

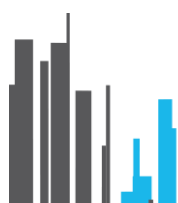


# Rozpočet Kancelárie Rady pre rozpočtovú zodpovednosť na roky 2022 až 2024

Schválené na zasadnutí RRZ dňa 22.12.2021

## OBSAH

<b>1.</b>	<b>LEGISLATÍVNY RÁMEC A PRINCÍPY ZOSTAVENIA ROZPOČTU .....</b>	<b>3</b>
<b>2.</b>	<b>NÁVRH ROZPOČTU NA ROK 2021.....</b>	<b>4</b>
2.1	BILANCIA ROZPOČTU .....	4
2.2	VYBRANÉ VÝDAVKY .....	6
2.2.1	MZDOVÉ VÝDAVKY (EKRRK 610+620).....	6
2.2.2	VÝDAVKY NA TOVARY A SLUŽBY (EKRRK 630).....	7
2.2.3	BEŽNÉ TRANSFERY (EKRRK 640) .....	9
2.2.4	SPLÁCANIE ÚROKOV (EKRRK 650) .....	9
2.2.5	KAPITÁLOVÉ VÝDAVKY (EKRRK 700).....	9
	<b>PRÍLOHA Č. 1 – DETAILNÁ BILANCIA PRÍJMOV A VÝDAVKOV (EUR) .....</b>	<b>10</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 10.12.2020.

Kancelária rady zostavuje a predkladá rade návrh rozpočtu rady a kancelárie rady. Výdavky kancelárie rady sú financované z rozpočtu Národnej banky Slovenska (NBS), pričom výdavkové položky na jednotlivé účely sa plánujú v rozpočte rady a kancelárie rady na základe celkového limitu výdavkov určeného Národnou bankou Slovenska.

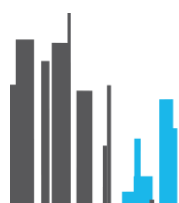
Rada môže pri schválení rozpočtu rozhodnúť o stanovení záväzných ukazovateľov rozpočtu; záväzné ukazovatele rozpočtu sú výdavkové položky rozpočtu alebo iné odvodené ukazovatele, ktoré sú pre kanceláriu rady záväzné a ich zmena podlieha opätovnému súhlasu rady. Pokiaľ rada nerozhodne inak, za záväzné ukazovatele sa vždy považuje i/celková úroveň výdavkov, ii/počet zamestnancov v prepočte na plný úväzok, iii/výdavky na mzdy a odmeny alebo iné peňažné alebo nepeňažné plnenia kancelárie rady pre zamestnancov kancelárie rady. V súlade so schváleným rozpočtom výdavkov nevyhnutných na zabezpečenie činnosti rady a kancelárie rady právne úkony v záväzkových právnych vzťahoch, z ktorých vzniknú kancelárii rady záväzky v jednotlivých prípadoch hodnotu vyššiu ako 5 000 eur bez DPH je povinný výkonný riaditeľ vykonávať až po predchádzajúcom súhlase rady alebo predsedu rady.

Návrh rozpočtu a jeho štruktúra odráža viacero požiadaviek:

- Výdavky rozpočtu nesmú presiahnuť celkový limit výdavkov stanovený Národnou bankou Slovenska v zmysle čl. 4 ods. 8 zákona o rozpočtovej zodpovednosti.
- 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). Štruktúra rozpočtu preto zohľadňuje metodické usmernenie Ministerstva financií SR na zostavenie návrhu rozpočtu verejnej správy.
- KRRZ vyhodnocuje čerpanie rozpočtu v štruktúre v akej bol zostavený rozpočet.

V nadväznosti na vyššie uvedené požiadavky a skutočnosť, že NBS schvaľuje záväzný celkový limit výdavkov, je návrh rozpočtu predložený na hotovostnom princípe v ekonomickej klasifikácii rozpočtovej klasifikácie.

Rozpočet sa schvaľuje na najbližší rozpočtový rok, v tomto prípade pre rok 2022. Vzhľadom na potrebu ministerstva financií zostavovať trojročný rozpočet verejnej správy je súčasťou návrhu aj indikatívny predpoklad do roku 2024.



## 2. Návrh rozpočtu na rok 2022

Banková rada NBS dňa 23.novembra 2021 stanovila limit výdavkov pre rok 2021 na úrovni 3 153,0 tis. eur.

V rámci žiadosti o limit Rada vychádzala zo súčasného znenia zákona, ktorý predpokladá rast limitu kancelárie rady zohľadňujúc rast bežného (prevádzkového) rozpočtu Národnej banky Slovenska. Vzhľadom na špecifickú štruktúru výdavkov kancelárie rady, kde tvoria osobné náklady (mzdy a odmeny, poistenia, iné zákonné sociálne náklady, práce na dohody) takmer 90% všetkých nákladov navrhnuté, aby z pohľadu jednoduchosti a transparentnosti limit určený Národnou bankou Slovenska pre rok 2022 sa odvíjal od limitu stanoveného pre rok 2021 vo výške 3 mil. eur zohľadňujúc rast personálnych nákladov Národnej banky Slovenska.

Z hľadiska samotnej štruktúry výdavkov sa dôvody potreby takto stanoveného limitu nezmenili. Pokračuje implementácia odporúčaní nezávislého hodnotenia rady pod vedením tímu z OECD v oblasti personálneho zabezpečenia existujúcich úloh a ďalšieho rozvoja, potreba hľadania nových kancelárskych priestorov mimo budovu NBS, vrátane vytvorenia dátového režimového pracoviska.

Výška limitu nezohľadňuje vplyv dodatočných povinností RRZ z pripravovanej novely zákona č. 493/2011 Z.z. o rozpočtovej zodpovednosti<sup>1</sup>.

### 2.1 Bilancia rozpočtu

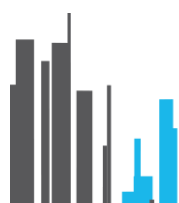
Príjmy sa predpokladajú na úrovni 2 776,5 tis. EUR, ktoré sú tvorené výlučne príspevkami Národnej Banky Slovenska určených na financovanie fungovania RRZ a KRRZ. Z dôvodu negatívnych úrokových sadzieb na bežnom účte sa nerozpočtujú úrokové výnosy. Rovnako sa nerozpočtuje ani refundácia nákladov na vzdelávanie zo štátneho rozpočtu, ktoré závisí rozsahu zahraničných vzdelávacích aktivít podmienených zlepšením epidemickej situácia s COVID-19.

Celkové výdavky sa rozpočtujú na úrovni 3 153,0 tis. EUR. Z hľadiska štruktúry majú najväčší podiel mzdové výdavky a odmeny členov rady (85%) a výdavky na nákup tovarov a služieb (15 %).

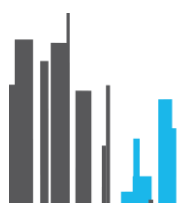
RRZ nemôže prekročiť hotovostnú bilanciu. Schodok v metodike ESA 2010 formálne vyplýva z očakávaného prebytku v roku 2021 a následne zo zapojenia tohto prebytku vo výške 376,5 tis. Eur v roku 2022.

#### Bilancia príjmov a výdavkov Kancelárie rozpočtovú zodpovednosť v rokoch 2019 až 2024 (eur)

<sup>1</sup> Vzhľadom na neschválenie novely ústavného zákona o rozpočtovej zodpovednosti, NBS stanovila limit na úrovni mechanizmu stanoveného v dôvodovej správe k zákonu (2 mil. eur pre rok 2012 a následne upravený o rast prevádzkových nákladov NBS). NBS nie je povinná sa tohto mechanizmu držať a limit môže stanoviť v nižšej, ako aj vyššej výške.



		2019	2020	2021 R	2021 OS	2022 R	2023 R	2024 R
	<b>PRÍJMY</b>	<b>1 452 382</b>	<b>1 580 331</b>	<b>3 000 000</b>	<b>2 295 729</b>	<b>3 353 000</b>	<b>3 871 086</b>	<b>3 931 489</b>
200	Nedaňové príjmy	272	85	0	0	0	0	0
300	Granty a transfery	1 364 721	1 417 295	2 820 115	2 102 676	2 776 481	3 671 086	3 731 489
400	Príjmy z transakcií s finančnými aktívami a finančnými pasívami	87 389	162 951	179 885	193 054	576 519	200 000	200 000
	<b>VÝDAVKY</b>	<b>1 289 431</b>	<b>1 387 277</b>	<b>3 000 000</b>	<b>1 719 210</b>	<b>3 153 000</b>	<b>3 671 086</b>	<b>3 731 489</b>
600	Bežné výdavky	1 289 431	1 387 277	3 000 000	1 719 210	3 153 000	3 671 086	3 731 489
610	Mzdy, platy, osobné vyrovnania	517 333	652 136	1 367 034	697 876	1 525 736	1 674 266	1 754 631
620	Poistné a príspevok do poisťovní	232 061	302 855	621 536	398 428	763 992	845 259	872 473
630	Tovary a služby	539 216	429 928	1 007 980	621 176	861 221	1 149 511	1 102 335
631	Cestovné náhrady	14 478	4 151	47 000	0	47 000	47 000	47 000
632	Energie, voda a komunikácie	23 368	20 773	33 877	17 092	31 836	33 700	33 700
633	Materiál	81 318	28 443	166 172	117 939	94 000	140 100	106 100
634	Dopravné	303	124	2 000	2 487	5 050	8 000	8 000
635	Rutinná a štandardná údržba	36 608	2 761	5 000	3 666	4 000	4 000	4 000
636	Nájomné za nájom	27 562	27 563	177 500	43 917	82 502	193 800	193 800
637	Služby	355 578	346 114	576 431	436 075	596 834	722 911	709 735
640	Bežné transfery	810	2 358	3 400	1 730	2 000	2 000	2 000
642	Transfery jednotlivcom a neziskovým právnickým osobám	0	958	1 000	330	500	500	500
644	Transfery tuzemské	810	0	1 000	0	100	100	100
649	Transfery do zahraničia	0	1 400	1 400	1 400	1 400	1 400	1 400
650	Splácanie úrokov	12	0	50	0	50	50	50
700	Kapitálové výdavky	0	0	0	0	0	0	0
710	Obstaranie kapitálových aktív	0	0	0	0	0	0	0
	<b>Celkové saldo KRRZ</b>	<b>162 951</b>	<b>193 054</b>	<b>0</b>	<b>576 519</b>	<b>200 000</b>	<b>200 000</b>	<b>200 000</b>
	vylúčenie finančných operácií	-87 389	-162 951	-179 885	-193 054	-576 519	-200 000	-200 000
	medziročná zmena stavu pohľadávok	-39 000	-12 000	0	0	0	0	0
	medziročná zmena stavu záväzkov	-11 000	-15 000	0	0	0	0	0
	ostatné úpravy	0	0	0	0	0	0	0
	<b>Prebytok (+)/schodok (-) KRRZ (ESA 2010)</b>	<b>25 562</b>	<b>3 103</b>	<b>-179 885</b>	<b>383 466</b>	<b>-376 519</b>	<b>0</b>	<b>0</b>



## 2.2 Vybrané výdavky

Rozpočet na rok 2022 a výhľad na roky 2023 a 2024 vychádza z odhadu plnenia rozpočtu na rok 2021. V porovnaní so schváleným rozpočtom nedošlo k naplneniu viacerých výdavkov, ktoré sa presúvajú do roka 2022. Ide najmä o rast počtu zamestnancov a sťahovanie do nových priestorov.

### 2.2.1 Mzdové výdavky (EKRRK 610+620)

V úslade s odporúčaniami OECD, prehodnotením organizačnej štruktúry platnej od apríla 2021 dochádza k postupnému zvyšovaniu počtu zamestnancov. V roku 2021 bolo obsadených celkom 6 pozícií. Návrh rozpočtu vytvára priestor zvýšenie počtu zamestnancov o 11, z toho 10 analytických pozícií.

Návrh rozpočtu predpokladá plnú obsadenosť novovytvorených pozícií od 1.1.2022, čo však aj vzhľadom na nutnosť zabezpečiť výberové procesy nebude možné dosiahnuť. Skutočné čerpanie rozpočtu bude závisieť od prijatia konkrétnych rozhodnutí rady, pričom obsadenosť sa v plnej miere predpokladá pravdepodobne až koncom roka 2022. Celkový počet zamestnancov KRRZ po zahrnutí prípadného navyšenia počtu zamestnancov by sa mohol v horizonte najbližších dvoch rokov pohybovať na úrovni 35 zamestnancov, z toho 30 analytických pozícií<sup>2</sup>.

Nárast počtu zamestnancov má, okrem mzdových a iných sociálnych nákladov, vplyv na nárast aj iných výdavkov KRRZ súvisiacich najmä s potrebou zabezpečiť kancelárske priestory (to môže znamenať potrebu komerčného nájmu mimo priestorov NBS, pokiaľ NBS neuvolní ďalšie priestory), ich vybavenie, zabezpečenie výpočtovej techniky a softvéru, výdavkov na vzdelávanie a cestovné, a pod.

#### Počet zamestnancov KRRZ k 31.12.

	2019	2020	2021 R	2021 OS	2022 R	2023 R	2024 R
<b>KRRZ</b>	<b>17</b>	<b>18</b>	<b>32</b>	<b>24</b>	<b>35</b>	<b>35</b>	<b>35</b>
Výkonný riaditeľ	1	1	1	1	1	1	1
Sekretariát	2	2	2	1,5	2	2	2
Komunikácia	0	1	2	1,5	2	2	2
Analytici	14	14	27	20	30	30	30
<b>KRRZ - prepočítané*</b>	<b>14,02</b>	<b>16,54</b>	<b>32</b>	<b>-</b>	<b>35,0</b>	<b>35,0</b>	<b>35,0</b>

\* priemerný ročný počet zohľadňujúci kratšie úväzky (prepočítané na plné úväzky)

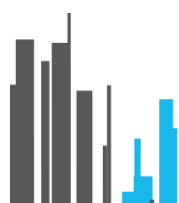
Nad rámec predpokladaného nárastu počtu zamestnancov<sup>3</sup> rozpočet uvažuje v roku 2022 s priemernou valorizáciou miezd na úrovni 6,2%<sup>4</sup>, v ďalších rokoch pracuje s predpokladom nárastu vo výške 5,1 % v roku 2023 a 4,8 % v roku 2024.

Rozpočtujú sa aj súvisiace náklady, ako napríklad príspevky zamestnávateľa na doplnkové dôchodkové sporenie v odhadovanej sume 64,5 tis. eur. Ide o benefit pre zamestnancov, ktorý je

<sup>2</sup> Rozpočet predpokladá, že všetci zamestnanci pracujú na plný úväzok. Z uvedeného dôvodu môže dochádzať k vyššiemu medziročnému nárastu výdavkov oproti skutočnosti, v ktorej sú zahrnutí zamestnanci podľa ich skutočných úväzkov.

<sup>3</sup> Okrem zamestnancov je v rovnakom rozsahu rozpočtovaná valorizácia na práce vo forme dohôd.

<sup>4</sup> Predpokladaný nárast nominálnych miezd v ekonomike podľa najnovšej prognózy NBS zo dňa 21.12.2020 (4Q2021)



v súčasnosti bežnou súčasťou starostlivosti o zamestnancov v súkromnom aj verejnom sektore.

Celkové mzdové výdavky, vrátane sociálnych a zdravotných odvodov platených zamestnávateľom, sa v roku 2021 predpokladajú na úrovni 2 289,7 tis. Eur<sup>5</sup>.

### 2.2.2 Výdavky na tovary a služby (EKRK 630)

Výdavky na **cestovné náhrady** (EKRK 631) sa rozpočtujú v rokoch 2022 až 2024 na úrovni 47,0 tis. eur. Čerpanie rozpočtu bude závisieť od počtu zrealizovaných služobných ciest, predovšetkým v súvislosti s členstvom v pracovnej skupine EK (EUNIFI), stretnutiach Networku nezávislých fiškálnych inštitúcií (EUIFIs) a jej pracovných skupín, stretnutí OECD PBO ako aj rozsahu zahraničného vzdelávania. Prevažná časť výdavkov na zahraničné vzdelávanie by mala byť po splnení podmienok refundovaná z projektu „Špičkové vzdelávanie pre zamestnancov analytických útvarov“<sup>6</sup>. Celková suma vynaložených výdavkov na vzdelávanie bude závisieť od aktuálnej epidemiologickej situácie t.j. nevieme predpokladať koľko vzdelávacích aktivít bude organizovaných prezenčnou formou.

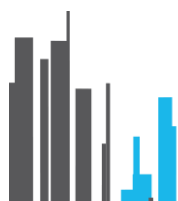
Výdavky na **energie, voda a komunikácia** (EKRK 632) sa rozpočtujú v rokoch 2022 na úrovni 31,8 tis. eur. Viac ako dve tretiny výdavkov tvoria úhrada za spotrebované energie. Suma v porovnaní s odhadom na rok 2021 obsahuje zvýšenie nákladov z dôvodu sťahovania do komerčných a väčších kancelárskych priestorov, ktoré sa v roku 2021 nezrealizovalo (bolo súčasťou rozpočtu na rok 2021). Zvyšnú tretinu výdavkov tvoria výdavky za používanie mobilných služieb a pevného pripojenia na internet. V prípade pevného pripojenia na internetu došlo v roku 2022 k zníženiu ceny o približne 30% pri zachovaní súčasnej úrovne služieb. Od roku 2022 sa predpokladá mierne zvýšenie výdavkov či z dôvodu zvýšenie rýchlosti konektivity pri súčasnom zväžení využívania služieb GOVNET, buď ako doplnok alebo ako úplná náhrada za súkromného poskytovateľa internetu. Rozhodnutiu bude predchádzať analýza cien a služieb, vrátane testovacej prevádzky.

Výdavky na **materiál** (EKRK 633) sa rozpočtujú na úrovni 94,0 tis. eur v roku 2022 s následným rastom v rokoch 2023 na úroveň 140,1 a opätovným poklesom v roku 2024 k úrovni 106,1 tis. eur. V roku 2022 sa očakávajú jednorazové výdavky spojené so sťahovaním do nových kancelárskych priestorov, vrátane vytvorenia režimového IT pracoviska, vybavenie nábytkom a vnútornými zariadeniami. V roku 2023 a 2024 sa očakáva obmena v súčasnosti používanej výpočtovej techniky, vrátane serverov.

Výdavky na **dopravné** (EKRK 634) sa rozpočtujú na úrovni 5,1 tis. eur. Ide o úhradu za pohonné hmoty a zabezpečenie servisu troch služobných motorových vozidiel financovaných cez

<sup>5</sup> Údaj nie je porovnateľný s odhadom na rok 2020, nakoľko pre zamestnancov s kratším úväzkom sa rozpočtuje na úrovni plného úväzku.

<sup>6</sup> V roku 2014 sa v rámci programového obdobia 2007 až 2014 KRRZ zapojila do programu „Budovanie odborných kapacít MF SR a ďalších organizácií verejnej správy“ financovaného Európsky sociálnym fondom. V programovom období 2014 až 2020 (s čerpaním až do roku 2023) na tento projekt nadviazal projekt „Špičkové vzdelávanie pre zamestnancov analytických útvarov“. Žiadateľom je Ministerstvo financií, ktoré tento projekt koordinuje. KRRZ sa stala inštitúciou oprávnenou na financovanie vzdelávacích aktivít. Vzdelávacie aktivity, ktoré sa uskutočnia v rámci tohto projektu sú spätne refundované (zvyčajne nasledujúci kalendárny rok).



operatívny leasing pre členov Rady a výkonného riaditeľa<sup>7</sup>.

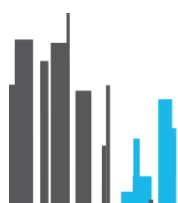
Výdavky na **rutinnú a štandardnú údržbu** (EKRR 635) sa rozpočtujú každoročne na úrovni 4,0 tis. eur. Ide o výdavky súvisiace s údržbou vybavenia KRRZ, ktoré už mimo záručných lehôt alebo si vyžaduje pravidelný servis. Úroveň výdavkov sa odvíja od počtu a technického stavu vybavenia KRRZ.

Výdavky na **nájomné** (EKRR 636) sa rozpočtujú na úrovni 82,5 tis. eur. V roku 2022 sa nepredpokladá plný vplyv vyšších výdavkov z dôvodu sťahovania do komerčných priestorov (uvažuje sa vplyv len na 4Q 2022), čo automaticky vedie k zvýšeniu rozpočtu na rok 2023 na odhadovaných 155,0 tis. eur. Konečná výška nájmu bude závisieť od výsledku verejnej súťaže, ktorá sa plánuje spustiť začiatkom roka 2022. Zostávajúcu časť predstavujú výdavky na operatívny lízing troch motorových vozidiel.

Výdavky na **služby** (EKRR 637) sa pre rok 2022 rozpočtujú v sume 596,8 tis. eur, s rastom na 722,9 tis. eur v roku 2023 a miernym poklesom na úroveň 709,7 tis. eur v roku 2024. Najvýznamnejšie položky ovplyvňujúce vývoj výdavkov na nákup služieb patria:

- Výdavky na vzdelávanie v predpokladanej výške 17,5 tis. eur. Prevažná časť súvisí so zahraničným vzdelávaním financovaných cez projekt „*Špičkové vzdelávanie pre zamestnancov analytických útvarov*“. Zvyšok predstavuje ostatné vzdelávacie aktivity, najmä výdavky na jazykové vzdelávanie zamestnancov a zlepšovanie mäkkých zručností zamestnancov. V roku 2023 sa očakáva väčší priestor na vzdelávanie, ktorý bol v ostatných rokoch utlmený.
- Na podporu komunikácie výstupov RRZ sa predpokladá viacero aktivít, ktoré si vyžadujú grafické spracovanie alebo tvorbu videa. Väčšia podpora komunikačných aktivít predpokladá celkové výdavky na úrovni 11,1 tis. eur.
- V súvislosti so zabezpečením IT služieb sa očakáva od roku 2023 nárast o približne 10 tis. eur na úroveň 30 tis. eur, čo súvisí s postupným nárastom počtu zamestnancov a obmenou IT infraštruktúry. Okrem toho sa očakávajú aj ďalšie výdavky na zabezpečenie služieb spojených s prenájmom komerčných kancelárskych priestorov, pričom väčší nárast sa očakáva najmä v roku 2023 v sume 150 tis. Eur (samotný presun sídla KRRZ z budovy NBS a výdavky s tým spojené, pokiaľ NBS odmietne poskytnúť KRRZ väčšie priestory).
- KRRZ bude naďalej poskytovať zamestnancom, ktorí splnili zákonný nárok na poskytnutie rekreačného príspevku tento benefit. Pre rok 2022 sa ráta so sumou 5,3 tis. eur s postupným nárastom v ďalších rokoch podľa toho, ako zamestnanci splnia podmienku 24 mesiacov zamestnaneckého pomeru.
- Pre potreby zabezpečenia potrebnej administratívy a podpory analytických výstupov sa rozpočtujú výdavky na obdobné pracovné pomery v sume 70 tis. Eur v roku 2022. V roku 2021 boli uzavreté dohody o pracovnej činnosti s tromi externými spolupracovníkmi zabezpečujúcimi personálnu agendu, účtovníctvo a poradenstvo v oblasti verejného

<sup>7</sup> K 31.12. 2021 mala RRZ jedno služobné motorového vozidlo užívané predsedom RRZ. Rozpočet vytvára v súlade s rozhodnutím rady priestor pre pridelenie služobného vozidla výkonnému riaditeľovi a v prípade potreby novému členovi rady (za predpokladu, že bude plniť aj interné úlohy a nebude mať iný pracovný pomer).





obstarávania. Vytvoril sa tiež priestor pre zapojenie študentov do činností KRRZ a to vo forme dvoch analytických miest. Pre rok 2022 sa predpokladá ešte obsadenie jedného brigádnického miesta na polovičný úväzok ako výpomoc na sekretariáte.

- Výdavky na reprezentáciu sa pre rok 2022 rozpočtujú na úrovni 38,8 tis. Eur. Z pohľadu štruktúry výdavkov ide o výdavky na reprezentáciu členov RRZ a výkonného riaditeľa, výdavky na reprezentáciu sekretariátu (občerstvenie pre návštevy a pod.), a úhradu nákladov na cestovné a ubytovanie pre pozvaných účastníkov konferencií RRZ (vrátane nákladov na tlačové konferencie RRZ). Súčasťou výdavkov sú aj aktivity v rámci Networku EUIFIS a výdavky na aktivity pre zamestnancov. Pre rok 2022 sa rozpočtujú výdavky v sume 5 tis. eur na podujatie pri príležitosti 10. výročia pôsobenia RRZ.

### **2.2.3 Bežné transfery (EKRRK 640)**

V rámci **bežných transferov** je najväčšou položkou v sume 1,4 tis. eur príspevok na činnosť Networku EUIFIS (organizačne zabezpečuje CEPS, Brusel). V prípade RRZ suma príspevku predstavuje 1 400 eur.

### **2.2.4 Splácanie úrokov (EKRRK 650)**

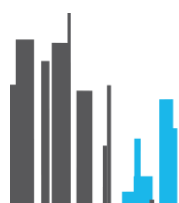
Výdavky na **platené úroky** sa rozpočtujú každoročne na úrovni 50 eur. Ide o úroky súvisiace s používaním kreditných kariet v zahraničí, najmä pri výbere z bankomatu<sup>8</sup>.

### **2.2.5 Kapitálové výdavky (EKRRK 700)**

Rozpočet predpokladá, že všetky obstarané tovary a služby v roku 2022 budú zaradené do spotreby a nebudú podliehať odpisom. V skutočnosti tak môže dôjsť k prerozdeleniu výdavkov z položky „materiál“ do položky „kapitálové výdavky“ bez vplyvu na výsledné saldo.

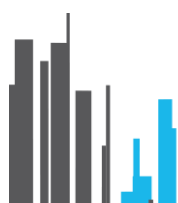
---

<sup>8</sup> KRRZ z administratívnych dôvodov neprevádzkuje pokladňu a preddavky na zahraničné služobné cesty poskytuje na bežný účet, prípadne držiteľia kreditných kariet môžu vo výnimočných prípadoch na tento účel využívať kreditnú kartu.

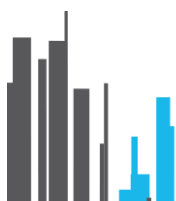


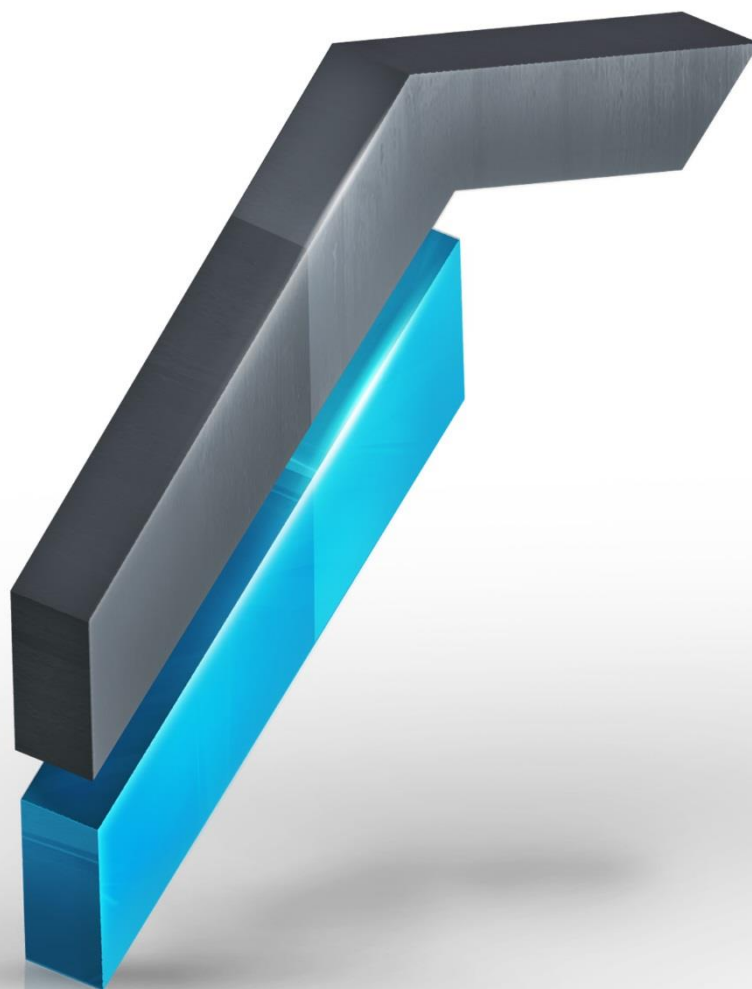
## Príloha č. 1 – Detailná bilancia príjmov a výdavkov (eur)

		2019	2020	2021 R	2021 OS	2022 R	2023 R	2024 R
	<b>PRÍJMY</b>	<b>1 364 993,0</b>	<b>1 417 380,0</b>	<b>2 820 114,8</b>	<b>2 102 675,6</b>	<b>2 776 480,5</b>	<b>3 671 086,1</b>	<b>3 731 489,0</b>
200	Nedaňové príjmy	272,0	85,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
243	Úroky z účtu v NBS	272,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
300	<b>Granty a transfery</b>	<b>1 364 721,0</b>	<b>1 417 295,0</b>	<b>2 820 114,8</b>	<b>2 102 675,6</b>	<b>2 776 480,5</b>	<b>3 671 086,1</b>	<b>3 731 489,0</b>
312001	Transfery v rámci verejnej správy - zo štátneho rozpočtu	14 721,0	85,0	0,0	2 675,6	0,0	0,0	0,0
315	Príspevky z NBS	1 350 000,0	1 417 295,0	2 820 114,8	2 100 000,0	2 776 480,5	3 671 086,1	3 731 489,0
	<b>VÝDAVKY</b>	<b>1 289 676,8</b>	<b>1 387 276,9</b>	<b>3 000 000,0</b>	<b>1 719 210,0</b>	<b>3 153 000,0</b>	<b>3 671 086,1</b>	<b>3 731 489,0</b>
600	<b>Bežné výdavky</b>	<b>1 289 676,8</b>	<b>1 387 276,9</b>	<b>3 000 000,0</b>	<b>1 719 210,0</b>	<b>3 153 000,0</b>	<b>3 671 086,1</b>	<b>3 731 489,0</b>
610	Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania	517 333,3	652 135,8	1 367 033,9	697 876,1	1 525 736,3	1 674 266,4	1 754 631,2
611	Tarifný plat, osobný plat, základný plat, vrátane ich náhrad	444 673,3	536 665,8	1 051 564,5	674 254,1	1 178 039,9	1 297 427,4	1 359 703,9
614	Odmeny	72 660,0	115 470,0	315 469,4	186 160,0	347 696,4	376 839,0	394 927,3
620	Poistné a príspevok do poisťovní	232 060,6	302 854,6	621 535,7	398 427,9	763 992,4	845 259,0	872 472,9
621	Poistné do Všeobecnej zdravotnej poisťovne	35 616,2	45 003,0	89 880,8	60 781,1	116 507,1	128 224,3	132 154,3
623	Poistné do ostatných zdravotných poisťovní	31 110,3	39 716,9	79 432,1	52 727,0	101 068,9	111 233,5	114 642,7
625	Poistné do Sociálnej poisťovne	165 334,1	196 252,6	403 009,7	251 436,6	481 961,8	530 433,4	546 690,5
627	Príspevok do doplnkových dôchodkových poisťovní	0,0	21 882,1	49 213,2	33 483,2	64 454,6	75 367,8	78 985,5
629	Príspevok na starobné dôchodkové sporenie	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
630	Tovary a služby	539 215,7	429 928,0	1 007 980,4	621 175,7	861 221,3	1 149 510,7	1 102 334,9
631	Cestovné náhrady	14 478,5	4 151,3	47 000,0	0,0	47 000,0	47 000,0	47 000,0
631002	Zahraničné	13 566,9	4 141,1	45 000,0	0,0	45 000,0	45 000,0	45 000,0
631001	Tuzemské	911,6	10,2	2 000,0	0,0	2 000,0	2 000,0	2 000,0
632	<b>Energie, voda a komunikácie</b>	<b>23 368,2</b>	<b>20 772,6</b>	<b>33 877,2</b>	<b>17 091,8</b>	<b>31 836,0</b>	<b>33 700,0</b>	<b>33 700,0</b>
632001	Energie, voda a komunikácie	12 129,8	0,0	25 000,0	11 119,0	25 000,0	25 000,0	25 000,0
632003	Poštové služby a telekomunikačné služby	2 756,8	0,0	5 590,0	2 986,4	4 700,0	5 700,0	5 700,0
632004	Komunikačná infraštruktúra	8 481,6	6 266,9	3 287,2	2 986,4	2 136,0	3 000,0	3 000,0
633	<b>Materiál</b>	<b>81 317,9</b>	<b>28 442,8</b>	<b>166 172,4</b>	<b>117 938,5</b>	<b>94 000,0</b>	<b>140 100,0</b>	<b>106 100,0</b>
633001	Interiérové vybavenie	1 714,9	858,9	51 500,0	144,6	48 000,0	3 000,0	3 000,0
633002	Výpočtová technika	58 892,1	5 051,8	63 500,0	44 883,4	10 200,0	98 200,0	55 200,0
633003	Telekomunikačná technika	1 173,4	3 794,0	10 500,0	1 263,9	3 000,0	3 000,0	3 000,0
633006	Všeobecný materiál	430,0	2 627,1	3 000,0	1 396,7	1 500,0	2 000,0	2 000,0
633009	Knihy, časopisy, noviny, učebnice, učebné pomôcky a kompenzačné pomôcky	1 204,3	658,9	1 700,0	1 299,9	1 300,0	1 900,0	1 900,0
633013	Softvér a licencie	13 913,1	13 985,4	31 472,4	63 700,6	23 000,0	28 000,0	31 000,0
633016	Reprezentačné	3 990,2	1 466,7	4 000,0	5 249,5	7 000,0	4 000,0	10 000,0
633018	Licencie (iné ako softvérové)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
633200	Ostatné	0,0	0,0	500,0	0,0	0,0	0,0	0,0
634	<b>Dopravné</b>	<b>302,7</b>	<b>123,9</b>	<b>2 000,0</b>	<b>2 487,3</b>	<b>5 050,0</b>	<b>8 000,0</b>	<b>8 000,0</b>
634001	Palivo, mazivá, oleje	0,0	0,0	900,0	1 842,6	3 150,0	5 400,0	5 400,0
634002	Servis, údržba, opravy a výdavky s tým spojené	0,0	0,0	500,0	520,0	1 500,0	1 500,0	1 500,0



634004	Prepravné a nájom dopravných prostriedkov	302,7	123,9	600,0	124,7	400,0	1 100,0	1 100,0
<b>635</b>	<b>Rutinná a štandardná údržba</b>	<b>36 608,4</b>	<b>2 760,9</b>	<b>5 000,0</b>	<b>3 665,8</b>	<b>4 000,0</b>	<b>4 000,0</b>	<b>4 000,0</b>
635002	Výpočtovej techniky	34 468,7	1 620,3	2 000,0	2 425,2	2 500,0	2 500,0	2 500,0
635004	Prevádzkových strojov, prístrojov, zariadení, techniky a náradia	697,4	0,0	1 000,0	0,0	500,0	500,0	500,0
635010	Komunikačnej infraštruktúry	1 442,4	1 140,6	2 000,0	1 240,6	1 000,0	1 000,0	1 000,0
<b>636</b>	<b>Nájomné za nájom</b>	<b>27 561,6</b>	<b>27 562,8</b>	<b>177 500,0</b>	<b>43 917,2</b>	<b>82 501,6</b>	<b>193 800,0</b>	<b>193 800,0</b>
636001	Budov, objektov alebo ich častí	27 561,6	27 562,8	155 000,0	27 561,6	59 501,6	155 000,0	155 000,0
636004	Dopravných prostriedkov – oper.lízing	0,0	0,0	22 500,0	16 355,6	23 000,0	38 800,0	38 800,0
<b>637</b>	<b>Služby</b>	<b>355 578,3</b>	<b>346 113,9</b>	<b>576 430,8</b>	<b>436 075,1</b>	<b>596 833,7</b>	<b>722 910,7</b>	<b>709 734,9</b>
637001	Školenia, kurzy, semináre, porady, konferencie, sympóziá	5 037,5	1 851,5	14 800,0	10 876,0	17 500,0	75 000,0	75 000,0
637003	Propagácia, reklama a inzercia	6 885,0	3 214,5	36 470,0	14 859,6	11 112,0	13 612,0	13 612,0
637004	Všeobecné služby	18 121,8	34 832,4	69 583,0	32 995,1	36 203,0	56 453,0	56 453,0
637005	Špeciálne služby	8 974,7	12 386,3	16 265,0	2 741,6	12 317,0	10 193,0	10 193,0
637006	Náhrady	30,0	2 455,3	8 860,0	2 441,8	5 285,0	9 685,0	9 685,0
637012	Poplatky a odvody	1 276,7	2 029,4	1 200,0	2 235,2	2 200,0	2 200,0	2 200,0
637014	Stravné lístky	8 522,2	11 949,5	19 422,0	17 093,7	23 460,0	24 774,0	24 774,0
637015	Poistné	88,2	79,2	200,0	41,9	150,0	200,0	200,0
637026	Odmeny a príspevky	212 086,8	228 223,6	328 270,9	276 090,0	379 548,2	414 022,7	400 506,5
637027	Odmeny zamestnancov mimopracovného pomeru	86 080,6	38 409,1	50 000,0	62 053,5	70 000,0	85 000,0	85 000,0
637035	Dane	3 084,4	3 691,7	3 000,0	233,5	250,0	250,0	250,0
637036	Reprezentačné výdavky	5 390,5	3 049,4	28 360,0	14 413,4	38 808,6	31 520,9	31 861,4
<b>640</b>	<b>Bežné transfery</b>	<b>1 055,6</b>	<b>2 358,4</b>	<b>3 400,0</b>	<b>1 730,3</b>	<b>2 000,0</b>	<b>2 000,0</b>	<b>2 000,0</b>
<b>642</b>	<b>Transfery jednotlivcom a neziskovým právnickým osobám</b>	<b>0,0</b>	<b>958,4</b>	<b>1 000,0</b>	<b>330,3</b>	<b>500,0</b>	<b>500,0</b>	<b>500,0</b>
642015	Na nemocenské dávky - náhrada príjmu pri DPN		958,4	1 000,0	330,3	500,0	500,0	500,0
<b>644</b>	<b>Transfery tuzemské</b>	<b>810,0</b>	<b>0,0</b>	<b>1 000,0</b>	<b>0,0</b>	<b>100,0</b>	<b>100,0</b>	<b>100,0</b>
644002	Ostatným právnickým osobám	810,0	0,0	1 000,0	0,0	100,0	100,0	100,0
<b>649</b>	<b>Transfery do zahraničia</b>	<b>0,0</b>	<b>1 400,0</b>	<b>1 400,0</b>	<b>1 400,0</b>	<b>1 400,0</b>	<b>1 400,0</b>	<b>1 400,0</b>
649003	Medzinárodnej organizácii	0,0	1 400,0	1 400,0	1 400,0	1 400,0	1 400,0	1 400,0
<b>650</b>	<b>Splácanie úrokov a ostatné platby súvisiace s úverom, pôžičkou, návratnou finančnou výpomocou a finančným prenájomom</b>	<b>11,7</b>	<b>0,0</b>	<b>50,0</b>	<b>0,0</b>	<b>50,0</b>	<b>50,0</b>	<b>50,0</b>
651	Splácanie úrokov v tuzemsku	11,7	0,0	50,0	0,0	50,0	50,0	50,0
<b>700</b>	<b>Kapitálové výdavky</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
713	Nákup strojov, prístrojov, zariadení, techniky a náradia	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
713002	Výpočtovej techniky	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0





**Kancelária Rady pre  
rozpočtovú zodpovednosť**

Imricha Karvaša 1  
Bratislava 1  
813 25  
Slovakia



[www.rozpoctovarada.sk](http://www.rozpoctovarada.sk)