10 985</b>	<b>10 992</b>	<b>10 992</b>	<b>10 992</b>
<b>Ostatné služby</b>	<b>23 506</b>	<b>146 672</b>	<b>77 383</b>	<b>128 203</b>	<b>146 793</b>	<b>149 393</b>
- prenájom priestorov NBS	6 422	24 976	24 977	25 000	25 000	25 000
- služby súvisiace s prenájomom	664	2 329	2 327	2 350	2 350	2 350
- telefónne pevné linky	81	1 200	737	1 300	1 400	1 500
- pevný internet Orange	0	5 200	5 900	8 000	8 000	8 000
- služobné mobily	177	5 720	2 010	3 500	4 500	4 500
- služobný mobilný internet	20	545	390	500	500	500
- správa domén	48	58	48	60	60	60
- web hosting a správa webu	2 455	1 960	1 698	2 000	2 000	2 000
- rozvoj webu (aplikácie a moduly)	0	0	0	5 000	5 000	5 000
- servisná podpora Datalan (router)	3 037	1 056	1 056	1 056	1 056	1 056
- inzercia (Profesia.sk)	312	150	0	150	150	150
- taxi (vrátane letiska)	140	1 200	1 200	2 000	3 000	3 500
- poštovné	0	200	76	200	200	200
- prenájom MS Office 365	153	4 439	3 716	6 000	6 500	7 000
- cestovné poistenie	0	1 000	0	200	200	200
- hotely a kongresové sály - prenájom	153	3 160	300	3 160	4 000	5 000
- preklady do angličtiny	0	5 000	5 000	7 500	8 500	9 000
- poradenské služby	0	15 000	13 500	21 650	35 000	35 000
- EPI právny systém	0	1 200	1 094	1 200	1 200	1 200
- licencie	8 228	71 800	11 714	34 897	35 697	35 697
- BOZP a OPP	0	480	400	480	480	480
- Financial Times	0	0	890	1 000	1 000	1 000
- Ostatné služby	1 616	0	350	1 000	1 000	1 000
<b>Bankové poplatky</b>	<b>592</b>	<b>1 100</b>	<b>1 100</b>	<b>1 200</b>	<b>1 300</b>	<b>1 400</b>





**Kancelária Rady pre  
rozpočtovú zodpovednosť**

Imricha Karvaša 1  
Bratislava 1  
813 25  
Slovakia