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 31.12.2012

Predkladá:

Ing. Ladislav Éhn
predseda Rady správcov NJF

Materiál obsahuje:

- Výročnú správu o hospodárení a činnosti NJF k 31.12.2012
- 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 31.12.2012

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 a poskytuje komplexný prehľad o zdrojoch a použití finančných prostriedkov za obdobie roka 2012, v nasledovnej štruktúre:

- informácie o finančnej situácii
- analýzu príjmov a výdavkov
- analýzu nákladov a výnosov
- informáciu o zúčtovaní použitia dotácie poskytnutej zo štátneho rozpočtu
- zhodnotenie spôsobu hospodárenia za rok 2012

NJF ako štátny účelový fond, ktorý na obligatórnom princípe sústreďuje a spravuje finančné prostriedky explicitne určené na záverečnú časť jadrovej energetiky (ZČJE), zabezpečuje financovanie prác súvisiacich s vyraďovaním jadrových zariadení a nakladaním s vyhoretým jadrovým palivom a rádioaktívnymi odpadmi nediskriminačným spôsobom, hospodári v súlade so zásadou časového a účelového použitia rozpočtových prostriedkov, ako i zásadou maximálnej hospodárnosti, efektívnosti a transparentnosti ich použitia v súlade s programovým rozpočtom príjmov a výdavkov - základným nástrojom finančného hospodárenia NJF, ktorý tvorí súčasť rozpočtu verejnej správy, sleduje príjmy a výdavky na báze cash flow podľa rozpočtovej klasifikácie a hodnotí výsledky hospodárenia v metodike ESA 95. NJF hospodári v súlade s ustanoveniami zákona č. 523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v z. n. p. Základný rámec postupu NJF pri hospodárení s finančnými prostriedkami vychádza z priorít určených východiskovým koncepčným technicko-ekonomickým dokumentom, Stratégiou záverečnej časti jadrovej energetiky v Slovenskej republike schválenou uznesením vlády SR č. 328 z 21. mája 2008 a z jej pripravovanej aktualizovanej verzie, schválenej MH SR dňa 25.10.2012.

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 vykonáva predbežnú (ex ante) a priebežnú (on going) finančnú kontrolu hospodárenia s finančnými prostriedkami, overuje či je pripravovaná finančná operácia v súlade s uzatvorenými zmluvami, zabezpečuje kontrolu realizácie čerpania rozpočtu na úrovni položiek a podpoložiek ekonomickej a funkčnej klasifikácie podľa schváleného programového rozpočtu a vedie účtovníctvo vyjadrujúce finančný vzťah k čerpaniu nákladov a k tvorbe výnosov, zaúčtovaných podľa medzinárodných účtovných štandardov.

K 31.12.2012 dosiahli zdroje (príjmy spolu) NJF úroveň 993 852,61 tis. €, ktoré sú po úprave rozpočtované v objeme 991 346,87 tis. €, pričom výdavky boli vykázané vo výške 25 854,79 tis. €, rozpočtované vo výške 25 971,94 tis. €.

Základom pre hodnotenie výsledkov rozpočtového hospodárenia NJF k 31.12.2012 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 2012				
	Skutočnosť k 31.12.2011	**Schválený rozpočet**	**Skutočnosť k 31.12.2012**	**% plnenia rozpočtu**	**% plnenia rozpočtu 2011**	**Index 2012/2011**
	1	2	3	4	5	6
Rozpočtové zdroje	873 546 148,13	991 346 874,00	993 852 612,40	100,25	100,01	1,14
Výdavky	47 655 689,49	25 971 939,00	25 854 787,84	99,55	99,74	0,54
Saldo	825 890 458,64	965 374 935,00	967 997 824,56	100,27	100,03	1,17
Prebytok bežného roka	**89 319 837,20**	**141 000 000,00**	**142 107 365,92**	**100,79**	**94,99**	**1,59**

Celkové zdroje rozpočtu NJF k 31.12.2012 dosiahli úroveň 993 852 612,40 €, čo predstavuje 100,25 % ich ročného rozpočtu. V medziročnom porovnaní je to celkom o 120 306 464,27 € viac a vo vzťahu k ročnému rozpočtu je tohtoročné plnenie o 0,24 percentuálneho bodu vyššie. Výdavky boli realizované v objeme 25 854 787,84 €, t. j. v percentuálnom vyjadrení 99,55 % z ročného rozpočtu. Absolútne je to celkom o 21 800 901,65 € menej než v rovnakom období minulého roka a ich tohtoročný podiel z ročného rozpočtu je o 0,19 percentuálneho bodu nižší než vlani. Index rastu prebytku bežného roka dosiahol hodnotu 1,59.

Časť z 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 31.12.2012 bola vykázaná v objeme 68 220 000,16 € a predstavuje príspevky za IV. štvrťrok 2011 a I. - III. štvrťrok 2012.

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 31.12.2012 objem 70 749 900,44 € a predstavuje skutočné odvody za december 2011 a január - november 2012.

Na príjmoch NJF sa podieľali taktiež výnosy z úrokov z termínovaných vkladov v Štátnej pokladnici po zdanení v objeme 28 427 092,94 €, pričom štvortýždenné depozitá v priebehu roku 2012 niesli výnos s úrokovou sadzbou evidovanou v rozpätí od 0,72 % do 0,03 %, s výrazne klesajúcou tendenciou. Podstatnú časť týchto príjmov tvoria výnosy z dlhodobých termínovaných vkladov. Tieto prostriedky boli rozpočtované v objeme 24 500,00 tis. €.

Príjem z účelovej dotácie zo štátneho rozpočtu z kapitoly MH SR rozpočtovaný po úprave v objeme 251,94 tis. €, bol k 31.12.2012 čerpaný celkom vo výške 251,60 tis. €, t. j. plnenie na 99,87 %.

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 25 239,59 tis. €, čo je štruktúrovane prezentované v tabuľke č. 3 a 4 v prílohe. Najväčší objem finančných prostriedkov 15 589,02 tis. € poskytol NJF na vyraďovanie jadrovej elektrárne A-1 Jaslovské Bohunice.

Zostatok finančných prostriedkov na účtoch NJF k 31.12.2012 je vykázaný v objeme 967 997, 82 tis. €, pričom tieto prostriedky boli rozpočtované v celkovom objeme 965 374,94 tis. €.

ROZPOČTOVÉ ZDROJE

Rozpočtované zdroje - príjmy NJF spolu k 31.12.2012 pozostávali jednak zo zostatku prostriedkov hospodárenia z predchádzajúcich rokov v objeme 825 890 458,64 €, ktoré boli k 01.01.2012 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 31.12.2012.

Opatrením predsedu Rady Správcov NJF č. 01/2012, Rada správcov NJF a Dozorná rada NJF schválila prerozdelenie zdrojov NJF v rámci jednotlivých podúčtov a na jednotlivé analytické účty k 01.01.2012 nasledovne:

A Jadrová elektráreň A-1	66 343 939,17 €
A Jadrová elektráreň V-1	186 232 885,45 €
A Jadrová elektráreň V-2	360 432 270,22 €
B Jadrová elektráreň EMO-1,2	207 777 936,20 €
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	1 836 100,00 €
F Inštitucionálna kontrola úložísk	0,00 €
G Skladovanie VJP v samostatných JZ	1 172 423,00 €
H Správa NJF	2 094 904,60 €
Spolu	**825 890 458,64 €**

V mesiaci september 2012 bol z dôvodu nedostatku disponibilných finančných prostriedkov na podúčte a) analytický účet JE A-1 a podúčte G, v súlade s § 13, ods. 10 a 11 Zákona ako i na základe súhlasu MH SR (list číslo: 1437/2012-1000 zo dňa 12.09.2012), uplatnený dočasný prevod finančných prostriedkov z analytického účtu JE V-1 na analytický účet JE A-1, podúčtu a), v objeme 6,5 mil. € a na podúčet G v objeme 1,5 mil. €, s tým že tieto prostriedky budú vrátené na analytický účet JE V-1 po notifikácii nariadenia vlády č. 426/2010 Z. z. Európskou komisiou, najneskôr do 31.12.2013.

Rozpočtované zdroje - príjmy NJF boli plánované na rok 2012 po úprave v celkovom objeme 991 346 874,00 €, skutočné zdroje k 31.12.2012 dosiahli objem celkom 993 852 612,40 €, čo predstavuje plnenie rozpočtu na 100,25 %.

Prírastok zdrojov NJF (t. j. rozdiel medzi rozpočtovanými zdrojmi - príjmami NJF spolu a rozpočtovaným počiatočným stavom finančných prostriedkov NJF k 01.01.2012) bol v roku 2012 plánovaný v sume 166 971 939,00 €, skutočný prírastok zdrojov NJF (vrátane dotácie zo ŠR) k 31.12.2012 bol vykázaný v objeme 167 962 153,76 €, čo predstavuje 100,59 % plnenia z ročného rozpočtu.

Súčasť príjmov NJF k 31.12.2012 tvorili povinné príspevky od držiteľov povolenia na prevádzku jadrových zariadení vyrábajúcich elektrinu (ďalej len „JZ“). Povinné príspevky na rok 2012 boli plánované v objeme 72 220 000,00 €. K 31.12.2012 uhradil držiteľ povolenia (SE, a. s.) do NJF povinné príspevky za IV. štvrťrok 2011 a I. - III. štvrťrok 2012 v celkovom objeme 68 220 000,16 € (z toho za EBO V-2 sumu 35 044 674,57 €, za EMO-1,2 sumu 33 175 325,59 €), čo predstavuje plnenie rozpočtu na 94,46 % a index rastu 2012/2011 v tomto ukazovateli 1,1 percentuálneho bodu. Dôvodom je pokles skutočnej predajnej ceny elektriny vyrobenej v JZ oproti cene elektriny použitej pri tvorbe plánu o cca 12 %. Od 01. júla 2012 bola hodnota fixnej časti povinného príspevku na základe miery inflácie meranej indexom spotrebiteľských cien za rok 2011 zvýšená z hodnoty 13 428,26 € na hodnotu 13 951,96 € ročne za každý megawatt inštalovaného elektrického výkonu.

Povinné príspevky od držiteľov povolenia na prevádzku JZ k 31.12.2012, v celkovom objeme 68 220 000,16 €, 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	34 694 227,83 €
B Jadrová elektráreň EMO-1,2	32 843 572,33 €
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	682 200,00 €
Spolu	**68 220 000,16 €**

Odvody od prevádzkovateľov prenosovej sústavy a distribučných sústav na úhradu historického deficitu boli na rok 2012 rozpočtované v celkovom objeme 70 000 000,00 €. K 31.12.2012 uhradili prevádzkovateľ prenosovej sústavy a prevádzkovatelia regionálnych distribučných sústav (za december 2011 a január - november 2012) do NJF odvody v celkovom objeme 70 749 900,44 € (z toho Západoslovenská distribučná, a. s. sumu 27 112 435,66 €, Stredoslovenská energetika - Distribúcia, a. s. sumu 17 921 583,33 €, Východoslovenská distribučná, a. s. sumu 12 296 201,18 € a Slovenská elektrizačná prenosová sústava, a. s. sumu 13 419 680,27 €), čo predstavuje plnenie rozpočtu na 101,07 %. Od 01. júla 2012 bola efektívna sadzba odvodu z dodanej elektriny koncovým odberateľom, na základe hodnoty koeficientu jadrovej inflácie za rok 2011 zvýšená z hodnoty 3,00 € na hodnotu 3,07 € za megawatthodinu dodanej elektriny.

Príjem z odvodu od prevádzkovateľov prenosovej sústavy a distribučných sústav k 31.12.2012, v celkovom objeme 70 749 900,44 €, bol po odrátaní sumy vo výške 1 % na správu NJF pridelený na podúčet a) analytický účet JE A-1, na základe rozhodnutia Rady správcov NJF 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	70 042 401,44 €
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	707 499,00 €
Spolu	**70 749 900,44 €**

Príjmy rozpočtu v položke úroky z vkladov boli na rok 2012 rozpočtované v objeme 24 500 000,00 €. Skutočnosť k 31.12.2012 predstavuje v absolútnom vyjadrení objem 28 427 092,94 €, t. j. vykázané plnenie na 116,03 %, s indexom rastu 2012/2011 1,2 percentuálneho bodu.

Príjem výnosu z úrokov z finančných prostriedkov po zdanení vkladaných v období k 31.12.2012 na krátkodobé a dlhodobé termínované účty v Štátnej pokladnici, predstavoval celkovo objem 28 427 092,94 €. Príjem z úrokov k 31.12.2012 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 31.12.2012 za jednotlivé JZ a prenosovú a distribučné sústavy na celkových uhradených povinných príspevkoch a odvodoch k 31.12.2012 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	3 262 268,86 €
A Jadrová elektráreň V-1	7 624 583,36 €
A Jadrová elektráreň V-2	10 392 590,85 €
B Jadrová elektráreň EMO-1,2	6 863 378,94 €
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	284 270,93 €
Spolu	**28 427 092,94 €**

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 Rozpočtovým opatrením Ministerstva financií SR č. 25/2012 bol rozpočet v rámci tejto položky upravený na sumu 251 939,00 € v príjmovej a výdavkovej časti rozpočtu NJF, čo bolo následne zapracované do rozpočtového informačného systému. Čerpanie účelovej dotácie zo ŠR k 31.12.2012 bolo vykázané v celkovej výške 251 599,07 €, t. j. plnenie na 99,87 %.

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 nebola k 31.12.2012 pripísaná žiadna pokuta uložená ÚJD SR držiteľom povolenia na prevádzku JZ.

NJF nemal k 31.12.2012 príjem z dobropisov. V ostatných príjmoch bol zaznamenaný príjem vo výške 7 446,31 €, súvisiaci s RZZP a vyúčtovaním cestovného.

Príjem z poplatkov od žiadateľov o vydanie povolenia v zmysle § 7, ods. 1, písm. k) Zákona za inštitucionálne rádioaktívne materiály (IRAO), t. j. RAO vznikajúce pri využívaní rádioaktívnych žiaričov v medicíne, priemysle a výskume, predstavujúci finančnú zábezpeku bol k 31.12.2012 vo výške 306 094,84 €.

Sumarizácia zdrojov rozpočtu NJF k 31.12.2012:

Stav prostriedkov k 01.01.2012	825 890 458,64 €
Príspevky od držiteľov povolenia na prevádzkovanie JZ	68 220 000,16 €
Z odvodu od prevádzkovateľov sústav	70 749 900,44 €
Dotácia zo štátneho rozpočtu	251 599,07 €
Úroky z termínovaných vkladov na účtoch NJF	28 427 092,94 €
Výnosy z finančných prostriedkov zo ŠR	0,00 €
Pokuty a penále	0,00 €
Dobropisy	0,00 €
Ostatné príjmy	7 466,31 €
Poplatky od žiadateľov o vydanie povolenia na činnosti vedúce k ožiareniu ra-žiaričom (IRAO)	306 094,84 €
Zdroje - Príjmy spolu	**993 852 612,40 €**

K 31.12.2012 disponoval NJF **zdrojmi v celkovom objeme 993 852 612,40 €, keď rast príjmov sa medziročne zvýšil o 1,14 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 boli na rok 2012 rozpočtované po úprave v sume 25 971 939,00 €, skutočné výdavky NJF k 31.12.2012 boli vykázané vo výške 25 854 787,84 €, čo predstavuje čerpanie prostriedkov rozpočtu na 99,55 %, z toho výdavky na správu NJF boli čerpané v absolútnom vyjadrení vo výške 615 197,29 €.

Štruktúra výdavkov NJF k 31.12.2012 je nasledovná:

- Výdavky pre žiadateľov o poskytnutie prostriedkov	25 239 590,55 €
- Výdavky na správu NJF	615 197,29 €
Spolu	**25 854 787,84 €**

Bilancia príjmov a výdavkov NJF k 31.12.2012 a ich vyúčtovanie sú podrobnejšie rozpísané v tabuľkách v prílohe.

1. Výdavky pre žiadateľov o poskytnutie finančných prostriedkov (JAVYS, 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 2011 a 2012 uzatvorenými v súlade so Zákonom. Výdavky pre žiadateľov finančných prostriedkov boli v roku 2012 rozpočtované po úprave v celkovom objeme 25 251 939,00 €, keď položkovitá úprava rozpočtu schválená Radou správcov NJF dňa 16.02.2012 bola vykonaná rozpočtovými opatreniami pri dodržaní

rozpočtovaného objemu výdavkov pre žiadateľov finančných prostriedkov, o ktorých vedie NJF evidenciu v súlade s § 15, ods. 3 zákona a rozpočtových pravidlách verejnej správy prostredníctvom evidenčného listu úpravy rozpočtu.

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 31.12.2012**	**z toho za rok 2011**	**Nevyčerpané fin. prostr. k 31.12.2012**
A1 Vyraďovanie JZ v lokalite J. Bohunice, JE A-1	15 589 017,22	0,00	4,78
- v tom projekty:	-	-	-
Vyraďovanie JE A-1 - II. etapa (2009 - 2016)	7 500 000,00	0,00	0,00
Oprava a údržba zariadení a objektov JE A-1 (2011 - 2015)	620 000,00	0,00	0,00
Nakladanie s RAO z vyraďovania JE A-1 (2011 - 2013)	7 469 017,22	0,00	4,78
A2 Vyraďovanie JZ v lokalite J. Bohunice, JE V-1	5 894 916,26	0,00	3,74
- v tom projekty:	-	-	-
Vyraďovanie JE V-1 - I. etapa (2011 - 2014)	4 644 546,34	0,00	0,66
Oprava a údržba zariadení a objektov JE V-1 (2011 - 2014)	999 999,23	0,00	0,77
Nakladanie s RAO z vyraďovania JE V-1 (2012 - 2014)	250 370,69	0,00	2,31
A3 Vyraďovanie JZ v lokalite J. Bohunice, JE V-2	0,00	0,00	0,00
B Vyraďovanie JE v lokalite Mochovce, EMO-1,2	0,00	0,00	0,00
C Vyraďovanie nových JZ uvedených do prevádzky po 01.07.2006	0,00	0,00	0,00
D Nakladanie s JM a RAO neznámeho pôvodu (ŠR)	210 576,95	15 158,00	313,19
- Nakladanie so ZRAM neznámeho pôvodu (2011 - 2013)	210 576,95	15 158,00	313,19
E Úložisko RAO alebo VJP	1 000 000,00	0,00	12 000,00
- v tom projekty:	-	-	-
Inovácie a rekonštrukcie zariadení na ukladanie RÚ RAO - HÚ (2012 - 2016)	0,00	0,00	12 000,00
Prevádzka RÚ RAO (2011 - 2013)	1 000 000,00	0,00	0,00
F Inštitucionálna kontrola úložísk	0,00	0,00	0,00
G Skladovanie VJP v samostatných JZ	2 504 058,00	0,00	0,00
- v tom projekty:	-	-	-
Inovácie a rekonštrukcie zariadení MSVP (2010 - 2013)	560 258,00	0,00	0,00
Nakladanie s VJP JE V-1 (2011 - 2013)	1 943 800,00	0,00	0,00
S p o l u JAVYS, a. s.	**25 198 568,43**	**15 158,00**	**12 321,71**
HUMA-LAB APEKO, s.r.o. (ŠR)	**41 022,12**	**0,00**	**26,74**
- Prevádzka informačného systému ILTRAM (2010 - 2013)	41 022,12	0,00	26,74
Celkom	**25 239 590,55**	**15 158,00**	**12 348,45**

Z celkového objemu 25 239 590,55 € vynaložených finančných prostriedkov k 31.12.2012 fakturácia za rok 2011 predstavovala sumu 15 158,00 €. Ekonomická hodnota finančných prostriedkov vynaložených vo výške 15 158,00 € nákladovo súvisí s rokom 2011.

Fundamentálna analýza medziročného rastu, t. j. index rastu čerpania finančných prostriedkov 2012/2011 na hotovostnej báze v percentuálnom vyjadrení je vykázaný na úrovni 53,65 % (k 31.12.2011 čerpali žiadatelia finančných prostriedkov celkom 47 048 280,81 €), t. j. v absolútnom objeme došlo v priebehu roka 2012 k zníženiu čerpania finančných prostriedkov o 21 808 690,26 €.

Čerpanie finančných prostriedkov k 31.12.2012 vo vzťahu k zmluvne schváleným objemom finančných prostriedkov na rok 2012, t. j. 25 331 048,86 €, predstavuje plnenie na 99,64 %. Pozn.: Uvedené percentuálne plnenie je vykázané vrátane finančných prostriedkov čerpaných síce v roku 2012, ale zmluvne patriacich do roku 2011.

Prostriedky NJF boli alokované v súlade s princípmi účelnosti a efektívnosti, a použité na financovanie neinvestičných akcií v objeme 24 679 332,55 € (z toho fakturácia za rok 2011 uhradená v roku 2012 15 158,00 €), čo percentuálne z rozpočtovaných bežných výdavkov 24 679 681,00 € (rozpočet po úprave) predstavovalo 100,00 % a investičných akcií v objeme 560 258,00 €, čo percentuálne k rozpočtu po úprave 572 258,00 predstavovalo 97,90 %. Tieto finančné prostriedky boli použité na úhradu fakturovaných prác vykonaných dodávateľským spôsobom vo výške 7 189 089,03 € (na základe dodávateľských súpisov prác) a vlastné práce predstavovali výšku 18 050 501,52 €. Práce a dodávky boli fakturované v súlade s účelom rozpočtovaných verejných prostriedkov.

2. Výdavky na správu NJF

V rámci výdavkov na správu NJF boli k 31.12.2012 uhradené prevádzkové náklady, v tom administratívne náklady NJF na platy, odmeny a s tým súvisiace náklady (mzdové náklady, odvody do poisťovní), náklady na služby spojené s užívaním priestorov, 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 31.12.2012

Zdroje spolu	**993 852 612,40 €**
z toho: - počiatočný stav k 01.01.2012	825 890 458,64 €
- príjmy	167 962 153,76 €
Výdavky	**25 854 787,84 €**
z toho: - JAVYS, a. s.	25 198 568,43 €
- HUMA-LAB APEKO, s.r.o.	41 022,12 €
- správa NJF	615 197,29 €
Zostatok prostriedkov NJF k 31.12.2012	**967 997 824,56 €**

Z prehľadu je zrejmé, že celkový prebytok hospodárenia - zostatok prostriedkov k 31.12.2012, zodpovedajúci štruktúre účtov NJF, t. j. bežnému účtu a termínovaným vkladom, je vykázaný v objeme 967 997 824,56 €. Dosiahnutý zostatok finančných prostriedkov tvoria naakumulované zostatky z minulých rokov a prebytok hospodárenia bežného roka k 31.12.2012 bol vykázaný v objeme 142 107 365,92 €.

Z rozpočtovaného zostatku v objeme 965 374 935,00 € vykázaná skutočnosť v objeme 967 997 824,56 € predstavuje plnenie na 100,27 %. Medziročným porovnaním celkových prebytkov hospodárenia NJF došlo k zvýšeniu prebytku vykázaného k 31.12.2012 o 142 107 365,92 €. Prebytok bežného roka bol k 31.12.2012 medziročne zhodnotený o 52 787 528,72 €.

Bilancia príjmov a výdavkov NJF k 31.12.2012 je uvedená v tabuľke č. 1. V tabuľke č. 2 je uvedené vyúčtovanie príjmov a výdavkov NJF za obdobie od 01.01.2012 do 31.12.2012, 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 31.12.2012.

Analýza nákladov a výnosov

V súlade s hlavnou knihou NJF za obdobie roka 2012 najvýznamnejšiu nákladovú položku NJF tvorili k 31.12.2012 náklady na ostatné služby v objeme 24 702 840,74 €, t. j. 71,26 % z celkovo vynaložených nákladov, z toho JAVYS, a. s. 24 638 740,46 €.

Hodnotovo najvýznamnejšiu výnosovú položku NJF tvorili k 31.12.2012 výnosy z bežných transferov od ostatných subjektov mimo verejnej správy keď dosiahli celkom objem 142 537 421,02 €, t. j. 79,99 % z celkovo vykázaných výnosov. Ďalšou položkou, ktorá významne ovplyvňuje hospodársky výsledok NJF sú úroky z dlhodobých termínovaných vkladov, s výnosom v objeme 35 009 765,42 € s alikvotnou dobou časového rozlíšenia k 31.12.2012, čo v medziročnom porovnaní predstavuje zhodnotenie výnosov NJF v tomto ukazovateli o 5 590 593,14 €.
Výnosy a náklady NJF boli zachytené v súlade s akruálnym princípom.

Náklady (v €)			Výnosy (v €)		
č.účtu	**popis**	**suma**	**č.účtu**	**popis**	**suma**
501	Spotreba materiálu	21 051,22	648	Ostatné výnosy z prevádzkovej činnosti	67 113,31
511	Opravy a udržiavanie	5 020,48	652	Zúčtovanie zákonných rezerv z prevádzkovej činnosti	11 280,00
512	Cestovné	4 893,41	662	Úroky	35 009 765,42
513	Náklady na reprezentáciu	482,15	668	Ostatné finančné výnosy	306 094,84
518	Ostatné služby	24 702 840,74	681	Výnosy z bežných transferov zo ŠR	251 599,07
521	Mzdové náklady	414 702,71	687	Výnosy z bežných transferov od ostatných subjektov mimo verejnej správy	142 537 421,02
524	Zákonné sociálne poistenie	123 426,67			
525	Ostatné sociálne poistenie	10 506,15			
527	Zákonné sociálne náklady	6 488,58			
538	Ostatné dane a poplatky	55,68			
548	Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť	196,00			
551	Odpisy dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku	6 063,48			
552	Tvorba zákonných rezerv z prevádzkovej činnosti	2 137 624,00			
553	Tvorba ostatných rezerv z prevádzkovej činnosti	3 000,00			
568	Ostatné finančné náklady	3 277,14			
587	Náklady na ostatné transfery	560 258,00			
591	Splatná daň z príjmov	6 668 083,44			
	Spolu	**34 667 969,85**		**Spolu**	**178 183 273,66**

DOPLŇUJÚCE INFORMÁCIE

NJF eviduje k 31.12.2012 pohľadávku na povinných príspevkoch za IV. štvrťrok 2012 (splatnú do 31.01.2013) voči SE, a. s. v celkovom objeme 18 143 474,53 €, (z toho za EBO V-2 sumu 9 777 072,60 €, za EMO-1,2 sumu 8 366 401,93 €).

K 31.12.2012 eviduje NJF tiež pohľadávku z odvodu od prevádzkovateľa prenosovej sústavy a prevádzkovateľov distribučných sústav v celkovom objeme 9 552 863,13 € (z toho voči SEPS, a. s. v objeme 1 153 939,72 €, Západoslovenská distribučná, a. s. v objeme 3 970 346,24 €, Východoslovenská distribučná, a. s. v objeme 1 992 258,80 € a Stredoslovenská energetika - Distribúcia, a. s. v objeme 2 436 318,37 €).

NJF vykazuje k 31.12.2012 krátkodobé záväzky vo výške 15 588,03 €, za vyfakturované práce a dodávky JAVYS, a. s. za mesiace september a december, 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 na účet NJF.

Časovo rozlíšené výnosy, t. j. úroky z finančných prostriedkov uložených na dlhodobých termínovaných vkladoch, týkajúce sa obdobia 12/2012, t. j. brutto úroky z prebiehajúcich termínovaných vkladov v Štátnej pokladnici za obdobie 31.12.2012 - 31.12.2013 predstavujú k 31.12.2012 aktíva NJF v celkovej sume 102 479,44 €, a sú pre NJF príjmom k 31.12.2013.

Vykazovanie hotovostných konsolidovaných údajov NJF k 31.12.2012 transformovaných na údaje vykazované v metodike ESA 95 zohľadňuje medziročne vplyv časového rozlíšenia, zmenu stavu pohľadávok a záväzkov NJF vrátane vylúčenia zostatkov hospodárenia minulých rokov.

Zostatok finančných prostriedkov NJF k 31.12.2012 v objeme 967 997 824,56 € tvorí zostatok na účtoch NJF ku dňu 31.12.2012 (viď vyúčtovanie k 31.12.2012, tabuľka č. 2 v prílohe).

V priebehu roka 2012 bol rozpočet NJF upravovaný rozpočtovými opatreniami, formou medzipoložkových presunov, pri dodržaní schváleného limitu výdavkov rozpočtu, tiež rozpočtovým opatrením so súhlasom MF SR v príjmovej a výdavkovej časti rozpočtu, ktoré súviselo so znížením dotácie zo ŠR.

Rozpočtové hospodárenie NJF sa k 31.12.2012 skončilo celkovým hotovostným prebytkom 967 997 824,56 €. V porovnaní s minulým rokom, kedy bol celkový prebytok k 31.12.2011 vykázaný na úrovni 825 890 458,64 € sa prebytok NJF celkovo zhodnotil o 142 107 365,92 €, čo možno v oblasti merania efektov dosiahnutých vynaložením verejných zdrojov hodnotiť pozitívne.

Finančné prostriedky v objeme 967 997 824,56 € 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 31.12.2012

Stav majetku a zdrojov jeho krytia

Súvaha NJF k 31.12.2012

(v €)

		2012	2011
	Aktíva	***995 808 004,15***	***851 681 096,46***
A.	**Neobežný majetok**	*2 117,37*	*7 898,85*
A. I.	Dlhodobý nehmotný majetok	-	-
A. II.	Dlhodobý hmotný majetok	*2 117,37*	*7 898,85*
A. III.	Dlhodobý finančný majetok	**-**	**-**
B.	**Obežný majetok**	***967 998 604,78***	***825 890 869,50***
B. I.	Zásoby	**-**	**-**
B. II.	Zúčtovanie medzi subjektami verejnej správy	**-**	**-**
B. III.	Dlhodobé pohľadávky	**-**	**-**
B. IV.	Krátkodobé pohľadávky	*299,00*	*243,07*
B. V.	Finančné účty	***967 998 305,78***	***825 890 626,43***
B. VI.	Poskytnuté návratné finančné výpomoci dlhodobé	**-**	**-**
B. VII.	Poskytnuté návratné finančné výpomoci krátkodobé	**-**	**-**
C.	**Časové rozlíšenie (účty 381, 382, 385)**	***27 807 282,00***	***25 782 328,11***

	Pasíva	***995 808 004,15***	***851 681 096,46***
A.	**Vlastné imanie**	***993 647 262,43***	***851 591 630,21***
A. I.	Oceňovacie rozdiely	**-**	**-**
A. II.	Fondy	**-**	**-**
A. III.	Výsledok hospodárenia	*993 647 262,43*	*851 591 630,21*
B.	**Záväzky**	***2 160 741,72***	***89 466,25***
B. I.	Rezervy	*2 140 624,00*	*11 280,00*
B. II.	Zúčtovanie medzi subjektami verejnej správy	**-**	**-**
B. III.	Dlhodobé záväzky	*272,22*	*58 255,29*
B. IV.	Krátkodobé záväzky	*19 845,50*	*19 930,96*
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 31.12.2012. 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 2012. Z tabuľkového prehľadu je evidentný rast celkových aktív v priebehu analyzovaného obdobia Hodnota aktív NJF vrástla oproti roku 2011 o 144 127 tis. €, pričom najvyššiu medziročnú zmenu zaznamenali finančné účty, keď predstavovali 97,21 % celkových aktív. Časové rozlíšenie malo na celkových aktívach NJF podiel 2,79 %.

Štruktúra pasív

Hodnota pasív NJF v roku 2012 vzrástla oproti roku 2011 o 144 127 tis. €, a vlastné imanie v objeme 993 647 tis. € je tvorené výsledkom hospodárenia za dané účtovné obdobie, vrátane výsledkov hospodárenia minulých rokov.

K 31.12.2012 NJF tvoril zákonné rezervy z prevádzkovej činnosti, konkrétne rezervu na nevyčerpané dovolenky, vrátane poistného a príspevkov, ktoré je povinný platiť zamestnávateľ a rezervu súvisiacu s nadobudnutím účinnosti zákona č. 391/2012 Z. z. a z neho vyplývajúcim odvodom do príjmov Ministerstva hospodárstva SR za roky 2011, 2012. Tvorba ostatných rezerv z prevádzkovej činnosti bola vykonaná v súlade s Príkazom riaditeľa NJF č. 02/2013.

Záväzok NJF za overenie účtovnej závierky za rok 2012 bol vytvorený v súlade s uzatvorenou zmluvou.

Finančné operácie

Príjmové finančné operácie tvorí len zostatok prostriedkov z predchádzajúcich rokov v objeme 825 890,46 tis. €. NJF nerealizoval v roku 2012 žiadne výdavkové finančné operácie.

Základné zhodnotenie hospodárenia NJF

Rozpočtové hospodárenie NJF bolo v roku 2012 determinované rozpisom rozpočtu schváleným zákonom č. 511/2011 Z. z. o štátnom rozpočte na rok 2012. Analýzou dosiahnutých príjmov a čerpania výdavkov rozpočtu NJF boli príjmy a výdavky overené v hlavnej knihe hospodárenia a porovnané s rozpočtom na rok 2012.

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 143 515 303,81 €.

K overeniu účtovnej závierky bola na základe Príkazu riaditeľa NJF č. 02/2012 vykonaná riadna inventarizácia majetku, záväzkov a rozdielu majetku a záväzkov. Vykonaním inventarizácie majetku bol overený verný a pravdivý obraz účtovníctva.

Účtovná závierka NJF bola zostavená zrozumiteľne, prehľadne a poskytla pravdivý a verný obraz o majetku a záväzkoch, o hospodárskom výsledku a o finančnej situácii NJF. Audítor na základe vyššie uvedeného, ako i na základe vlastného zisťovania overil účtovnú závierku NJF za rok 2012 bez výhrad.

V priebehu roka 2012 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.

Hlavné činnosti NJF v roku 2012:

Príprava podkladov na rokovania k trinástim zasadnutiam RS NJF a štyrom zasadnutiam DR NJF k prerokovaniu:

- žiadostí žiadateľov o poskytnutie finančných prostriedkov NJF aktualizovaných pre rok 2012 a nových žiadostí na rok 2013
- zmlúv so žiadateľmi na poskytnutie finančných prostriedkov NJF na rok 2013
- rozdelenia zdrojov NJF na jednotlivé podúčty a analytické účty
- rozpočtu NJF, jeho úprav a aktualizácií
- návrhu strednodobého a dlhodobého finančného plánu NJF
- návrhu na uloženie disponibilných finančných prostriedkov NJF v Štátnej pokladnici
- návrhu výročnej správy o hospodárení a činnosti NJF a štvrťročných správ o hospodárení NJF
- návrhu účtovnej závierky NJF

Vypracovanie aktualizácie platnej Stratégie záverečnej časti jadrovej energetiky v SR (Stratégia záverečnej časti mierového využívania jadrovej energie v SR), jej prerokovanie a zapracovanie úprav na základe vznesených pripomienok.

Vypracovanie návrhu zákona, ktorým sa mení a dopĺňa zákon o NJF z titulu zmeny toku finančných prostriedkov z odvodu z dodanej elektriny koncovým odberateľom a príslušného nariadenia vlády SR a nariadenia vlády SR, ktorým sa mení a dopĺňa nariadenie vlády SR o spôsobe výberu a platenia povinného príspevku na NJF.

Pripomienkovanie návrhu zákona, ktorým sa mení a dopĺňa atómový zákon a zákon o NJF z titulu transpozície Smernice rady 2011/70/Euratom z 19. júla 2011, ktorou sa zriaďuje rámec Spoločenstva pre zodpovedné a bezpečné nakladanie s vyhoretým jadrovým palivom a rádioaktívnym odpadom, do legislatívy SR.

v Bratislave, 18.01.2013

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 31.12.2012

(v €)

Ukazovateľ	Skutočnosť za rok 2011	Schválený rozpočet na rok 2012 (po úprave)	Skutočnosť od 01.01.2012 do 31.12.2012	%
Zdroje				
Počiatočný stav účtu NJF k 01.01.	736 570 621,44	824 374 935,00	825 890 458,64	100,18
Príjmy bežného roku	136 975 526,69	166 971 939,00	167 962 153,76	100,59
Z toho: - príspevky držiteľov povolenia na prevádzku JZ	61 620 156,35	72 220 000,00	68 220 000,16	94,46
- odvody prevádzkovateľov prenosovej a distribučných sústav	51 383 142,65	70 000 000,00	70 749 900,44	101,07
- splátky pôžičiek	0,00	0,00	0,00	–
- úroky z vkladov a pôžičiek	23 741 067,69	24 500 000,00	28 427 092,94	116,03
- transfer zo ŠR - dotácie pre žiadateľov	108 940,75	251 939,00	251 599,07	99,87
- prijaté úvery	0,00	0,00	0,00	–
- pokuty a penále	115 000,00	0,00	0,00	–
- ostatné príjmy	7 219,25	0,00	7 466,31	–
- poplatky od žiadateľov o vydanie povolenia na činnosti vedúce k ožiareniu rádioaktívnym žiaričom (IRAO)	0,00	0,00	306 094,84	–
Zdroje spolu	**873 546 148,13**	**991 346 874,00**	**993 852 612,40**	**100,25**
Výdavky				
- Neinvestičné výdavky žiadatelia	43 922 619,17	24 679 681,00	24 679 332,55	100,00
Z toho: transfer zo ŠR - dotácie pre žiadateľov	108 940,75	251 939,00	251 599,07	99,87
- Investičné výdavky žiadatelia	3 125 661,64	572 258,00	560 258,00	97,90
- Poskytnuté pôžičky	0,00	0,00	0,00	–
- Splátky úverov	0,00	0,00	0,00	–
- Ostatné výdavky (správa NJF)	607 408,68	720 000,00	615 197,29	85,44
- Vrátenie (použitie) poplatkov od žiadateľov o vydanie povolenia na činnosti vedúce k ožiareniu rádioaktívnym žiaričom (IRAO)	0,00	0,00	0,00	–
Výdavky spolu	**47 655 689,49**	**25 971 939,00**	**25 854 787,84**	**99,55**
Prebytok bežného roku	**89 319 837,20**	**141 000 000,00**	**142 107 365,92**	**100,79**
Konečný stav prostriedkov	**825 890 458,64**	**965 374 935,00**	**967 997 824,56**	**100,27**

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 01.01.2012 do 31.12.2012	**(v €)**
ZDROJE	
Finančný stav na účte NJF k 01.01.2012	**825 890 458,64**
Príjmy bežného roku:	167 962 153,76
Príspevok držiteľov povolenia na prevádzku JZ (SE, a.s.)	68 220 000,16
Odvod prevádzkovateľov prenosovej a distribučných sústav	70 749 900,44
Dotácia zo štátneho rozpočtu (ŠR)	251 599,07
Úroky z vkladov	28 427 092,94
Výnosy z FP zo ŠR	0,00
Pokuty a penále	0,00
Ostatné príjmy - dobropisy	7 466,31
Poplatky od žiadateľov o vydanie povolenia na činnosti vedúce k ožiareniu rádioaktívnym žiaričom	306 094,84
ZDROJE SPOLU	**993 852 612,40**
VÝDAVKY	
Investičné spolu:	**560 258,00**
Z toho: - Žiadatelia	560 258,00
- Správa NJF	0,00
Neinvestičné spolu:	**25 294 529,84**
Z toho: - Žiadatelia	24 427 733,48
- Správa NJF	615 197,29
- Transfer zo ŠR pre žiadateľov	251 599,07
- Vrátenie (použitie) poplatkov od žiadateľov o vydanie povolenia na činnosti vedúce k ožiareniu rádioaktívnym žiaričom	0,00
Výdavky spolu pre žiadateľov	**25 239 590,55**
Výdavky spolu pre správu NJF	**615 197,29**
VÝDAVKY SPOLU	**25 854 787,84**
PREBYTOK BEŽNÉHO ROKU	**142 107 365,92**
ZOSTATOK K 31.12.2012	**967 997 824,56**

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 31.12.2012

(v €)

Druh príjmov a výdavkov		Skutočnosť za rok 2011	Schválený rozpočet na rok 2012 (po úprave)	Skutočnosť od 01.01.2012 do 31.12.2012	%
Tvorba zdrojov					
Počiatočný stav účtu k 01.01. spolu:		736 570 621,44	824 374 935,00	825 890 458,64	100,18
Poč. stav JE A-1	A	8 507 818,88	0,00	66 343 939,17	–
Poč. stav JE V-1	A	229 992 675,20	0,00	186 232 885,45	–
Poč. stav JE V-2	A	320 202 835,51	0,00	360 432 270,22	–
Poč. stav JE EMO-1,2	B	172 101 495,30	0,00	207 777 936,20	–
Poč. stav Nové JZ po 01.07.2006	C	0,00	0,00	0,00	–
Nakl. s JM a RAO nezn. pôvodu	D	0,00	0,00	0,00	–
Úložiská RAO a VJP	E	1 640 328,19	0,00	1 836 100,00	–
Inštitucionálna kontr. úložísk	F	0,00	0,00	0,00	–
Skladovanie VJP v samost. JZ	G	2 798 968,00	0,00	1 172 423,00	–
Správa NJF 1 %	H	1 326 500,36	0,00	2 094 904,60	–
Príjmy bežného roku:		136 975 526,69	166 971 939,00	167 962 153,76	100,59
Dobropisy		0,00	0,00	0,00	–
Pokuty a penále spolu:		115 000,00	0,00	0,00	–
Pokuta JE A-1	A	0,00	0,00	0,00	–
Pokuta JE V-1	A	0,00	0,00	0,00	–
Pokuta JE V-2	A	0,00	0,00	0,00	–
Pokuta JE EMO-1,2	B	113 850,00	0,00	0,00	–
Pokuta Nové JZ po 01.07.2006	C	0,00	0,00	0,00	–
Penále ZRAM neznámeho pôvodu	D	0,00	0,00	0,00	–
Penále Úložisko RAO a VJP	E	0,00	0,00	0,00	–
Penále Inštituc. kontrola úložísk	F	0,00	0,00	0,00	–
Penále Skladov. VJP v samost. JZ	G	0,00	0,00	0,00	–
Penále Správa NJF	H	1 150,00	0,00	0,00	–
Príjmy od držiteľov povolenia spolu:		61 620 156,35	72 220 000,00	68 220 000,16	94,46
Povinný príspevok JE V-2	A	31 164 484,27	0,00	34 694 227,83	–
Povinný príspevok JE EMO-1,2	B	29 839 470,52	0,00	32 843 572,33	–
Správa NJF 1 %	H	616 201,56	0,00	682 200,00	–
Príjmy od prenos. a distrib. sústav spolu:		51 383 142,65	70 000 000,00	70 749 900,44	101,07
Odvod na krytie historického deficitu	A	50 869 311,22	0,00	70 042 401,44	–
Správa NJF 1 %	H	513 831,43	0,00	707 499,00	–
Úroky z finančných prostriedkov NJF spolu:		23 741 067,69	24 500 000,00	28 427 092,94	116,03
Úroky JE A-1	A	1 312 427,30	0,00	3 262 268,86	–
Úroky JE V-1	A	7 336 234,89	0,00	7 624 583,36	–
Úroky JE V-2	A	9 100 509,44	0,00	10 392 590,85	–
Úroky JE EMO-1,2	B	5 754 485,38	0,00	6 863 378,94	–
Správa NJF 1 %	H	237 410,68	0,00	284 270,93	–
Ostatné príjmy		7 219,25	0,00	7 466,31	–
Poplatky IRAO	I	0,00	0,00	306 094,84	–
Dotácia zo ŠR spolu:		108 940,75	251 939,00	251 599,07	99,87
Z toho Dotácia zo ŠR na ZRAM	D	108 940,75	251 939,00	251 599,07	99,87
Výnosy z finančných prostriedkov zo ŠR		0,00	0,00	0,00	–
Ďalšie zdroje, ak to stanovuje osobitný predpis		0,00	0,00	0,00	–
Tvorba zdrojov spolu		**873 546 148,13**	**991 346 874,00**	**993 852 612,40**	**100,25**

Tabuľka č. 3/2

Výdavky					
Investičné výdavky žiadatelia spolu:		3 125 661,64	572 258,00	560 258,00	97,90
Jadrová elektráreň A-1	A	781 466,25	0,00	0,00	–
Jadrová elektráreň V-1	A	127 292,64	0,00	0,00	–
Jadrová elektráreň V-2	A	0,00	0,00	0,00	–
Jadrová elektráreň EMO-1,2	B	0,00	0,00	0,00	–
Nové JZ po 01.07.2006	C	0,00	0,00	0,00	–
ZRAM neznámeho pôvodu	D	0,00	0,00	0,00	–
Úložiská RAO a VJP	E	8 196,75	12 000,00	0,00	0,00
Inštitucionálna kontrola úložísk	F	0,00	0,00	0,00	–
Skladovanie VJP v samost. JZ	G	2 208 706,00	560 258,00	560 258,00	100,00
Investičné výdavky NJF	H	0,00	1 900,00	0,00	0,00
Neinvestičné výdavky žiadatelia spolu:		43 922 619,17	24 679 681,00	24 679 332,55	100,00
Jadrová elektráreň A-1	A	34 438 739,42	15 589 022,00	15 589 017,22	100,00
Jadrová elektráreň V-1	A	6 945 656,00	5 894 920,00	5 894 916,26	100,00
Jadrová elektráreň V-2	A	0,00	0,00	0,00	–
Jadrová elektráreň EMO-1,2	B	0,00	0,00	0,00	–
Nové JZ po 01.07.2006	C	0,00	0,00	0,00	–
ZRAM neznámeho pôvodu zo ŠR	D	108 940,75	251 939,00	251 599,07	99,87
Úložiská RAO a VJP	E	1 511 444,00	1 000 000,00	1 000 000,00	100,00
Inštitucionálna kontrola úložísk	F	0,00	0,00	0,00	–
Skladovanie VJP v samost. JZ	G	917 839,00	1 943 800,00	1 943 800,00	100,00
Vrátenie (použitie) poplatku IRAO	I	0,00	0,00	0,00	–
Transfér zo ŠR (žiadatelia) spolu		0,00	0,00	0,00	–
Transfér zo ŠR na ZRAM		0,00	0,00	0,00	–
Neinvestičné výdavky NJF	H	607 408,68	718 100,00	615 197,29	85,67
Výdavky spolu žiadatelia		**47 048 280,81**	**25 251 939,00**	**25 239 590,55**	**99,95**
Výdavky spolu NJF		**607 408,68**	**720 000,00**	**615 197,29**	**85,44**
Výdavky spolu		**47 655 689,49**	**25 971 939,00**	**25 854 787,84**	**99,55**
Prebytok bežného roku		**89 319 837,20**	**141 000 000,00**	**142 107 365,92**	**100,79**
Konečný stav účtu		**825 890 458,64**	**965 374 935,00**	**967 997 824,56**	**100,27**

Tabuľka č. 4/1

Štruktúra výdavkov NJF k 31.12.2012

VÝDAVKY NA SPRÁVU NJF

(v €)

Výdavky	Skutočnosť za rok 2011	Schválený rozpočet na rok 2012 (po úprave)	Skutočnosť od 01.01.2012 do 31.12.2012	%
610 mzdy, platy	173 038,10	209 720,00	175 104,71	83,49
620 poistné a príspevok do poisťovní	128 728,44	135 673,00	132 833,64	97,91
631 cestovné náhrady	2 352,10	5 585,00	4 893,41	87,62
632 energia, voda a komunikácie	5 089,00	7 500,00	4 572,63	60,97
633 materiál a dodávky	15 966,87	29 198,00	25 938,04	88,83
634 dopravné	4 516,17	9 800,00	5 257,37	53,65
635 rutinná a štand. údržba	6 759,77	6 124,00	3 466,02	56,60
636 nájomné za kancelárie	18 963,75	23 400,00	11 660,87	49,83
637 služby:	251 499,39	283 200,00	251 105,70	88,67
637 z toho odmeny RS NJF a DR NJF	223 519,02	233 102,00	228 798,00	98,15
642 bežné transféry	495,09	7 900,00	364,90	4,62
711 software	0,00	1 900,00	0,00	0,00
713 nábytok a kancel. zariad.	0,00	0,00	0,00	–
714 dopravný prostriedok	0,00	0,00	0,00	–
716 prípravná a proj. dokumentácia	0,00	0,00	0,00	–
716 rekonštrukcia a modernizácia	0,00	0,00	0,00	–
Spolu	**607 408,68**	**720 000,00**	**615 197,29**	**85,44**

Tabuľka č. 4/2

VÝDAVKY PRE ŽIADATEĽOV O POSKYTNUTIE PROSTRIEDKOV

Výdavky		Skutočnosť za rok 2011	Schválený rozpočet na rok 2012 (po úprave)	Skutočnosť od 01.01.2012 do 31.12.2012	%
644 Bežné výdavky spolu:		43 922 619,17	24 679 681,00	24 679 332,55	100,00
644 Jadrová elektrareň A-1	A	34 438 739,42	15 589 022,00	15 589 017,22	100,00
644 Jadrová elektrareň V-1	A	6 945 656,00	5 894 920,00	5 894 916,26	100,00
644 Jadrová elektráreň V-2	A	0,00	0,00	0,00	–
644 Jadrová elektráreň EMO-1,2	B	0,00	0,00	0,00	–
644 Nové JZ po 01.07.2006	C	0,00	0,00	0,00	–
644 ZRAM neznám. pôvodu zo ŠR	D	108 940,75	251 939,00	251 599,07	99,87
644 Úložiská RAO a VJP	E	1 511 444,00	1 000 000,00	1 000 000,00	100,00
644 Inštitucion. kontr. úložísk	F	0,00	0,00	0,00	–
644 Skladov. VJP v samost. JZ	G	917 839,00	1 943 800,00	1 943 800,00	100,00
644 Vrátenie (použitie) poplatku IRAO	I	0,00	0,00	0,00	–
641 Transfér zo ŠR		0,00	0,00	0,00	–
723 Kapitálové výdavky spolu:		3 125 661,64	572 258,00	560 258,00	97,90
723 Jadrová elektráreň A-1	A	781 466,25	0,00	0,00	–
723 Jadrová elektráreň V-1	A	127 292,64	0,00	0,00	–
723 Jadrová elektráreň V-2	A	0,00	0,00	0,00	–
723 Jadrová elektráreň EMO-1,2	B	0,00	0,00	0,00	–
723 Nové JZ po 01.07.2006	C	0,00	0,00	0,00	–
723 ZRAM neznám. pôvodu	D	0,00	0,00	0,00	–
723 Úložiská RAO a VJP	E	8 196,75	12 000,00	0,00	0,00
723 Inštitucion. kontr. úložísk	F	0,00	0,00	0,00	–
723 Skladov. VJP v samost. JZ	G	2 208 706,00	560 258,00	560 258,00	100,00
Spolu		**47 048 280,81**	**25 251 939,00**	**25 239 590,55**	**99,95**

Tabuľka č. 5

Stav finančných prostriedkov na podúčtoch a analytických účtoch NJF k 31.12.2012 (v €)

Príjmy NJF k 31.12.2012

Názov podúčtu	Podúčet	Príspevky	Odvody	Úroky	Pokuty	Ostatné	ŠR	Poplatky	Spolu
Jadrová elektráreň A-1	A/A1	0,00	70 042 401,44	3 262 268,86	0,00	0,00	0,00	0,00	**73 304 670,30**
Jadrová elektráreň V-1	A/V1	0,00	0,00	7 624 583,36	0,00	0,00	0,00	0,00	**7 624 583,36**
Jadrová elektráreň V-2	A/V2	34 694 227,83	0,00	10 392 590,85	0,00	0,00	0,00	0,00	**45 086 818,68**
Jadrová elektráreň EMO-1,2	B	32 843 572,33	0,00	6 863 378,94	0,00	0,00	0,00	0,00	**39 706 951,27**
Nové JZ po 01.07.2006	C	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	0,00	0,00	251 599,07	0,00	**251 599,07**
Správa NJF	H	682 200,00	707 499,00	284 270,93	0,00	7 466,31	0,00	0,00	**1 681 436,24**
Nakladanie s IRAO	I	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	306 094,84	**306 094,84**
Spolu		**68 220 000,16**	**70 749 900,44**	**28 427 092,94**	**0,00**	**7 466,31**	**251 599,07**	**306 094,84**	**167 962 153,76**

Rozdelenie finančných prostriedkov NJF k 31.12.2012

Názov podúčtu	Podúčet	Stav k 01.01.2012	Stav k 17.09.2012	Príjmy	Výdavky	z toho investičné	z toho neinvestičné	z toho dodávatelia	z toho vlastné práce	Stav k 31.12.2012
Jadrová elektráreň A-1	A/A1	66 343 939,17	106 666 304,67	73 304 670,30	15 589 017,22	0,00	15 589 017,22	5 620 000,00	9 969 017,22	130 559 592,25
Jadrová elektráreň V-1	A/V1	186 232 885,45	172 735 081,91	7 624 583,36	5 894 916,26	0,00	5 894 916,26	999 999,23	4 894 917,03	179 962 552,55
Jadrová elektráreň V-2	A/V2	360 432 270,22	386 414 151,93	45 086 818,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	405 519 088,90
Jadrová elektráreň EMO-1,2	B	207 777 936,20	231 703 267,02	39 706 951,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	247 484 887,47
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
Nakladanie s JM a RAO nezn. pôvodu	D	0,00	0,00	251 599,07	251 599,07	0,00	251 599,07	8 831,80	242 767,27	0,00
Úložiská RAO a VJP	E	1 836 100,00	1 339 580,43	0,00	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00	836 100,00
Inštitucionálna kontrola úložísk	F	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Skladovanie VJP v samostatných JZ	G	1 172 423,00	1 659 819,29	0,00	2 504 058,00	560 258,00	1 943 800,00	560 258,00	1 943 800,00	168 365,00
Správa NJF	H	2 094 904,60	2 721 516,56	1 681 436,24	615 197,29	0,00	615 197,29	615 197,29	0,00	3 161 143,55
Nakladanie s IRAO	I	0,00	578,00	306 094,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	306 094,84
Spolu		**825 890 458,64**	**903 240 299,81**	**167 962 153,76**	**25 854 787,84**	**560 258,00**	**25 294 529,84**	**7 804 286,32**	**18 050 501,52**	**967 997 824,56**

Zdroje - Príjmy spolu		**993 852 612,40**
z toho: - počiatočný stav k 01.01.2012		825 890 458,64
- príjmy k 31.12.2012		167 962 153,76
Výdavky		**25 854 787,84**
z toho: - JAVYS, a. s.		25 198 568,43
- HUMA-LAB APEKO, s.r.o.		41 022,12
- správa NJF		615 197,29
Prebytok bežného roku		**142 107 365,92**
Zostatok prostriedkov k 31.12.2012		**967 997 824,56**