Národný jadrový fond na vyraďovanie jadrových zariadení a na nakladanie s vyhoretým jadrovým palivom a rádioaktívnymi odpadmi

Výročná správa o hospodárení a činnosti NJF k 31.12.2011

Predkladá:

Ing. Viliam Ziman
predseda Rady správcov NJF

Materiál obsahuje:

- Správu o hospodárení NJF k 31.12.2011
- Tabuľky

Správu vypracovala:
Ing. Gabriela Gašparíková

Za účtovníctvo:
Ing. Lívia Bieliková

VÝROČNÁ SPRÁVA O HOSPODÁRENÍ A ČINNOSTI
Národného jadrového fondu na vyraďovanie jadrových zariadení a na nakladanie s vyhoretým jadrovým palivom a rádioaktívnymi odpadmi k 31.12.2011

V súlade s § 5 ods. 3 písm. g) zákona č. 238/2006 Z. z. v z. n. p. o Národnom jadrovom fonde na vyraďovanie jadrových zariadení a na nakladanie s vyhoretým jadrovým palivom a rádioaktívnymi odpadmi (ďalej len „Zákon“)

p r e d k l a d á m

Výročnú správu o hospodárení a činnosti Národného jadrového fondu na vyraďovanie jadrových zariadení a na nakladanie s vyhoretým jadrovým palivom a rádioaktívnymi odpadmi (ďalej len „NJF“). Predkladaná Výročná správa o hospodárení a činnosti NJF obsahuje vyhodnotenie ekonomickej a finančnej situácie NJF za rok 2011.

NJF ako štátny účelový fond, ktorý na obligatórnom princípe spravuje finančné prostriedky tvoriace súčasť verejných financií a zabezpečuje financovanie prác súvisiacich s vyraďovaním jadrových zariadení a nakladaním s vyhoretým jadrovým palivom a rádioaktívnymi odpadmi, hospodári v súlade so zásadou časového a účelového použitia rozpočtových prostriedkov, ako i zásadou maximálnej hospodárnosti a efektívnosti ich použitia podľa programového rozpočtu - základného nástroja finančného hospodárenia NJF a účinného prepojenia strategických cieľov a rozpočtových zdrojov, ktorý je súčasťou rozpočtu verejnej správy, sleduje reálne príjmy a výdavky na báze cash flow podľa rozpočtovej klasifikácie, hospodári v súlade s ustanoveniami zákona č. 523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy v platnom znení. Základný rámec postupu NJF pri hospodárení s finančnými prostriedkami vychádza z priorít určených schválenou Stratégiou záverečnej časti jadrovej energetiky SR.

Rada správcov NJF schvaľuje čerpanie požadovaných finančných prostriedkov na základe predložených žiadostí o poskytnutie finančných prostriedkov, hodnotením oprávnenosti nákladov v technicko-ekonomickom odôvodnení žiadostí a v kalkulácii čerpania, ktorá je súčasťou zmluvy o poskytovaní finančných prostriedkov.

NJF zabezpečuje ex ante kontrolu realizácie čerpania rozpočtu na úrovni položiek a podpoložiek ekonomickej a funkčnej klasifikácie podľa schváleného rozpočtu, a taktiež vedie účtovníctvo vyjadrujúce finančný vzťah k čerpaniu nákladov a výnosov, zaúčtovaných podľa medzinárodných účtovných štandardov.

K 31.12.2011 vykázal NJF zdroje (príjmy spolu) v objeme 873 546,15 tis. €, ktoré sú rozpočtované po úprave v objeme 873 423,66 tis. €, pričom výdavky boli vynaložené v objeme 47 655,69 tis. €, rozpočtované po úprave celkom v objeme 47 778,00 tis. €.

Základom pre hodnotenie výsledkov rozpočtového hospodárenia NJF k 31.12.2011 sú informácie na príjmových a výdavkových účtoch vedených v Štátnej pokladnici. Prehľad o plnení základných ukazovateľov rozpočtu NJF vo vzťahu

k schválenému ročnému rozpočtu v medziročnom porovnaní charakterizujú nasledovné údaje (v €):

Ukazovateľ		ROK 2011				
	Skutočnosť k 31.12.2010	Schválený rozpočet po úprave	Skutočnosť k 31.12.2011	% plnenia rozpočtu	% plnenia rozpočtu 2010	Index 2011/2010
	1	2	3	4	5	6
Rozpočtové zdroje	791 622 866,25	873 423 655,00	873 546 148,13	100,01	102,36	1,10
Výdavky	55 052 244,81	47 778 000,00	47 655 689,49	99,74	81,46	0,87
Saldo	736 570 621,44	825 645 655,00	825 890 458,64	100,03	104,36	1,12
Prebytok bežného roka	**6 031 889,09**	**94 028 188,00**	**89 319 837,20**	**94,99**	**28,89**	**14,81**

Celkové zdroje rozpočtu NJF k 31.12.2011 dosiahli úroveň 873 546 148,13 €, čo predstavuje 100,01 % ich ročného rozpočtu. V medziročnom porovnaní je to celkom o 81 923 281,88 € viac, avšak vo vzťahu k ročnému rozpočtu je tohtoročné plnenie o 2,35 percentuálneho bodu nižšie. Výdavky boli realizované v objeme 47 655 689,49 €, t. j. v percentuálnom vyjadrení 99,74% z ročného rozpočtu. Absolútne je to celkom o 7 396 555,32 € menej než v rovnakom období minulého roka, a ich tohtoročný podiel z ročného rozpočtu je o 18,28 percentuálneho bodu vyšší než vlani. Index rastu prebytku bežného roka dosiahol hodnotu 14,81.

Podstatnú časť príjmov eviduje NJF od držiteľov povolenia na prevádzku jadrových zariadení, ktoré vyrábajú elektrinu. Suma skutočne odvedených povinných príspevkov od držiteľa povolenia na prevádzku jadrových zariadení - SE, a. s. k 31.12.2011 bola vykázaná v objeme 61 620 156,35 € a predstavuje povinné príspevky za IV. štvrťrok 2010, vyúčtovanie nedoplatku povinných príspevkov za rok 2010 a povinné príspevky za I., II. a III. štvrťrok 2011.

V zmysle Nariadenia vlády SR číslo 426/2010 Z. z., ktorým sa ustanovujú podrobnosti o výške odvodu z dodanej elektriny koncovým odberateľom a spôsobe jeho výberu pre NJF, ktoré nadobudlo účinnosť 1. januára 2011, príjem z odvodu od prevádzkovateľov prenosovej sústavy a distribučných sústav vykazoval k 31.12.2011 objem 51 383 142,65 € a predstavuje odvody za január až november 2011.

Na príjmoch NJF sa podieľali taktiež výnosy z úrokov z termínovaných vkladov v Štátnej pokladnici, ktoré po zdanení 19 % - tnou zrážkovou daňou dosiahli objem 23 741 067,69 €, pričom štvortýždenné depozitá v priebehu roka 2011 niesli výnos v rozpätí od 0,63 % - 1,21 %. Tieto prostriedky boli rozpočtované v celkovom objeme 10 287,50 tis. €. Podstatný príjem z úrokových výnosov bol pripísaný na účet NJF dňa 30.12.2011 v objeme 22 900 586,31 €, z dlhodobého termínovaného vkladu, za obdobie 31.12.2010 - 30.12.2011, úročeného úrokovou sadzbou 4,05 %.

Príjem z účelovej dotácie zo štátneho rozpočtu z kapitoly MH SR rozpočtovaný v objeme 331,94 tis. €, rozpočet po úprave 109,94 €, bol k 31.12.2011 čerpaný celkom vo výške 108,94 tis. €, t. j. plnenie na 99,09 %.

V rámci výdavkových priorít NJF boli finančné prostriedky poskytované v súlade s § 9, § 10 a § 11 Zákona v sledovanom období čerpané v celkovom v objeme 47 048,28 tis. €, čo je štruktúrovane prezentované v tabuľke č. 3 a 4 v prílohe. Najväčší objem finančných prostriedkov 35 220,21 tis. € poskytol NJF na vyraďovanie jadrovej elektrárne A-1 Jaslovské Bohunice.

Zostatok finančných prostriedkov na účtoch NJF k 31.12.2011 bol vykázaný v objeme 825 890, 46 tis. €, pričom tieto prostriedky sú rozpočtované v celkovom objeme 825 645,66 tis. €.

ROZPOČTOVÉ ZDROJE

Rozpočtované zdroje - príjmy NJF spolu k 31.12.2011 pozostávajú jednak zo zostatku prostriedkov hospodárenia z predchádzajúcich rokov vo výške 736 570 621,44 €, ktoré boli k 01.01.2011 rozdelené v súlade s § 8 Zákona na doleuvedené podúčty a analytické účty, ako i z príjmov súvisiacich s činnosťou NJF v sledovanom období, t. j. k 31.12.2011. Stav finančných prostriedkov k 01.01.2011 vychádza zo stavu k 31.12.2010. Na základe súhlasu MH SR (list zn. 137/2010-1000 - MH zo dňa 29.11.2010) bol uplatnený dočasný prevod finančných prostriedkov z podúčtu a) analytický účet JE V-1 na podúčet g) v objeme 1,0 mil. €.

A Jadrová elektráreň A-1	8 507 818,88 €
A Jadrová elektráreň V-1	229 992 675,20 €
A Jadrová elektráreň V-2	320 202 835,51 €
B Jadrová elektráreň EMO-1,2	172 101 495,30 €
C Nové JZ uvedené do prevádzky po 01.07.2006	0,00 €
D Nakladanie s JM a RAO nezn. pôvodu	0,00 €
E Úložisko RAO alebo VJP	1 640 328,19 €
F Inštitucionálna kontrola úložísk	0,00 €
G Skladovanie VJP v samostatných JZ	2 798 968,00 €
H Správa NJF	1 326 500,36 €
Spolu	**736 570 621,44 €**

Vzhľadom k tomu, že počiatočný stav disponibilných finančných prostriedkov k 01.01.2011 v kumulácii s tvorbou príjmov a čerpania výdavkov avizoval v priebehu roka 2011 vo vzťahu k schválenému rozpočtu prekročenie prevádzkových výdavkov čerpaných z podúčtu a) analytický účet JE A-1, bol v auguste 2011 na základe súhlasu MH SR (list zn. 1300/2011-1000 zo dňa 12.08.2011) uplatnený dočasný prevod finančných prostriedkov z analytického účtu JE V-1 na analytický účet JE A-1, podúčtu a), v objeme 15,00 mil. € s tým, že budú vrátené na analytický účet JE V-1 po uvoľnení finančných prostriedkov odvádzaných na účet NJF na základe Nariadenia vlády SR č. 426/2010 Z. z., najneskôr do 31.12.2012. V mesiaci november 2011 bol na základe súhlasu MH SR (list zn. 1892/2011-1000 zo dňa 23.11. 2011) realizovaný ďalší dočasný prevod finančných prostriedkov z podúčtu a) analytický účet JE V-1 v celkovom objeme 29,00 mil. €, z toho na analytický účet JE A-1 v objeme 27,5 mil. € a na podúčet g) v objeme 1,5 mil. €, s podmienkou návratnosti do 31.12.2012.

Rozpočtované zdroje - príjmy NJF spolu na rok 2011 boli plánované po úprave v celkovej sume 873 423 655,00 €, skutočné zdroje k 31.12.2011 dosiahli objem celkom 873 546 148,13 €, čo predstavuje plnenie rozpočtu na 100,01 %.

Prírastok zdrojov NJF (t. j. rozdiel medzi rozpočtovanými zdrojmi - príjmami NJF spolu a rozpočtovaným počiatočným stavom finančných prostriedkov NJF k 01.01.2011) bol v roku 2011 plánovaný po úprave v sume 141 806 188,00 €, skutočný prírastok zdrojov NJF (vrátane dotácie zo ŠR) k 31.12.2011 bol vykázaný v celkovom objeme 136 975 526,69 €, čo predstavuje 96,59 % plnenia z ročného rozpočtu.

Rozhodujúci príjem finančných prostriedkov k 31.12.2011 predstavovali úhrady povinných príspevkov od držiteľov povolenia na prevádzku jadrových zariadení vyrábajúcich elektrinu (ďalej len „JZ“). Povinné príspevky na rok 2011 boli plánované vo výške 61 408 749,00 €. K 31.12.2011 uhradil držiteľ povolenia (SE, a. s.) do NJF povinné príspevky v celkovom objeme 61 620 156,35 € (z toho za EBO V-2 sumu 31 479 277,04 €, za EMO-1,2 sumu 30 140 879,31 €), čo predstavuje plnenie rozpočtu na 100,34 %.

Povinné príspevky za IV. štvrťrok 2010 uhradili SE, a. s. 31.01.2011 v celkovom objeme 15 114 210,53 € (z toho za EBO V-2 sumu 8 227 020,29 €, za EMO-1,2 sumu 6 887 190,24 €).

Povinné príspevky za I. štvrťrok 2011 uhradili SE, a. s. 30.04.2011 v celkovom objeme 16 307 449,87 € (z toho za EBO V-2 sumu 8 194 305,29 €, za EMO-1,2 sumu 8 113 144,58 €).

Povinné príspevky za II. štvrťrok 2011 uhradili SE, a. s. 29.07.2011 v celkovom objeme 15 557 197,78 € (z toho za EBO V-2 sumu 8 269 566,89 €, za EMO-1,2 sumu 7 287 630,89 €).

Povinné príspevky za III. štvrťrok 2011 uhradili SE, a. s. 31.10.2011 v celkovom objeme 14 542 346,17 € (z toho za EBO V-2 sumu 6 737 940,56 €, za EMO-1,2 sumu 7 804 405,61 €).

Vyúčtovanie nedoplatku povinných príspevkov do NJF za rok 2010 v celkovej výške 98 952,00 € (z toho za EBO V-2 sumu 50 444,01 €, za EMO-1,2 sumu 48 507,99 €) uhradili SE, a. s. 31.03.2011.

Povinné príspevky od držiteľov povolenia na prevádzku JZ k 31.12.2011, v celkovom objeme 61 620 156,35 €, boli po odrátaní sumy vo výške 1 % na správu NJF pridelené na príslušné podúčty a analytické účty podľa výšky odvedených príspevkov:

A Jadrová elektráreň A-1	0,00 €
A Jadrová elektráreň V-1	0,00 €
A Jadrová elektráreň V-2	31 164 484,27 €
B Jadrová elektráreň EMO-1,2	29 839 470,52 €
C Nové JZ uvedené do prevádzky po 01.07.2006	0,00 €
D Nakladanie s JM a RAO nezn. pôvodu	0,00 €
E Úložisko RAO alebo VJP	0,00 €
F Inštitucionálna kontrola úložísk	0,00 €
G Skladovanie VJP v samostatných JZ	0,00 €
H Správa NJF	616 201,56 €
Spolu	**61 620 156,35 €**

Odvody od prevádzkovateľov prenosovej sústavy a distribučných sústav na rok 2011 boli plánované v objeme 70 000 000,00 €, keď k 31.12.2011 uhradili prevádzkovatelia prenosovej sústavy a distribučných sústav za január až november 2011 do NJF odvody v celkovej výške 51 383 142,65 € (z toho ZSE Distribúcia, a. s. sumu v objeme 19 538 413,26 €, Stredoslovenská energetika - Distribúcia, a. s. sumu 13 074 065,11 €, Východoslovenská distribučná, a. s. sumu 8 116 008,49 € a Slovenská elektrizačná prenosová sústava, a. s. sumu 10 654 655,79 €), čo predstavuje plnenie rozpočtu na 73,40 %.

Príjem z odvodu od prevádzkovateľov prenosovej sústavy a distribučných sústav k 31.12.2011, v celkovom objeme 51 383 142,65 €, bol po odrátaní sumy vo výške 1 % na správu NJF pridelený na podúčet a) analytický účet JE A-1, v súlade s § 7 ods. 4 a 5 Zákona, na krytie deficitu finančných prostriedkov, ktorý vznikol pri tvorbe zdrojov určených na krytie nákladov záverečnej časti jadrovej energetiky:

A Jadrová elektráreň A-1	50 869 311,22 €
A Jadrová elektráreň V-1	0,00 €
A Jadrová elektráreň V-2	0,00 €
B Jadrová elektráreň EMO-1,2	0,00 €
C Nové JZ uvedené do prevádzky po 01.07.2006	0,00 €
D Nakladanie s JM a RAO nezn. pôvodu	0,00 €
E Úložisko RAO alebo VJP	0,00 €
F Inštitucionálna kontrola úložísk	0,00 €
G Skladovanie VJP v samostatných JZ	0,00 €
H Správa NJF	513 831,43 €
Spolu	**51 383 142,65 €**

Príjem výnosu z úrokov z finančných prostriedkov po zdanení vkladaných v období k 31.12.2011 na krátkodobé termínované účty v Štátnej pokladnici, predstavuje celkovo sumu 23 741 067,69 €. Príjem výnosu z úrokov k 31.12.2011 bol po zdanení (celkové čisté úroky) a po odrátaní sumy 1 % na správu NJF rozdelený na príslušné podúčty a analytické účty v podiele zohľadňujúcom uhradené povinné príspevky a odvody k 31.12.2011 za jednotlivé JZ a prenosovú a distribučné sústavy na celkových uhradených povinných príspevkoch a odvodoch k 31.12.2011 s tým, že príjmy z úrokov zo stavu finančných prostriedkov na začiatku roka boli rozdelené v podiele vyrobenej elektriny v jednotlivých JZ na celkovej elektrine vyrobenej v JZ v rokoch 1978 - 2005:

A Jadrová elektráreň A-1	1 312 427,30 €
A Jadrová elektráreň V-1	7 336 234,89 €
A Jadrová elektráreň V-2	9 100 509,44 €
B Jadrová elektráreň EMO-1,2	5 754 485,38 €
C Nové JZ uvedené do prevádzky po 01.07.2006	0,00 €
D Nakladanie s JM a RAO nezn. pôvodu	0,00 €
E Úložisko RAO alebo VJP	0,00 €
F Inštitucionálna kontrola úložísk	0,00 €
G Skladovanie VJP v samostatných JZ	0,00 €
H Správa NJF	237 410,68 €
Spolu	**23 741 067,69 €**

Príjmy rozpočtu v položke „Úroky z vkladov“ boli na rok 2011 rozpočtované v sume 10 287 500,00 €. Skutočnosť k 31.12.2011 predstavuje v absolútnom vyjadrení objem 23 741 067,69 €, t. j. vykázané plnenie na 230,78 %.

Účelová dotácia tvoriaca doplnkový zdroj NJF poskytnutý z rozpočtových prostriedkov prostredníctvom kapitoly MH SR ako zdroj financovania fakturácie v predmete činnosti nakladanie so zachytenými jadrovými materiálmi (JM) a rádioaktívnymi odpadmi (RAO), ktorých pôvodca nie je známy, pôvodne rozpočtovaná vo výške 331 939,00 €, pričom Rozpočtovými opatreniami Ministerstva financií SR č. 27/2011, č. 38/2011 a č. 51/2011 bol rozpočet v rámci tejto položky upravovaný trikrát na konečnú sumu 109 939,00 € v príjmovej a výdavkovej časti rozpočtu NJF, čo bolo následne zapracované do rozpočtového informačného systému. Čerpanie dotácie zo ŠR k 31.12.2011 bolo vykázané vo výške 108 940,75 €, t. j. plnenie na 99,09 %.

Výnosy z finančných prostriedkov poskytnutých zo štátneho rozpočtu sa nevytvorili. Prostriedky boli poukázané na neúročený účet NJF a bezodkladne poukázané žiadateľovi na základe vystavených faktúr.

Na účet NJF bola k 31.12.2011 uhradená v zmysle § 34 ods. 11 zákona č. 541/2004 Z. z. o mierovom využívaní jadrovej energie (atómový zákon) a o zmene a doplnení niektorých zákonov v z. n. p. pokuta, uložená rozhodnutiami ÚJD SR č. 114/2011 a č. 161/2011 držiteľovi povolenia na prevádzku JZ, Slovenským elektrárňam, a. s., vo výške 115 000,00 €.

NJF nemal k 31.12.2011 príjem z dobropisov. V ostatných príjmoch bol zaznamenaný príjem vo výške 7 219,25 €, súvisiaci s poistnou udalosťou a zúčtovaním RZZP 2010.

Sumarizácia zdrojov rozpočtu NJF k 31.12.2011:

Stav prostriedkov k 01.01.2011	736 570 621,44 €
Príspevky od držiteľa povolenia na prevádzkovanie jadrových zariadení	61 620 156,35 €
Z odvodu od prevádzkovateľov sústav	51 383 142,65 €
Dotácia zo štátneho rozpočtu	108 940,75 €
Úroky z termínovaných vkladov na účtoch NJF	23 741 067,69 €
Výnosy z finančných prostriedkov zo ŠR	0,00 €
Pokuty a penále	115 000,00 €
Dobropisy	0,00 €
Ostatné príjmy	7 219,25 €
Zdroje - Príjmy spolu	**873 546 148,13 €**

K 31.12.2011 disponoval NJF **zdrojmi v celkovom objeme 873 546 148,13 €, keď medziročný rast príjmov sa zvýšil o 1,1 p.b.,** a tieto pozostávali z rozpočtových príjmov zásadne využitých len na efektívne a hospodárne krytie výdavkov spojených s činnosťou NJF tak, aby tieto príjmy tvorili finančný rámec pre NJF na zabezpečovanie plnenia úloh stanovených Zákonom.

ROZPOČTOVÉ VÝDAVKY

Výdavky NJF celkom sú na rok 2011 rozpočtované po úprave v celkovom objeme 47 778 000,00 €, skutočné výdavky NJF k 31.12.2011 boli vykázané v objeme 47 655 689,49 €, čo predstavuje čerpanie prostriedkov rozpočtu na 99,74 %, z toho výdavky na správu NJF boli čerpané v absolútnom vyjadrení celkom vo výške 607 408,68 €, t. j. 84,52 % z ročného rozpočtu.

Štruktúra výdavkov NJF k 31.12.2011 je nasledovná:

- Výdavky pre žiadateľov o poskytnutie prostriedkov	47 048 280,81 €
- Výdavky na správu NJF	607 408,68 €
SPOLU	**47 655 689,49 €**

Bilancia príjmov a výdavkov NJF k 31.12.2011 a ich vyúčtovanie sú podrobnejšie rozpísané v tabuľkách v prílohe.

1. Výdavky pre žiadateľov o poskytnutie finančných prostriedkov (JAVYS, a. s., VUJE, a. s., HUMA-LAB APEKO, s.r.o.)

Finančné prostriedky NJF boli poskytnuté v súlade s rozhodnutím Rady správcov NJF a uzatvorenými zmluvami o poskytovaní finančných prostriedkov na rok 2010 a 2011, uzatvorenými v súlade so Zákonom.

Použitie finančných prostriedkov v členení podľa jednotlivých podúčtov a analytických účtov je uvedené v nasledujúcom tabuľkovom prehľade:

(v €)

Podúčty a analytické účty NJF	Celkom k 31.12.2011	z toho za rok 2010
A1 Vyraďovanie JZ v lokalite J. Bohunice, JE A-1	35 020 223,25	616 500,00
A2 Vyraďovanie JZ v lokalite J. Bohunice, JE V-1	7 072 948,64	0,00
A3 Vyraďovanie JZ v lokalite J. Bohunice, JE V-2	0,00	0,00
B Vyraďovanie JE v lokalite Mochovce, EMO-1,2	0,00	0,00
C Vyraďovanie nových JZ uvedených do prevádzky po 01.07.2006	0,00	0,00
D Nakladanie s JM a RAO neznámeho pôvodu (ŠR)	64 524,89	8 160,20
E Úložisko RAO alebo VJP	1 519 640,75	0,00
F Inštitucionálna kontrola úložísk	0,00	0,00
G Skladovanie VJP v samostatných JZ	3 126 545,00	17 500,00
S p o l u JAVYS, a. s.	**46 803 882,53**	**642 160,20**
A1 Vyraďovanie JZ v lokalite J. Bohunice, JE A-1	199 982,42	2 181,00
S p o l u VUJE, a. s.	**199 982,42**	**2 181,00**
HUMA-LAB APEKO, s.r.o. (ŠR)	**44 415,86**	**223,00**
CELKOM	**47 048 280,81**	**644 564,20**

Z celkového objemu 47 048 280,81 € vynaložených finančných prostriedkov k 31.12.2011 fakturácia za rok 2010 predstavuje sumu 644 564,20 €. Ekonomická hodnota finančných prostriedkov vynaložených v objeme 644 564,20 € nákladovo súvisí s rokom 2010. Tento záväzok NJF z roku 2010 zaťažil čerpanie rozpočtu 2011.

Fundamentálna analýza medziročného rastu, t. j. index rastu čerpania finančných prostriedkov 2011/2010 na hotovostnej báze v percentuálnom vyjadrení je vykázaný na úrovni 86,38 % (k 31.12.2010 čerpali žiadatelia finančných prostriedkov celkom 54 466 096,61 €), t. j. v absolútnom objeme došlo v priebehu roka 2011 k poklesu čerpania finančných prostriedkov o 7 417 815,80 €.

Čerpanie finančných prostriedkov v roku 2011 vo vzťahu k zmluvne schváleným objemom finančných prostriedkov na rok 2011, t. j. 47 151 357,14 €, predstavuje plnenie na 99,78 %. Pozn.: Uvedené percentuálne plnenie je vykázané vrátane finančných prostriedkov čerpaných síce v roku 2011, ale zmluvne patriacich do roku 2010.

Prostriedky NJF boli alokované v súlade s princípmi účelnosti a efektívnosti, a použité na financovanie investičných akcií (kapitálové transfery) v celkovej výške 3 125 661,64 € (z toho fakturácia za rok 2010 uhradená v roku 2011 17 500,00 €), rozpočtované vo výške 3 135 717,00 € (rozpočet po úprave), t. j. plnenie vykázané na 99,68 %, a neinvestičných akcií v objeme 43 922 619,17 € (z toho fakturácia za rok 2010 uhradená v roku 2011 627 064,20 €), čo percentuálne z rozpočtovaných bežných výdavkov 43 923 635,00 € (rozpočet po úprave) predstavuje 100,00 %, pričom finančné prostriedky v celkovom objeme 15 815 137,42 € boli použité na úhradu fakturovaných prác vykonaných dodávateľským spôsobom (na základe dodávateľských súpisov prác), a vlastné práce predstavovali objem 31 233 143,39 €. Práce a dodávky boli vykonané a fakturované v súlade s účelom rozpočtovaných verejných prostriedkov.

2. Výdavky na správu NJF

V rámci výdavkov na správu NJF boli k 31.12.2011 uhradené prevádzkové náklady, v tom administratívne náklady NJF na platy a s tým súvisiace náklady (mzdové náklady, odvody do poisťovní), náklady na služby spojené s užívaním priestorov, vrátane mimoriadnych nákladov súvisiacich so zmenou sídla NJF, odmeny členom Rady správcov NJF v zmysle § 3, ods. 6 Zákona, odmeny členom Dozornej rady NJF v zmysle § 4, ods. 4 Zákona a nákup tovarov a služieb.

Detailná výdavková štruktúra na správu NJF je rozpísaná v tabuľke č. 4 v prílohe.

REKAPITULÁCIA ZDROJOV A VÝDAVKOV NJF K 31.12.2011

Zdroje spolu	**873 546 148,13 €**
z toho: - počiatočný stav k 01.01.2011	736 570 621,44 €
- príjmy	136 975 526,69 €
Výdavky	47 655 689,49 **€**
z toho: - JAVYS, a. s.	46 803 882,53 €
- VUJE, a. s.	199 982,42 €
- HUMA-LAB APEKO, s.r.o.	44 415,86 €
- správa NJF	607 408,68 €
Zostatok prostriedkov NJF k 31.12.2011	**825 890 458,64 €**

Z prehľadu je zrejmé, že celkový prebytok hospodárenia - zostatok prostriedkov k 31.12.2011, zodpovedajúci štruktúre účtov NJF, t. j. bežnému účtu a termínovaným vkladom, je vykázaný v objeme 825 890 458,64 €. Dosiahnutý zostatok finančných prostriedkov tvoria naakumulované zostatky z minulých rokov, vrátane prebytku hospodárenia bežného roka k 31.12.2011 celkom v objeme 89 319 837,20 €.

Z rozpočtovaného zostatku v objeme 825 645 655,00 € vykázaná skutočnosť vo výške 825 890 458,64 € predstavuje plnenie na 100,03 %. Medziročným porovnaním celkových prebytkov hospodárenia NJF došlo k zhodnoteniu prebytku vykázaného k 31.12.2011 o 89 319 837,20 €.

Bilancia príjmov a výdavkov NJF k 31.12.2011 je uvedená v tabuľke č. 1. V tabuľke č. 2 je uvedené vyúčtovanie príjmov a výdavkov NJF za obdobie od 01.01.2011 do 31.12.2011, v tabuľke č. 3 je rozpísaná tvorba a použitie zdrojov NJF, v tabuľke č. 4 sú uvedené výdavky na správu NJF a pre žiadateľov o poskytnutie finančných prostriedkov podľa rozpočtovej klasifikácie v sledovanom období a v tabuľke č. 5 je uvedený stav finančných prostriedkov NJF na jednotlivých podúčtoch a analytických účtoch k 31.12.2011.

DOPLŇUJÚCE INFORMÁCIE

NJF eviduje k 31.12.2011 pohľadávku na povinných príspevkoch za IV. štvrťrok 2011 (splatnú do 31.01.2012) voči SE, a. s. v celkovom objeme 15 001 756,10 € (z toho za EBO V-2 sumu 8 116 346,87 €, za EMO-1,2 sumu 6 885 409,23 €).

NJF eviduje k 31.12.2011 pohľadávku z odvodu od prevádzkovateľov prenosovej sústavy a prevádzkovateľov distribučných sústav za december 2011 (splatnú do 31.01.2012) v celkovom objeme 10 557 028,82 € (z toho za Slovenskú elektrizačnú prenosovú sústavu, a. s. sumu 931 327,40 €, za ZSE Distribúcia, a. s. sumu 5 730 570,00 €, za Stredoslovenskú energetiku - Distribúciu, a. s. sumu 1 874 284,00 € a za Východoslovenskú distribučnú, a. s. sumu 2 020 847,42 €).

NJF vykazuje k 31.12.2011 voči JAVYS, a. s. dlhodobé záväzky vo výške 58 057,50 €, z toho 23 235,00 € v rámci žiadosti č. 23/A/10/JAVYS v predmete činnosti „Rekonštrukcia RS SIMATIC technológie TSÚ RAO obj. č. 809“, 34 852,50 € v rámci žiadosti č. 2/A/11/JAVYS v predmete činnosti „Rozšírenie a rekonštrukcie zariadení JE A-1 a technológií súvisiacimi s vyraďovaním JE A-1“.

NJF vykazuje k 31.12.2011 krátkodobé záväzky voči žiadateľom finančných prostriedkov vo výške 15 158,00 €, čo zodpovedá vyfakturovaným prácam a dodávkam JAVYS, a. s. za november, december 2011 a ktoré tvoria výhradne záväzky za neuhradené faktúry v predmete činnosti nakladanie so ZRAM, ktorých realizáciu zabezpečí NJF ihneď po poukázaní finančných prostriedkov Ministerstvom hospodárstva SR.

Záväzky súvisiace s úhradou bežných výdavkov NJF k 31.12.2011 boli vykázané vo výške 1 450,96 €, vrátane záväzku voči zdravotnej poisťovni.

Časovo rozlíšené výnosy z úrokov z finančných prostriedkov k 31.12.2011, v rámci bežného účtovného obdobia, týkajúce sa IV. štvrťroka 2011, t. j. brutto úroky z prebiehajúcich termínovaných vkladov v Štátnej pokladnici za obdobie 30.12.2011 - 31.12.2012, ktoré sú pre NJF príjmom budúcich období a predstavujú sumu 187 890,40 €, a uvedená suma korešponduje s údajmi časového rozlíšenia Štátnej pokladnici.

Vykazovanie hotovostných konsolidovaných údajov NJF k 31.12.2011 transformovaných na údaje vykazované v metodike ESA 95 zohľadňuje medziročne i v rámci bežného účtovného obdobia vplyv časového rozlíšenia, saldo pohľadávok a záväzkov NJF vrátane vylúčenia zostatkov hospodárenia minulých rokov, keď príjmy v metodike ESA 95 boli vykázané v objeme 884 128 228 € a výdavky v objeme 47 719 495 €. Po vylúčení zostatkov hospodárenia minulých rokov bol prebytok hospodárenia NJF v metodike ESA 95 vykázaný k 31.12.2011 v celkovom objeme 99 838 111,56 €.

V priebehu roka 2011 bol rozpočet NJF upravovaný rozpočtovými opatreniami jednak bez zvyšovania celkového limitu schválených rozpočtovaných výdavkov, o ktorých viedol NJF operatívnu evidenciu, ako i zvýšením limitu výdavkov NJF o 18,00 mil. € v súlade s listom Ministerstva financií SR zo dňa 14.11.2011, evidenčné číslo MF/027531/2011-441. K 31.12.2011 zrealizoval NJF rozhodnutím riaditeľa NJF rozpočtové opatrenia formou medzipoložkových presunov v rámci bežných výdavkov, pri dodržaní schváleného limitu výdavkov rozpočtu, 8 rozpočtových opatrení so súhlasom MF SR súvisiacich so zvýšením limitu výdavkov NJF na rok 2011 pre žiadateľov finančných prostriedkov a 3 rozpočtové opatrenia so súhlasom MF SR v príjmovej a výdavkovej časti rozpočtu, súvisiace so znížením dotácie zo ŠR.

Zostatok finančných prostriedkov NJF k 31.12.2011 v objeme 825 890 458,64 € tvorí zostatok na účtoch NJF ku dňu 31.12.2011 (viď vyúčtovanie k 31.12.2011, tabuľka č. 2 v prílohe).

Rozpočtové hospodárenie NJF sa k 31.12.2011 skončilo celkovým hotovostným prebytkom 825 890 458,64 €. V porovnaní s minulým rokom, kedy bol celkový prebytok k 31.12.2010 vykázaný na úrovni 736 570 621,44 € sa prebytok NJF celkovo zhodnotil o 89 319 837,20 €, čo možno v oblasti merania efektov dosiahnutých vynaložením verejných zdrojov hodnotiť pozitívne.

Finančné prostriedky v objeme 825 890 458,64 € sú disponibilným a využiteľným zdrojom financovania pre Národný jadrový fond na vyraďovanie jadrových zariadení a na nakladanie s vyhoretým jadrovým palivom a rádioaktívnymi odpadmi.

PREHĽAD AKTÍV A PASÍV NJF k 31.12.2011

Stav majetku a zdrojov jeho krytia

Súvaha NJF k 31.12.2011

(v €)

		2011	2010
	Aktíva	***851 681 096,46***	***751 786 357,12***
A.	**Neobežný majetok**	*7 898,85*	*14 203,35*
A. I.	Dlhodobý nehmotný majetok	-	-
A. II.	Dlhodobý hmotný majetok	*7 898,85*	*14 203,35*
A. III.	Dlhodobý finančný majetok	**-**	**-**
B.	**Obežný majetok**	***825 890 869,50***	***736 571 905,97***
B. I.	Zásoby	**-**	**-**
B. II.	Zúčtovanie medzi subjektami verejnej správy	**-**	**-**
B. III.	Dlhodobé pohľadávky	**-**	**-**
B. IV.	Krátkodobé pohľadávky	*243,07*	*914,86*
B. V.	Finančné účty	***825 890 626,43***	***736 570 991,11***
B. VI.	Poskytnuté návratné finančné výpomoci dlhodobé	**-**	**-**
B. VII.	Poskytnuté návratné finančné výpomoci krátkodobé	**-**	**-**
C.	**Časové rozlíšenie (účty 381, 382, 385)**	***25 782 328,11***	***15 200 247,80***

	Pasíva	***851 681 096,46***	***751 786 357,12***
A.	**Vlastné zdroje krytia majetku**	***851 591 630,21***	***751 105 773,51***
A. I.	Oceňovacie rozdiely	**-**	**-**
A. II.	Fondy	**-**	**-**
A. III.	Výsledok hospodárenia	*851 591 630,21*	*751 105 773,51*
B.	**Záväzky**	***89 466,25***	***680 583,61***
B. I.	Rezervy	*11 280,00*	*642 726,88*
B. II.	Zúčtovanie medzi subjektami verejnej správy	**-**	**-**
B. III.	Dlhodobé záväzky	*58 255,29*	*23 604,67*
B. IV.	Krátkodobé záväzky	*19 930,96*	*14 252,06*
B. V.	Bankové úvery a ostatné výpomoci	-	-
C.	**Časové rozlíšenie (účty 383, 384)**	-	-

Zhodnotenie majetkovej pozície Národného jadrového fondu pozostáva z analýzy aktív a pasív vykazovaných v účtovnej jednotke k 31.12.2011. V prvej fáze je zhodnotená majetková pozícia prostredníctvom absolútnych ukazovateľov a následne prostredníctvom pomerových ukazovateľov.

Štruktúra aktív

Absolútne hodnotové ukazovatele aktív Národného jadrového fondu poskytujú informácie o hodnote aktív fondu (v netto vyjadrení) za rok 2011. Hodnota aktív NJF vzrástla oproti roku 2011 o 99 895 tis. €, najvyššiu medziročnú zmenu zaznamenali finančné účty.

Štruktúra pasív

Hodnota pasív NJF v roku 2011 vzrástla oproti roku 2011 o 99 895 tis. €, a vlastné imanie v objeme 851 592 tis. € je tvorené výsledkom hospodárenia za dané účtovné obdobie, vrátane výsledkov hospodárenia minulých rokov.

K 31.12.2011 NJF tvoril zákonné rezervy, konkrétne rezervu na nevyčerpané dovolenky, vrátane poistného a príspevkov, ktoré je povinný platiť zamestnávateľ. Záväzok NJF za overenie účtovnej závierky za rok 2011 bol vytvorený v súlade s uzatvorenou zmluvou.

Finančné operácie

Príjmové finančné operácie tvorí len zostatok prostriedkov z predchádzajúcich rokov v objeme 736 570 621,44 tis. €. NJF nerealizoval v roku 2011 žiadne výdavkové finančné operácie.

Základné zhodnotenie hospodárenia NJF

Rozpočtové hospodárenie NJF bolo v roku 2011 determinované rozpisom rozpočtu schváleným zákonom č. 498/2010 Z. z. o štátnom rozpočte na rok 2011. Analýzou dosiahnutých príjmov a čerpania výdavkov rozpočtu NJF boli príjmy a výdavky overené v hlavnej knihe hospodárenia a porovnané s rozpočtom na rok 2011.

Ročná účtovná závierka NJF je zostavená zrozumiteľne, prehľadne a preukazne v súlade so zákonom č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v z. n. p. a zákonom č. 523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy v z. n. p., a poskytuje pravdivý obraz o majetku a zdrojoch jeho krytia, výsledku hospodárenia a finančnej situácii NJF. Všetky účtovné prípady boli zaúčtované do obdobia s ktorým tieto skutočnosti časovo a vecne súvisia. Hospodárenie NJF vykazuje plusovú bilanciu nákladov a výnosov, výsledok hospodárenia za účtovné obdobie bol vykázaný v objeme 100 387 605,37 €.

K overeniu účtovnej závierky bola na základe Príkazu riaditeľa NJF č. 02/2011 vykonaná riadna inventarizácia majetku, záväzkov a rozdielu majetku a záväzkov. Vykonaním inventarizácie majetku bol overený verný a pravdivý obraz účtovníctva. Audítor na základe vyššie uvedeného, ako i na základe vlastného zisťovania overil účtovnú závierku NJF za rok 2011 bez výhrad.

V priebehu roka 2011 zabezpečoval NJF všetky činnosti súvisiace so samostatným hospodárením s finančnými prostriedkami a štátnou dotáciou zo ŠR v súlade so zákonom č. 238/2006 Z. z. v z. n. p. v intenciách hospodárneho, efektívneho a účinného výkonu zverených kompetencií.

v Bratislave, 19.01.2012

Schválili:

riaditeľ Národný jadrový fond	predseda Rady správcov Národný jadrový fond

Tabuľka č. 1

Bilancia príjmov a výdavkov Národného jadrového fondu na vyraďovanie jadrových zariadení a na nakladanie s vyhoretým jadrovým palivom a rádioaktívnymi odpadmi (NJF) k 31.12.2011

(v €)

Ukazovateľ	Skutočnosť za rok 2010	Schválený rozpočet 2011	Upravený rozpočet 2011	Skutočnosť od 01.01.2011 do 31.12.2011	%
Zdroje					
Počiatočný stav účtu NJF k 01.01.	730 538 732,35	731 617 467,00	731 617 467,00	736 570 621,44	100,68
Príjmy bežného roku	61 084 133,90	142 028 188,00	141 806 188,00	136 975 526,69	96,59
Z toho: - príspevky držiteľov povolenia na prevádzku JZ	55 514 534,97	61 408 749,00	61 408 749,00	61 620 156,35	100,34
- odvody prevádzkovateľov prenosovej a distribučných sústav	0,00	70 000 000,00	70 000 000,00	51 383 142,65	73,40
- splátky pôžičiek	0,00	0,00	0,00	0,00	–
- úroky z vkladov a pôžičiek	5 457 535,01	10 287 500,00	10 287 500,00	23 741 067,69	230,78
- transfer zo ŠR - dotácie pre žiadateľov	98 711,01	331 939,00	109 939,00	108 940,75	99,09
- prijaté úvery	0,00	0,00	0,00	0,00	–
- pokuty a penále	0,00	0,00	0,00	115 000,00	–
- ostatné príjmy	13 352,91	0,00	0,00	7 219,25	–
Zdroje spolu	**791 622 866,25**	**873 645 655,00**	**873 423 655,00**	**873 546 148,13**	**100,01**
Výdavky					
- Neinvestičné výdavky žiadatelia	45 209 080,89	25 242 793,00	43 923 635,00	43 922 619,17	100,00
Z toho: transfer zo ŠR - dotácie pre žiadateľov	98 711,01	331 939,00	109 939,00	108 940,75	99,09
- Investičné výdavky žiadatelia	9 257 015,72	4 038 559,00	3 135 717,00	3 125 661,64	99,68
- Poskytnuté pôžičky	0,00	0,00	0,00	0,00	–
- Splátky úverov	0,00	0,00	0,00	0,00	–
- Ostatné výdavky (správa NJF)	586 148,20	718 648,00	718 648,00	607 408,68	84,52
Výdavky spolu	**55 052 244,81**	**30 000 000,00**	**47 778 000,00**	**47 655 689,49**	**99,74**
Prebytok bežného roku	**6 031 889,09**	**112 028 188,00**	**94 028 188,00**	**89 319 837,20**	**94,99**
Konečný stav prostriedkov	**736 570 621,44**	**843 645 655,00**	**825 645 655,00**	**825 890 458,64**	**100,03**

Tabuľka č. 2

V Y Ú Č T O V A N I E	
Národného jadrového fondu na vyraďovanie jadrových zariadení a na nakladanie s vyhoretým jadrovým palivom a rádioaktívnymi odpadmi (NJF) podľa zúčtovaných príjmov a výdajov	
za obdobie od 01.01.2011 do 31.12.2011	**(v €)**
ZDROJE	
Finančný stav na účte NJF k 01.01.2011	**736 570 621,44**
Príjmy bežného roku:	136 975 526,69
Príspevok držiteľov povolenia na prevádzku JZ (SE, a.s.)	61 620 156,35
Odvod prevádzkovateľov prenosovej a distribučných sústav	51 383 142,65
Dotácia zo štátneho rozpočtu (ŠR)	108 940,75
Úroky z vkladov	23 741 067,69
Výnosy z FP zo ŠR	0,00
Pokuty a penále	115 000,00
Ostatné príjmy - dobropisy	7 219,25
ZDROJE SPOLU	**873 546 148,13**
VÝDAVKY	
Investičné spolu:	**3 125 661,64**
Z toho: - Žiadatelia	3 125 661,64
- Správa NJF	0,00
Neinvestičné spolu:	**44 530 027,85**
Z toho: - Žiadatelia	43 813 678,42
- Správa NJF	607 408,68
- Transfer zo ŠR pre žiadateľov	108 940,75
Výdavky spolu pre žiadateľov	**47 048 280,81**
Výdavky spolu pre správu NJF	**607 408,68**
VÝDAVKY SPOLU	**47 655 689,49**
PREBYTOK BEŽNÉHO ROKU	**89 319 837,20**
ZOSTATOK K 31.12.2011	**825 890 458,64**

Tabuľka č. 3/1

Národný jadrový fond na vyraďovanie jadrových zariadení a na nakladanie s vyhoretým jadrovým palivom a rádioaktívnymi odpadmi (NJF)

TVORBA A POUŽITIE ZDROJOV NJF K 31.12.2011

(v €)

Druh príjmov a výdavkov		Skutočnosť za rok 2010	Schválený rozpočet na rok 2011	Upravený rozpočet na rok 2011	Skutočnosť od 01.01.2011 do 31.12.2011	%
Tvorba zdrojov						
Počiatočný stav účtu k 01.01. spolu:		730 538 732,35	731 617 467,00	731 617 467,00	736 570 621,44	100,68
Poč. stav JE A-1	A	49 198 656,00	0,00	0,00	8 507 818,88	–
Poč. stav JE V-1	A	239 098 982,71	0,00	0,00	229 992 675,20	–
Poč. stav JE V-2	A	290 814 945,03	0,00	0,00	320 202 835,51	–
Poč. stav JE EMO-1,2	B	143 107 750,66	0,00	0,00	172 101 495,30	–
Poč. stav Nové JZ po 01.07.2006	C	0,00	0,00	0,00	0,00	–
Nakl. s JM a RAO nezn. pôvodu	D	0,00	0,00	0,00	0,00	–
Úložiská RAO a VJP	E	3 058 823,00	0,00	0,00	1 640 328,19	–
Inštitucionálna kontr. úložísk	F	0,00	0,00	0,00	0,00	–
Skladovanie VJP v samost. JZ	G	3 970 000,00	0,00	0,00	2 798 968,00	–
Správa NJF 1 %	H	1 289 574,95	0,00	0,00	1 326 500,36	–
Príjmy bežného roku:		61 084 133,90	142 028 188,00	141 806 188,00	136 975 526,69	96,59
Dobropisy		0,00	0,00	0,00	0,00	–
Pokuty a penále spolu:		0,00	0,00	0,00	115 000,00	–
Pokuta JE A-1	A	0,00	0,00	0,00	0,00	–
Pokuta JE V-1	A	0,00	0,00	0,00	0,00	–
Pokuta JE V-2	A	0,00	0,00	0,00	0,00	–
Pokuta JE EMO-1,2	B	0,00	0,00	0,00	113 850,00	–
Pokuta Nové JZ po 01.07.2006	C	0,00	0,00	0,00	0,00	–
Penále ZRAM neznámeho pôvodu	D	0,00	0,00	0,00	0,00	–
Penále Úložisko RAO a VJP	E	0,00	0,00	0,00	0,00	–
Penále Inštituc. kontrola úložísk	F	0,00	0,00	0,00	0,00	–
Penále Skladov. VJP v samost. JZ	G	0,00	0,00	0,00	0,00	–
Penále Správa NJF	H	0,00	0,00	0,00	1 150,00	–
Príjmy od držiteľov povolenia spolu:		55 514 534,97	61 408 749,00	61 408 749,00	61 620 156,35	100,34
Povinný príspevok JE V-2	A	27 222 621,66	0,00	0,00	31 164 484,27	–
Povinný príspevok JE EMO-1,2	B	27 736 767,96	0,00	0,00	29 839 470,52	–
Správa NJF 1 %	H	555 145,35	0,00	0,00	616 201,56	–
Príjmy od prenos. a distrib. sústav spolu:		0,00	70 000 000,00	70 000 000,00	51 383 142,65	73,40
Odvod na krytie historického deficitu	A	0,00	0,00	0,00	50 869 311,22	–
Správa NJF 1 %	H	0,00	0,00	0,00	513 831,43	–
Úroky z finančných prostriedkov NJF spolu:		5 457 535,01	10 287 500,00	10 287 500,00	23 741 067,69	230,78
Úroky JE A-1	A	0,00	0,00	0,00	1 312 427,30	–
Úroky JE V-1	A	1 980 714,16	0,00	0,00	7 336 234,89	–
Úroky JE V-2	A	2 165 268,82	0,00	0,00	9 100 509,44	–
Úroky JE EMO-1,2	B	1 256 976,68	0,00	0,00	5 754 485,38	–
Správa NJF 1 %	H	54 575,35	0,00	0,00	237 410,68	–
Ostatné príjmy		13 352,91	0,00	0,00	7 219,25	–
Dotácia zo ŠR spolu:		98 711,01	331 939,00	109 939,00	108 940,75	99,09
Z toho Dotácia zo ŠR na ZRAM	D	98 711,01	331 939,00	109 939,00	108 940,75	99,09
Výnosy z finančných prostriedkov zo ŠR		0,00	0,00	0,00	0,00	–
Ďalšie zdroje, ak to stanovuje osobitný predpis		0,00	0,00	0,00	0,00	–
Tvorba zdrojov spolu		**791 622 866,25**	**873 645 655,00**	**873 423 655,00**	**873 546 148,13**	**100,01**

Tabuľka č. 3/2

Výdavky						
Investičné výdavky žiadatelia spolu:		9 257 015,72	4 038 559,00	3 135 717,00	3 125 661,64	99,68
Jadrová elektráreň A-1	A	6 991 352,82	3 113 471,00	781 521,00	781 466,25	99,99
Jadrová elektráreň V-1	A	0,00	822 789,00	127 293,00	127 292,64	100,00
Jadrová elektráreň V-2	A	0,00	0,00	0,00	0,00	–
Jadrová elektráreň EMO-1,2	B	0,00	0,00	0,00	0,00	–
Nové JZ po 01.07.2006	C	0,00	0,00	0,00	0,00	–
ZRAM neznámeho pôvodu	D	0,00	0,00	0,00	0,00	–
Úložiská RAO a VJP	E	94 630,90	102 299,00	18 197,00	8 196,75	45,04
Inštitucionálna kontrola úložísk	F	0,00	0,00	0,00	0,00	–
Skladovanie VJP v samost. JZ	G	2 171 032,00	0,00	2 208 706,00	2 208 706,00	100,00
Investičné výdavky NJF	H	0,00	1 900,00	1 900,00	0,00	0,00
Neinvestičné výdavky žiadatelia spolu:		45 209 080,89	25 242 793,00	43 923 635,00	43 922 619,17	100,00
Jadrová elektráreň A-1	A	43 699 484,30	10 874 192,00	34 438 757,00	34 438 739,42	100,00
Jadrová elektráreň V-1	A	87 021,67	12 236 662,00	6 945 656,00	6 945 656,00	100,00
Jadrová elektráreň V-2	A	0,00	0,00	0,00	0,00	–
Jadrová elektráreň EMO-1,2	B	0,00	0,00	0,00	0,00	–
Nové JZ po 01.07.2006	C	0,00	0,00	0,00	0,00	–
ZRAM neznámeho pôvodu zo ŠR	D	98 711,01	331 939,00	109 939,00	108 940,75	99,09
Úložiská RAO a VJP	E	1 323 863,91	300 000,00	1 511 444,00	1 511 444,00	100,00
Inštitucionálna kontrola úložísk	F	0,00	0,00	0,00	0,00	–
Skladovanie VJP v samost. JZ	G	0,00	1 500 000,00	917 839,00	917 839,00	100,00
Transfér zo ŠR (žiadatelia) spolu		0,00	0,00	0,00	0,00	–
Transfér zo ŠR na ZRAM		0,00	0,00	0,00	0,00	–
Neinvestičné výdavky NJF	H	586 148,20	716 748,00	716 748,00	607 408,68	84,75
Výdavky spolu žiadatelia		**54 466 096,61**	**29 281 352,00**	**47 059 352,00**	**47 048 280,81**	**99,98**
Výdavky spolu NJF		**586 148,20**	**718 648,00**	**718 648,00**	**607 408,68**	**84,52**
Výdavky spolu		**55 052 244,81**	**30 000 000,00**	**47 778 000,00**	**47 655 689,49**	**99,74**
Prebytok bežného roku		**6 031 889,09**	**112 028 188,00**	**94 028 188,00**	**89 319 837,20**	**94,99**
Konečný stav účtu		**736 570 621,44**	**843 645 655,00**	**825 645 655,00**	**825 890 458,64**	**100,03**

Tabuľka č. 4/1

Štruktúra výdavkov NJF k 31.12.2011

VÝDAVKY NA SPRÁVU NJF

(v €)

Výdavky	Skutočnosť za rok 2010	Schválený rozpočet na rok 2011	Upravený rozpočet na rok 2011	Skutočnosť od 01.01.2011 do 31.12.2011	%
610 mzdy, platy	181 702,67	209 720,00	209 720,00	173 038,10	82,51
620 poistné a príspevok do poisťovní	83 640,50	110 873,00	135 673,00	128 728,44	94,88
631 cestovné náhrady	1 454,52	2 235,00	2 935,00	2 352,10	80,14
632 energia, voda a komunikácie	7 356,13	10 500,00	7 500,00	5 089,00	67,85
633 materiál a dodávky	14 337,94	18 098,00	19 098,00	15 966,87	83,60
634 dopravné	6 225,28	9 800,00	9 800,00	4 516,17	46,08
635 rutinná a štand. údržba	3 946,13	5 124,00	14 324,00	6 759,77	47,19
636 nájomné za kancelárie	22 696,75	24 000,00	23 800,00	18 963,75	79,68
637 služby:	260 742,68	310 898,00	285 998,00	251 499,39	87,94
637 z toho odmeny RS NJF a DR NJF	220 086,02	260 000,00	233 400,00	223 519,02	95,77
642 bežné transféry	4 045,60	15 500,00	7 900,00	495,09	6,27
711 software	0,00	1 900,00	1 900,00	0,00	0,00
713 nábytok a kancel. zariad.	0,00	0,00	0,00	0,00	–
714 dopravný prostriedok	0,00	0,00	0,00	0,00	–
716 prípravná a proj. dokumentácia	0,00	0,00	0,00	0,00	–
716 rekonštrukcia a modernizácia	0,00	0,00	0,00	0,00	–
Spolu	**586 148,20**	**718 648,00**	**718 648,00**	**607 408,68**	**84,52**

Tabuľka č. 4/2

VÝDAVKY PRE ŽIADATEĽOV O POSKYTNUTIE PROSTRIEDKOV						
Výdavky		**Skutočnosť za rok 2010**	**Schválený rozpočet na rok 2011**	**Upravený rozpočet na rok 2011**	**Skutočnosť od 01.01.2011 do 31.12.2011**	**%**
644 Bežné výdavky spolu:		45 209 080,89	25 242 793,00	43 923 635,00	43 922 619,17	100,00
644 Jadrová elektrareň A-1	A	43 699 484,30	10 874 192,00	34 438 757,00	34 438 739,42	100,00
644 Jadrová elektrareň V-1	A	87 021,67	12 236 662,00	6 945 656,00	6 945 656,00	100,00
644 Jadrová elektráreň V-2	A	0,00	0,00	0,00	0,00	–
644 Jadrová elektráreň EMO-1,2	B	0,00	0,00	0,00	0,00	–
644 Nové JZ po 01.07.2006	C	0,00	0,00	0,00	0,00	–
644 ZRAM neznám. pôvodu zo ŠR	D	98 711,01	331 939,00	109 939,00	108 940,75	99,09
644 Úložiská RAO a VJP	E	1 323 863,91	300 000,00	1 511 444,00	1 511 444,00	100,00
644 Inštitucion. kontr. úložísk	F	0,00	0,00	0,00	0,00	–
644 Skladov. VJP v samost. JZ	G	0,00	1 500 000,00	917 839,00	917 839,00	100,00
641 Transfér zo ŠR	D	0,00	0,00	0,00	0,00	–
723 Kapitálové výdavky spolu:		9 257 015,72	4 038 559,00	3 135 717,00	3 125 661,64	99,68
723 Jadrová elektráreň A-1	A	6 991 352,82	3 113 471,00	781 521,00	781 466,25	99,99
723 Jadrová elektráreň V-1	A	0,00	822 789,00	127 293,00	127 292,64	100,00
723 Jadrová elektráreň V-2	A	0,00	0,00	0,00	0,00	–
723 Jadrová elektráreň EMO-1,2	B	0,00	0,00	0,00	0,00	–
723 Nové JZ po 01.07.2006	C	0,00	0,00	0,00	0,00	–
723 ZRAM neznám. pôvodu	D	0,00	0,00	0,00	0,00	–
723 Úložiská RAO a VJP	E	94 630,90	102 299,00	18 197,00	8 196,75	45,04
723 Inštitucion. kontr. úložísk	F	0,00	0,00	0,00	0,00	–
723 Skladov. VJP v samost. JZ	G	2 171 032,00	0,00	2 208 706,00	2 208 706,00	100,00
Spolu		**54 466 096,61**	**29 281 352,00**	**47 059 352,00**	**47 048 280,81**	**99,98**
Výdavky spolu od 01. 01. 2011 do 31. 12. 2011						
Výdavky - Správa NJF		586 148,20	718 648,00	718 648,00	607 408,68	84,52
Výdavky - Žiadatelia		54 466 096,61	29 281 352,00	47 059 352,00	47 048 280,81	99,98
Výdavky spolu		**55 052 244,81**	**30 000 000,00**	**47 778 000,00**	**47 655 689,49**	**99,74**

Tabuľka č. 5

Stav finančných prostriedkov na podúčtoch a analytických účtoch NJF k 31.12.2011 (v €)

Príjmy NJF k 31.12.2011

Názov podúčtu	Podúčet	Príspevky	Odvody	Úroky	Pokuty	Ostatné	ŠR	Spolu
Jadrová elektráreň A-1	A/A1	0,00	50 869 311,22	1 312 427,30	0,00	0,00	0,00	52 181 738,52
Jadrová elektráreň V-1	A/V1	0,00	0,00	7 336 234,89	0,00	0,00	0,00	7 336 234,89
Jadrová elektráreň V-2	A/V2	31 164 484,27	0,00	9 100 509,44	0,00	0,00	0,00	40 264 993,71
Jadrová elektráreň EMO-1,2	B	29 839 470,52	0,00	5 754 485,38	113 850,00	0,00	0,00	35 707 805,90
Nakladanie s JM a RAO nezn. pôvodu	D	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	108 940,75	108 940,75
Správa NJF	H	616 201,56	513 831,43	237 410,68	1 150,00	7 219,25	0,00	1 375 812,92
Spolu		**61 620 156,35**	**51 383 142,65**	**23 741 067,69**	**115 000,00**	**7 219,25**	**108 940,75**	**136 975 526,69**

Rozdelenie finančných prostriedkov NJF k 31.12.2011

Názov podúčtu	Podúčet	Stav k 01.01.2011	Stav k 15.08.2011	Stav k 25.11.2011	Príjmy	Výdavky	z toho investičné	z toho neinvestičné	z toho dodávatelia	z toho vlastné práce	Stav k 31.12.2011
Jadrová elektráreň A-1	A/A1	8 507 818,88	40 955 005,58	70 385 378,80	52 181 738,52	35 220 205,67	781 466,25	34 438 739,42	11 784 589,49	23 435 616,18	67 969 351,73
Jadrová elektráreň V-1	A/V1	229 992 675,20	214 954 796,42	185 700 321,27	7 336 234,89	7 072 948,64	127 292,64	6 945 656,00	1 829 272,78	5 243 675,86	186 255 961,45
Jadrová elektráreň V-2	A/V2	320 202 835,51	344 794 700,35	351 486 669,37	40 264 993,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	360 467 829,22
Jadrová elektráreň EMO-1,2	B	172 101 495,30	194 387 578,88	202 127 074,31	35 707 805,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	207 809 301,20
Nové JZ po 01.07.2006	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Nakladanie s JM a RAO nezn. pôvodu	D	0,00	0,00	0,00	108 940,75	108 940,75	0,00	108 940,75	3 334,26	105 606,49	0,00
Úložiská RAO a VJP	E	1 640 328,19	1 345 594,99	1 100 944,15	0,00	1 519 640,75	8 196,75	1 511 444,00	10 000,00	1 509 640,75	120 687,44
Inštitucionálna kontrola úložísk	F	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Skladovanie VJP v samostatných JZ	G	2 798 968,00	2 210 745,47	3 294 370,07	0,00	3 126 545,00	2 208 706,00	917 839,00	2 187 940,89	938 604,11	1 172 423,00
Správa NJF	H	1 326 500,36	1 731 864,05	1 880 510,98	1 375 812,92	607 408,68	0,00	607 408,68	607 408,68	0,00	2 094 904,60
Spolu		**736 570 621,44**	**800 380 285,74**	**815 975 268,95**	**136 975 526,69**	**47 655 689,49**	**3 125 661,64**	**44 530 027,85**	**16 422 546,10**	**31 233 143,39**	**825 890 458,64**

Zdroje - Príjmy spolu		**873 546 148,13**
z toho: - počiatočný stav k 01.01.2011		736 570 621,44
- príjmy k 31.12.2011		136 975 526,69
Výdavky		**47 655 689,49**
z toho: - JAVYS, a. s.		46 803 882,53
- VUJE, a. s.		199 982,42
- HUMA-LAB APEKO, s.r.o.		44 415,86
- správa NJF		607 408,68
Prebytok bežného roku		**89 319 837,20**
Zostatok prostriedkov k 31.12.2011		**825 890 458,64**