



Rozpočet Kancelárie Rady pre rozpočtovú zodpovednosť na roky 2023 až 2025

Schválené na zasadnutí RRZ dňa 21.12.2022

OBSAH

1.	LEGISLATÍVNY RÁMEC A PRINCÍPY ZOSTAVENIA ROZPOČTU.....	3
2.	NÁVRH ROZPOČTU NA ROK 2023	4
2.1	BILANCIA ROZPOČTU	4
2.2	VÝBRANÉ 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
	PRÍLOHA Č. 1 – DETAILNÁ BILANCIA PRÍJMOV A VÝDAVKOV (EUR)	10



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.

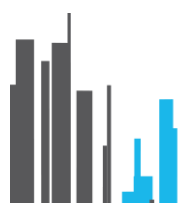
Rada môže pri schválení rozpočtu rozhodnúť o stanovení záväzných ukazovateľov rozpočtu; záväzné ukazovatele rozpočtu sú výdavkové položky rozpočtu alebo iné odvodené ukazovatele, ktoré sú pre kanceláriu rady záväzné a ich zmena podlieha opätovnému súhlasu rady. Pokiaľ rada nerozhodne inak, za záväzné 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 2023. Vzhľadom na potrebu ministerstva financií zostavovať trojročný rozpočet verejnej správy je súčasťou návrhu aj indikatívny predpoklad do roku 2025.



2. Návrh rozpočtu na rok 2023

Banková rada NBS dňa 6. decembra 2022 stanovila limit výdavkov pre rok 2022 na úrovni 3 890,0 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. Limit zohľadňuje nie len skutočný rast prevádzkového rozpočtu, ale pracuje aj s predpokladom vývoja v bežnom roku a prognózou na rozpočtový rok. Tieto hodnoty sa vždy korigujú podľa skutočnosti pri stanovení limitu pri tvorbe nasledujúceho rozpočtu. Z hľadiska samotnej štruktúry výdavkov sa dôvody potreby takto stanoveného limitu nezmenili. Pokračuje implementácia odporúčaní nezávislého hodnotenia RRZ pod vedením tímu z OECD v oblasti personálneho zabezpečenia existujúcich úloh a ďalšieho rozvoja, potreba krytia nákladov spojených s vynúteným presťahovaním do nových trvalých priestorov (odhad máj 2023) a pokrytie nových úloh vyplývajúcich zo schválenej novely zákona o rozpočtových pravidlách (zavedenie výdavkových limitov).

V roku 2022 NBS ukončila nájomný vzťah dohodou s RRZ, keďže potrebovala priestory pre vlastných zamestnancov a zároveň vznikala potreba rozšírenia priestorov pre RRZ. RRZ si krátkodobo prenajala limitované dočasné priestory s maximálnou snahou využívať počas tejto prechodnej doby home office. Od mája 2023 je plánované sťahovanie do vysúťažených priestorov, ktoré bude znamenať pre rozpočet jednorazové náklady v roku 2023, ako aj trvalé výrazné zvýšenie výdavkov za nájom a súvisiace služby z dôvodu platenia komerčného nájmu, a to aj napriek tomu, že bol aplikovaný moderný koncept zdieľaného pracovného miesta. NBS neúčtovala RRZ bežné trhové nájomné za prenajaté priestory, nájomné bolo bez zmeny od roku 2012.

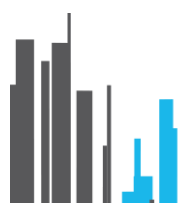
Výška limitu nezohľadňuje vplyv dodatočných povinností RRZ z prípadnej novely zákona č. 493/2011 Z.z. o rozpočtovej zodpovednosti, ktorá bola predložená na rokovanie NR SR¹.

2.1 Bilancia rozpočtu

Príjmy sa predpokladajú na úrovni 3 890,0 tis. EUR, ktoré sú tvorené výlučne príspevkami Národnej banky Slovenska určených na financovanie fungovania RRZ a KRRZ. Z dôvodu postupného ukončenia vzdelávania prostredníctvom eurofondov sa nerozpočtuje ani refundácia nákladov na vzdelávanie zo štátneho rozpočtu. V tejto chvíli sa tento, na vzdelávanie zameraný projekt končí bez náhrady.

Celkové výdavky sa rozpočtujú na úrovni 3 890,0 tis. EUR. Z hľadiska štruktúry majú najväčší podiel mzdové výdavky a odmeny členov rady (77%) a výdavky na nákup tovarov a služieb (23 %).

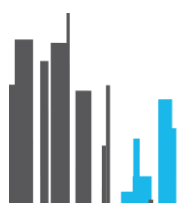
¹ Vzhľadom na doterajšie neschválenie novely ústavného zákona o rozpočtovej zodpovednosti, NBS stanovila limit na úrovni mechanizmu stanoveného v dôvodovej správe k zákonu (2 mil. eur pre rok 2012 a následne upravený o rast prevádzkových nákladov NBS). NBS nie je povinná sa tohto mechanizmu držať a limit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



RRZ nemôže prekročiť hotovostnú bilanciu, pričom predpokladá na konci roka 2023 rovnaký zostatok na účtoch ako ku koncu roka 2022. Z pohľadu metodiky ESA2010 sa tak predpokladá vyrovnané hospodárenie.

Bilancia príjmov a výdavkov Kancelárie rozpočtovú zodpovednosť v rokoch 2020 až 2025 (eur)

	2020	2021	2022 R	2022 OS	2023 R	2024 R	2025 R
PRÍJMY	1 580 331	2 295 484	3 353 000	2 718 855	4 211 867	4 554 511	4 770 291
200 Nedaňové príjmy	85	0	0	400	0	0	0
300 Granty a transfery	1 417 295	2 102 676	2 776 481	2 300 000	3 890 000	4 232 644	4 448 425
400 Príjmy z transakcií s finančnými aktívami a finančnými pasívami	162 951	192 808	576 519	418 455	321 867	321 867	321 867
VÝDAVKY	1 387 277	1 877 029	3 153 000	2 396 988	3 890 000	4 232 644	4 448 425
600 Bežné výdavky	1 387 277	1 877 029	3 153 000	2 396 988	3 890 000	4 232 644	4 448 425
610 Mzdy, platy, osobné vyrovnania	652 136	860 414	1 525 736	1 066 815	1 728 580	1 899 709	2 009 892
620 Poistné a príspevok do poisťovní	302 855	398 428	763 992	491 984	742 034	805 760	871 162
630 Tovary a služby	429 928	616 456	861 221	834 658	1 416 936	1 524 525	1 564 770
631 Cestovné náhrady	4 151	0	47 000	18 431	82 000	122 000	122 000
632 Energie, voda a komunikácie	20 773	17 525	31 836	11 685	37 450	52 750	53 250
633 Materiál	28 443	122 484	94 000	73 996	354 580	229 650	143 420
634 Dopravné	124	2 592	5 050	4 397	6 850	8 250	8 250
635 Rutinná a štandardná údržba	2 761	3 638	4 000	18 784	40 899	18 000	18 500
636 Nájomné za nájom	27 563	42 400	82 502	121 775	118 000	196 300	204 175
637 Služby	346 114	427 818	596 834	585 591	777 157	897 575	1 015 175
640 Bežné transfery	2 358	1 730	2 000	3 532	2 400	2 600	2 600
642 Transfery jednotlivcom a neziskovým právnickým osobám	958	330	500	1 632	500	500	500
644 Transfery tuzemské	0	0	100	500	500	500	500
649 Transfery do zahraničia	1 400	1 400	1 400	1 400	1 400	1 600	1 600
650 Splácanie úrokov	0	0	50	0	50	50	0
700 Kapitálové výdavky	0	0	0	0	0	0	0
710 Obstaranie kapitálových aktív	0	0	0	0	0	0	0
Celkové saldo KRRZ	193 054	418 455	200 000	321 867	321 867	321 867	321 867
vylúčenie finančných operácií	-162 951	-192 808	-576 519	-418 455	-321 867	-321 867	-321 867
medziročná zmena stavu pohľadávok	-12 000	-3 000	0	0	0	0	0
medziročná zmena stavu záväzkov	-15 000	-37 000	0	0	0	0	0
ostatné úpravy	0	0	0	0	0	0	0
Prebytok (+)/schodok (-) KRRZ (ESA 2010)	3 103	185 647	-376 519	-96 588	0	0	0



2.2 Vybrané výdavky

Rozpočet na rok 2023 a výhľad na roky 2024 a 2025 vychádza z odhadu plnenia rozpočtu na rok 2022. V porovnaní so schváleným rozpočtom nedošlo k naplneniu viacerých výdavkov, ktoré sa presúvajú do roka 2023. Ide najmä o rast počtu zamestnancov a sťahovanie do nových priestorov.

2.2.1 Mzdové výdavky (EKRR 610+620)

V úslade s odporúčaniami OECD, prehodnotením organizačnej štruktúry platnej od apríla 2021 dochádza k postupnému zvyšovaniu počtu zamestnancov. V roku 2022 boli dodatočne obsadené 4 pozície. Návrh rozpočtu vytvára priestor zvýšenie počtu zamestnancov o 6, z toho 4 analytické pozície.

Návrh rozpočtu predpokladá plnú obsadenosť novovytvorených pozícií od 1.1.2023, 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 2023. 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 pozícií².

Nárast počtu zamestnancov má, okrem mzdových a iných sociálnych nákladov, vplyv na nárast aj iných výdavkov KRRZ súvisiacich najmä s potrebou zabezpečiť kancelárske priestory, ich vybavenie, zabezpečenie výpočtovej techniky a softvéru, výdavkov na vzdelávanie a cestovné, a pod.

Počet zamestnancov KRRZ k 31.12.

	2020	2021	2022 R	2022 OS	2023 R	2024 R	2025 R
KRRZ	18	25	35	29	35	35	35
Výkonný riaditeľ	1	1	1	1	1	1	1
Sekretariát	2	2	2	1	2	2	2
Komunikácia	1	1	2	1	2	2	2
Analytici	14	21	30	26	30	30	30
KRRZ - prepočítané*	16,54	20,14	35,0	25,77	35,0	35,0	35,0

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

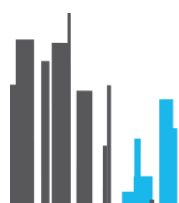
Nad rámec predpokladaného nárastu počtu zamestnancov³ rozpočet uvažuje v roku 2023 s priemernou valorizáciou miezd na úrovni 10,6%⁴, v ďalších rokoch pracuje s predpokladom nárastu vo výške 9,9 % v roku 2024 a 5,8 % v roku 2025.

Rozpočtujú sa aj súvisiace náklady, ako napríklad príspevky zamestnávateľa na doplnkové dôchodkové sporenie v odhadovanej sume 77,3 tis. eur. Ide o benefit pre zamestnancov, ktorý je v súčasnosti bežnou súčasťou starostlivosti o zamestnancov v súkromnom aj verejnom sektore.

² 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.

³ Okrem zamestnancov je v rovnakom rozsahu rozpočtovaná valorizácia na práce vo forme dohôd.

⁴ Predpokladaný nárast nominálnych miezd v ekonomike podľa najnovšej prognózy NBS zo dňa 21.12.2022 (4Q2022)



Celkové mzdové výdavky, vrátane sociálnych a zdravotných odvodov platených zamestnávateľom, sa v roku 2023 predpokladajú na úrovni 2 470,6 tis. Eur⁵.

2.2.2 Výdavky na tovary a služby (EKRK 630)

Výdavky na **cestovné náhrady** (EKRK 631) sa rozpočtujú v rokoch 2023 až 2025 na úrovni 82,0 v roku 2023 s postupným nárastom na 122,0 tis. eur do roku 2025. 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. V porovnaní s rokom 2022 sa predpokladá nárast počtu pracovných ciest, nakoľko obmedzenia v súvislosti s COVID-19 ochorením sa uplatňujú už len minimálne či už pri pracovných stretnutiach alebo pri vzdelávacích aktivitách.

Výdavky na **energie, voda a komunikácia** (EKRK 632) sa rozpočtujú v roku 2023 na úrovni 37,5 tis. eur. Viac ako dve tretiny výdavkov tvoria úhrada za spotrebované energie. Suma v porovnaní s odhadom na rok 2022 obsahuje zvýšenie nákladov z dôvodu sťahovania do komerčných a väčších kancelárskych priestorov od mája 2023, preto plný efekt vyšších výdavkov je možné pozorovať až v roku 2024. 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 2023 sa predpokladá mierne zvýšenie výdavkov či už 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.

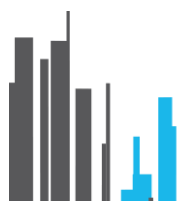
Výdavky na **materiál** (EKRK 633) sa rozpočtujú na úrovni 354,6 tis. eur v roku 2023 s následným poklesom v rokoch 2024 a 2025 na úroveň niečo okolo 200,0 tis. eur. V roku 2023 sa očakávajú jednorazové výdavky spojené so sťahovaním do nových kancelárskych priestorov, vrátane vytvorenia režimového IT pracoviska, vybavenie nábytkom a vnútornými zariadeniami v celkovej sume 270,0 tis. eur (z toho 60 tis. obnova serverovne). V roku 2024 a 2025 sa očakáva obmena v súčasnosti používanej výpočtovej techniky celkom v sume 100,0 tis. eur a tiež sa očakáva každoročná obnova licencií softvéru Matlab a Macrobond na úrovni 50,0 tis. eur.

Výdavky na **dopravné** (EKRK 634) sa rozpočtujú na úrovni 6,9 tis. eur. Ide o úhradu za pohonné hmoty a zabezpečenie servisu troch služobných motorových vozidiel financovaných cez operatívny leasing pre členov Rady a výkonného riaditeľa⁶.

Výdavky na **rutinnú a štandardnú údržbu** (EKRK 635) sa rozpočtujú každoročne na úrovni 5,0 až 8,0 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

⁵ Údaj nie je porovnateľný s odhadom na rok 2022, nakoľko pre zamestnancov s kratším úväzkom sa rozpočtuje na úrovni plného úväzku.

⁶ K 31.12. 2022 mala RRZ jedno služobné motorového vozidlo užívané predsedom RRZ. Rozpočet vytvára v súlade s rozhodnutím rady priestor pre pridelenie služobného vozidla výkonnému riaditeľovi a novému členovi rady, ktorý plní aj interné úlohy a nemá iný pracovný pomer.

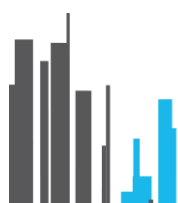


vybavenia KRRZ. V rámci tejto položka je v roku 2023, a v menšej miere ajv nasledujúcich rokoch, rozpočtovaný nákup licencií, ktoré súvisia s prevádzkou obnovennej IT infraštruktúry v celkovej sume 31,9 tis. eur (kumulatívna platba za predpokladané 4 roky).

Výdavky na **nájomné** (EKRRK 636) sa rozpočtujú v roku 2023 na úrovni 118,0 tis. eur. V roku 2022 bol dohodou ukončená zmluva o nájme medzi NBS a KRRZ, čoho dôsledkom sa pracovisko KRRZ presunulo do dočasných priestorov a súčasne sa začali hľadať definitívne priestory. Táto zmena mala vplyv na výšku nájomného, ktoré sa postupne prejavila rastom výdavkov v roku 2022 a tiež v roku 2023. V dôsledku predpokladaného užívania nových priestorov od mája 2023 sa plný efekt vyššieho nájomného premietne až v roku 2024, vr. každoročnej valorizácie o primeranú HICP krajín EÚ. Zostávajúcu časť položke *nájomné* predstavujú výdavky na operatívny lízing troch motorových vozidiel (s výnimkou roka 2023, kde sa uvažuje len s jedným osobným motorovým vozidlom).

Výdavky na **služby** (EKRRK 637) sa pre rok 2023 rozpočtujú v sume 777,2 tis. eur s rastom v ďalších rokoch. Najvýznamnejšie položky ovplyvňujúce vývoj výdavkov na nákup služieb patria:

- Výdavky na vzdelávanie v predpokladanej výške 25,0 tis. eur. V roku 2023 a ďalších rokoch sa očakáva väčší priestor na vzdelávanie, ktorý bol v ostatných rokoch utlmený a tiež z dôvodu potreby vzdelávania nových zamestnancov.
- 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 8,6 tis. eur, pričom v tejto oblasti by mali výdavky v ďalších rokoch rásť dynamickejšie.
- V súvislosti so zabezpečením IT služieb sa očakáva od roku 2023 nárast o približne 10 tis. eur na úroveň 27 až 30 tis. eur, čo súvisí s postupným nárastom počtu zamestnancov a obmenou IT infraštruktúry a celkovým nárastom cien. Okrem toho sa očakávajú aj ďalšie výdavky na zabezpečenie služieb spojených s prenájomom komerčných kancelárskych priestorov, pričom väčší nárast sa očakáva najmä v roku 2023 v sume 10 tis. Eur. Výdavky v sume približne 14,0 tis. eur sa predpokladajú na zabezpečenie zodpovednej osoby (data protection officer) v súvislosti s plnením požiadaviek zákona č. 18/2018 Z.z. o ochrane osobných údajov.
- KRRZ bude naďalej poskytovať zamestnancom, ktorí splnili zákonný nárok na poskytnutie rekreačného príspevku tento benefit. Pre rok 2023 sa ráta so sumou 6,3 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 2023. V roku 2022 boli uzavreté dohody o pracovnej činnosti s tromi externými spolupracovníkmi zabezpečujúcimi personálnu agendu, účtovníctvo a poradenstvo v oblasti verejného obstarávania a dvoma expertami na ústavné právo. Vytvoril sa tiež priestor pre zapojenie študentov do činností KRRZ.
- Výdavky na reprezentáciu sa pre rok 2022 rozpočtujú na úrovni 87,2 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 2023 sa rozpočtujú výdavky v sume 15 tis. eur na podujatie pri príležitosti 10. výročia pôsobenia RRZ a 35,0 tis. eur na stretnutie Panelu poradcov (uskutočňované zvyčajne každé dva roky).

2.2.3 Bežné transfery (EKRRK 640)

V rámci **bežných transferov** je najväčšou položkou v sume 1 400 eur príspevok RRZ na činnosť Networku EUIFIS (organizačne zabezpečuje CEPS, Brusel). Okrem toho je RRZ členom Slovenskej ekonomickej spoločnosti z čoho jej vyplýva po vzájomnej dohode poskytovať príspevok na činnosť v sume 500 eur.

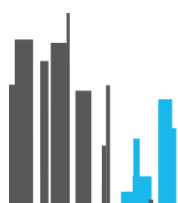
2.2.4 Splácanie úrokov (EKRRK 650)

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 bankomatu⁷.

2.2.5 Kapitálové výdavky (EKRRK 700)

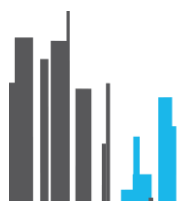
Rozpočet predpokladá, že všetky obstarané tovary a služby v roku 2023 budú zaradené do spotreby a nebudú podliehať odpisom. V skutočnosti tak môže dôjsť k prerozdeleniu výdavkov z položky „materiál“ do položky „kapitálové výdavky“ bez vplyvu na výsledné saldo.

⁷ 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.

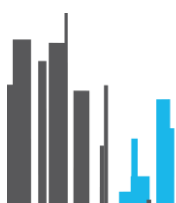


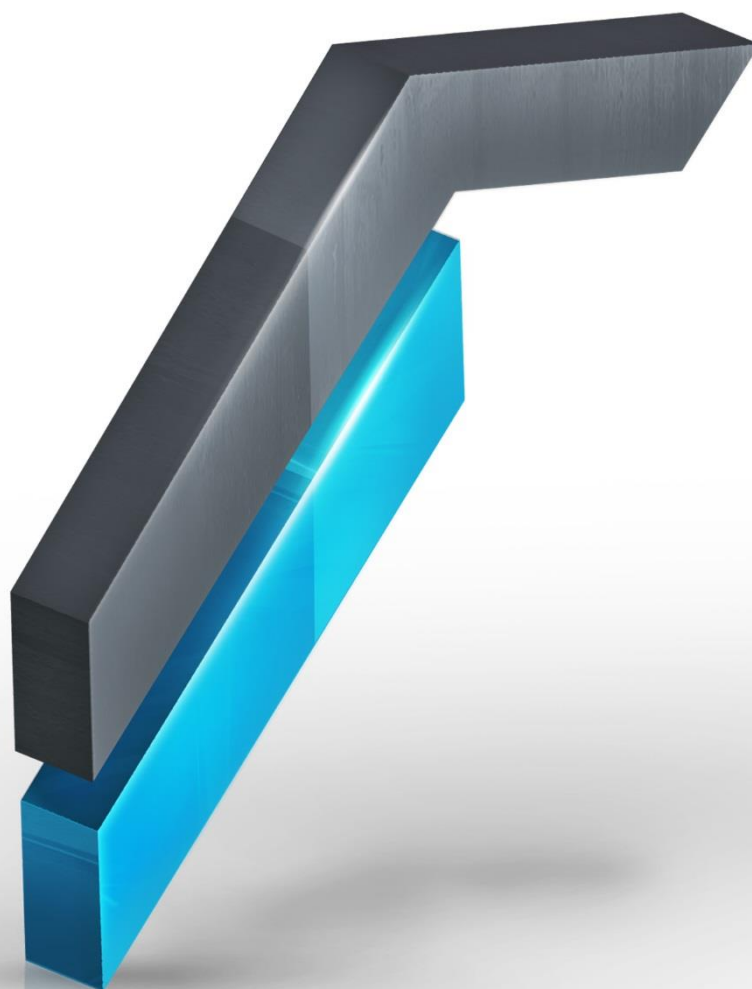
Príloha č. 1 – Detailná bilancia príjmov a výdavkov (eur)

		2020	2021	2022 R	2022 OS	2023 R	2024 R	2025 R
	PRÍJMY	1 417 380	2 102 676	2 776 481	2 300 400	3 890 000	4 232 644	4 448 425
200	Nedaňové príjmy	85	0	0	400	0	0	0
243	Úroky z účtu v NBS	0	0	0	0	0	0	0
300	Granty a transfery	1 417 295	2 102 676	2 776 481	2 300 000	3 890 000	4 232 644	4 448 425
312001	Transfery v rámci verejnej správy - zo štátneho rozpočtu	85	2 676	0	0	0	0	0
315	Príspevky z NBS	1 417 295	2 100 000	2 776 481	2 300 000	3 890 000	4 232 644	4 448 425
	VÝDAVKY	1 387 277	1 877 029	3 153 000	2 396 988	3 890 000	4 232 644	4 448 425
600	Bežné výdavky	1 387 277	1 877 029	3 153 000	2 396 988	3 890 000	4 232 644	4 448 425
610	Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania	652 136	860 414	1 525 736	1 066 815	1 728 580	1 899 709	2 009 892
611	Tarifný plat, osobný plat, základný plat, vrátane ich náhrad	536 666	674 254	1 178 040	847 985	1 331 687	1 463 524	1 548 409
614	Odmeny	115 470	186 160	347 696	218 830	396 893	436 185	461 484
620	Poistné a príspevok do poisťovní	302 855	398 428	763 992	491 984	742 034	805 760	871 162
621	Poistné do Všeobecnej zdravotnej poisťovne	45 003	60 781	116 507	70 985	105 718	114 636	124 254
623	Poistné do ostatných zdravotných poisťovní	39 717	52 727	101 069	70 912	105 610	114 519	124 127
625	Poistné do Sociálnej poisťovne	196 253	251 437	481 962	304 446	453 414	491 661	532 911
627	Príspevok do doplnkových dôchodkových poisťovní	21 882	33 483	64 455	45 641	77 292	84 943	89 870
629	Príspevok na starobné dôchodkové sporenie	0	0	0	0	0	0	0
630	Tovary a služby	429 928	616 456	861 221	834 658	1 416 936	1 524 525	1 564 770
631	Cestovné náhrady	4 151	0	47 000	18 431	82 000	122 000	122 000
631002	Zahraničné	4 141	0	45 000	18 042	80 000	120 000	120 000
631001	Tuzemské	10	0	2 000	388	2 000	2 000	2 000
632	Energie, voda a komunikácie	20 773	17 525	31 836	11 685	37 450	52 750	53 250
632001	Energie, voda a komunikácie	0	12 130	25 000	6 554	30 700	46 000	46 000
632003	Poštové služby a telekomunikačné služby	0	6	4 700	202	250	250	250
632004	Komunikačná infraštruktúra	6 267	3 250	2 136	1 066	2 500	2 500	3 000
633	Materiál	28 443	122 484	94 000	73 996	354 580	229 650	143 420
633001	Interiérové vybavenie	859	145	48 000	0	200 000	50 000	5 000
633002	Výpočtová technika	5 052	44 883	10 200	12 415	26 000	61 000	26 500
633003	Telekomunikačná technika	3 794	1 264	3 000	798	3 000	4 000	4 500
633006	Všeobecný materiál	2 627	1 463	1 500	951	2 000	4 000	4 200
633009	Knihy, časopisy, noviny, učebnice, učebné pomôcky a kompenzačné pomôcky	659	1 304	1 300	2 213	2 450	2 450	2 450
633013	Softvér a licencie	13 985	67 474	23 000	53 918	55 500	80 500	80 500
633016	Reprezentačné	1 467	5 951	7 000	3 676	5 630	12 700	10 270
633018	Licencie (iné ako softvérové)	0	0	0	0	0	0	0
633019	Komunikačná infraštruktúra	0	0	0	0	60 000	15 000	10 000
633200	Ostatné	0	0	0	25	0	0	0
634	Dopravné	124	2 592	5 050	4 397	6 850	8 250	8 250
634001	Palivo, mazivá, oleje	0	1 852	3 150	3 252	4 500	5 400	5 400



634002	Servis, údržba, opravy a výdavky s tým spojené	0	470	1 500	751	1 000	1 500	1 500
634004	Prepravné a nájom dopravných prostriedkov	124	125	400	180	1 100	1 100	1 100
635	Rutinná a štandardná údržba	2 761	3 638	4 000	18 784	40 899	18 000	18 500
635002	Výpočtovej techniky	1 620	2 425	2 500	2 823	5 000	3 000	3 000
635004	Prevádzkových strojov, prístrojov, zariadení, techniky a náradia	0	0	500	0	3 000	4 000	4 500
635010	Komunikačnej infraštruktúry	1 141	1 213	1 000	15 961	32 899	11 000	11 000
636	Nájomné za nájom	27 563	42 400	82 502	121 775	118 000	196 300	204 175
636001	Budov, objektov alebo ich častí	27 563	27 563	59 502	104 631	100 000	157 500	165 375
636004	Dopravných prostriedkov – oper.lízing	0	14 837	23 000	17 144	18 000	38 800	38 800
637	Služby	346 114	427 818	596 834	585 591	777 157	897 575	1 015 175
637001	Školenia, kurzy, semináre, porady, konferencie, sympóziá	1 851	1 401	17 500	16 578	25 000	45 000	50 000
637003	Propagácia, reklama a inzercia	3 215	2 257	11 112	2 833	8 580	28 580	33 580
637004	Všeobecné služby	34 832	33 776	36 203	29 549	47 150	55 150	57 150
637005	Špeciálne služby	12 386	3 732	12 317	35 095	25 550	34 830	39 830
637006	Náhrady	2 455	2 532	5 285	1 306	6 385	9 685	9 685
637012	Poplatky a odvody	2 029	3 044	2 200	1 772	2 200	2 200	2 200
637014	Stravné lístky	11 950	16 744	23 460	22 540	35 530	37 520	37 520
637015	Poistné	79	56	150	65	200	200	200
637026	Odmeny a príspevky	228 224	276 090	379 548	403 252	464 162	477 230	568 008
637027	Odmeny zamestnancov mimopracovného pomeru	38 409	62 054	70 000	53 572	70 000	76 930	81 392
637035	Dane	3 692	233	250	223	250	250	250
637036	Reprezentačné výdavky	3 049	9 673	38 809	13 968	87 150	122 500	127 860
640	Bežné transfery	2 358	1 730	2 000	3 532	2 400	2 600	2 600
642	Transfery jednotlivcom a neziskovým právnickým osobám	958	330	500	1 632	500	500	500
642015	Na nemocenské dávky - náhrada príjmu pri DPN	958	330	500	1 632	500	500	500
644	Transfery tuzemské	0	0	100	500	500	500	500
644002	Ostatným právnickým osobám	0	0	100	500	500	500	500
649	Transfery do zahraničia	1 400	1 400	1 400	1 400	1 400	1 600	1 600
649003	Medzinárodnej organizácii	1 400	1 400	1 400	1 400	1 400	1 600	1 600
650	Splácanie úrokov a ostatné platby súvisiace s úverom, pôžičkou, návratnou finančnou výpomocou a finančným prenájmom	0	0	50	0	50	50	0
651	Splácanie úrokov v tuzemsku	0	0	50	0	50	50	0
700	Kapitálové výdavky	0	0	0	0	0	0	0
713	Nákup strojov, prístrojov, zariadení, techniky a náradia	0	0	0	0	0	0	0
713002	Výpočtovej techniky	0	0	0	0	0	0	0





**Kancelária Rady pre
rozpočtovú zodpovednosť**

Imricha Karvaša 1
Bratislava 1
813 25
Slovakia

www.rozpoctovarada.sk