

OBSAH ZÁVEREČNÉHO ÚČTU KOŠICKÉHO SAMOSPRÁVNEHO KRAJA
ZA ROK 2006

I. Správa o hospodárení Košického samosprávneho kraja za rok 2006

1. Schválený rozpočet KSK a jeho zmeny podľa uznesení Zastupiteľstva KSK

2. Plnenie rozpočtu KSK

A. Bežný rozpočet KSK a jeho plnenie

A.1 Plnenie rozpočtu bežných príjmov

A.1.1 Plnenie rozpočtu bežných príjmov za 0.1.1.1.7 – Úrad KSK

A.1.2 Plnenie rozpočtu bežných príjmov za odvetvie 04.5 – Doprava

A.1.3 Plnenie rozpočtu bežných príjmov za odvetvie 07 – Zdravotníctvo

A.1.4 Plnenie rozpočtu bežných príjmov za odvetvie 08.2 – Kultúrne služby

A.1.5 Plnenie rozpočtu bežných príjmov za odvetvie 09 – Vzdelávanie

A.1.6 Plnenie rozpočtu bežných príjmov za odvetvie 10 – Sociálne zabezpečenie

A.2 Čerpanie rozpočtu bežných výdavkov

A.2.1 Čerpanie rozpočtu bežných výdavkov za 0.1.1.1.7 – Úrad KSK

A.2.2 Čerpanie rozpočtu bežných výdavkov za odvetvie 04.5 – Doprava

A.2.3 Čerpanie rozpočtu bežných výdavkov za odvetvie 07 – Zdravotníctvo

A.2.4 Čerpanie rozpočtu bežných výdavkov za odvetvie 08.2 – Kultúrne služby

A.2.5 Čerpanie rozpočtu bežných výdavkov za odvetvie 09 – Vzdelávanie

A.2.6 Čerpanie rozpočtu bežných výdavkov za odvetvie 10 – Sociálne zabezpečenie

B. Kapitálový rozpočet KSK a jeho plnenie

B.1 Plnenie rozpočtu kapitálových príjmov

B.1.1 Plnenie rozpočtu kapitálových príjmov za 0.1.1.1.7 – Úrad KSK

B.1.2 Plnenie rozpočtu kapitálových príjmov za odvetvie 04.5 – Doprava

B.1.3 Plnenie rozpočtu kapitálových príjmov za odvetvie 07 – Zdravotníctvo

B.1.4 Plnenie rozpočtu kapitálových príjmov za odvetvie 08.2 – Kultúrne služby

B.1.5 Plnenie rozpočtu kapitálových príjmov za odvetvie 09 – Vzdelávanie

B.1.6 Plnenie rozpočtu kapitálových príjmov za odvetvie 10 – Sociálne
zabezpečenie

B.2 Čerpanie rozpočtu kapitálových výdavkov

B.2.1 Čerpanie rozpočtu kapitálových výdavkov za 0.1.1.1.7 – Úrad KSK

B.2.2 Čerpanie rozpočtu kapitálových výdavkov za odvetvie 04.5 – Doprava

B.2.3 Čerpanie rozpočtu kapitálových výdavkov za odvetvie 07 – Zdravotníctvo

B.2.4 Čerpanie rozpočtu kapitálových výdavkov za odvetvie 08.2 – Kultúrne služby

B.2.5 Čerpanie rozpočtu kapitálových výdavkov za odvetvie 09 – Vzdelávanie

B.2.6 Čerpanie rozpočtu kapitálových výdavkov za odvetvie 10 – Sociálne
zabezpečenie

C. Finančné operácie v roku 2006

C.1 Príjmové finančné operácie v roku 2006

C.2 Výdavkové finančné operácie v roku 2006

D. Rekapitulácia čerpania rozpočtu KSK v roku 2006

- 3. Návrh na rozdelenie prebytku hospodárenia KSK**
- 4. Majetok KSK k 31. 12. 2006**
- 5. Závazky KSK k 31. 12. 2006**
- 6. Správa o hospodárení príspevkových organizácií v zriaďovateľskej pôsobnosti KSK k 31. 12. 2006**
- 7. Hodnotiaca správa audítora o hospodárení KSK v roku 2006**

II. Tabuľková časť k záverečnému účtu za rok 2006

- | | |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|
| 1. Výdavky KSK počas rozpočtového provizória | príloha č. 1 |
| 2. Plnenie rozpočtu bežných príjmov KSK za rok 2006 | príloha č. 2 |
| 3. Plnenie rozpočtu kapitálových príjmov KSK za rok 2006 | príloha č. 3 |
| 4. Čerpanie rozpočtu bežných výdavkov KSK za rok 2006 | príloha č. 4 |
| 5. Čerpanie rozpočtu kapitálových výdavkov KSK za rok 2006 | príloha č. 5 |
| 6. Finančné operácie v roku 2006 | príloha č. 6 |
| 7. Prehľad o čerpaní rozpočtu bežných výdavkov v roku 2006 na Úrade KSK | príloha č. 7 |
| 8. Prehľad o čerpaní výdavkov na projekty financované zo štrukturálnych fondov v roku 2006 na Úrade KSK | príloha č. 8 |
| 9. Prehľad o čerpaní rozpočtu bežných výdavkov v roku 2006 v odvetví dopravy a zdravotníctva | príloha č. 9a, b |
| 10. Prehľad o čerpaní rozpočtu bežných výdavkov v roku 2006 v odvetví kultúry | príloha č. 10 |
| 11. Prehľad o čerpaní rozpočtu bežných výdavkov v roku 2006 v odvetví školstva | príloha č. 11 |
| 12. Prehľad o čerpaní rozpočtu bežných výdavkov v roku 2006 v odvetví sociálneho zabezpečenia | príloha č. 12 |
| 13. Prehľad o čerpaní rozpočtu kapitálových výdavkov v roku 2006 na Úrade KSK | príloha č. 13 |
| 14. Prehľad o čerpaní rozpočtu kapitálových výdavkov v roku 2006 v odvetví dopravy | príloha č. 14 |
| 15. Prehľad o čerpaní rozpočtu kapitálových výdavkov v roku 2006 v odvetví zdravotníctva | príloha č. 15 |
| 16. Prehľad o čerpaní rozpočtu kapitálových výdavkov v roku 2006 v odvetví kultúry | príloha č. 16 |
| 17. Prehľad o čerpaní rozpočtu kapitálových výdavkov v roku 2006 v odvetví školstva | príloha č. 17 |
| 18. Prehľad o čerpaní rozpočtu kapitálových výdavkov v roku 2006 v odvetví sociálneho zabezpečenia | príloha č. 18 |
| 19. Prehľad o majetku KSK na základe ročnej účtovnej uzávierky k 31. 12. 2006 | príloha č. 19 |
| 20. Prehľad záväzkov KSK k 31. 12. 2006 | príloha č. 20 |
| 21. Súvaha Úradu KSK k 31.12.2006 | príloha č. 21 |
| 22. Poznámky k účtovnej závierke Úradu KSK | príloha č. 22 |
| 23. Súvaha rozpočtových organizácií k 31.12.2006 | príloha č. 23 |
| 24. Súvaha príspevkových organizácií k 31.12.2006 | príloha č. 24 |
| 25. Tvorba a čerpanie sociálneho fondu za rok 2006 a tvorba a použitie rezervného fondu za rok 2006 | príloha č. 25 |
| 26. Zoznam investičných akcií, navrhovaných na financovanie z prebytku hospodárenia KSK za rok 2006 | príloha č. 26 |

I. Správa o hospodárení Košického samosprávneho kraja za rok 2006

1. Schválený rozpočet KSK a jeho zmeny podľa uznesení Zastupiteľstva KSK

Záverečný účet Košického samosprávneho kraja (ďalej „KSK“) je spracovaný v súlade s ustanovením § 16 zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov, čiže obsahuje údaje o plnení rozpočtu príjmov, výdavkov a finančných operácií v súlade s rozpočtovou klasifikáciou. Jeho súčasťou je aj bilancia aktív a pasív (viď tabuľková časť), ktorá vyplynula z celkovej účtovnej závierky za rok 2006, údaje o hospodárení príspevkových organizácií v zriaďovateľskej pôsobnosti KSK a údaje o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti organizácií v zriaďovateľskej pôsobnosti KSK.

Rozpočet KSK na rok 2006 nebol schválený do 31.12.2005, takže KSK v súlade s ustanovením § 11 zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov hospodáril podľa rozpočtu predchádzajúceho roka, pričom výdavky počas rozpočtového provizória neprekročili 1/12 celkového rozpočtu KSK predchádzajúceho rozpočtového roka. Výdavky KSK počas rozpočtového provizória sú uvedené v prílohe č. 1.

Uznesením č. 21/2006 zo dňa 6.2.2006 schválilo Zastupiteľstvo KSK na svojom 2. zasadnutí bežný rozpočet KSK v príjmovej časti vo výške 3 213 033 tis. Sk a vo výdavkovej časti vo výške 3 104 085 tis. Sk, kapitálový rozpočet KSK v príjmovej časti vo výške 105 523 tis. Sk a vo výdavkovej časti vo výške 214 471 tis. Sk, príjmové finančné operácie vo výške 2 640 tis. Sk a výdavkové finančné operácie vo výške 2 640 tis. Sk.

V priebehu roka došlo k úpravám rozpočtov nasledovne:

I. úprava rozpočtu KSK zo 6. zasadnutia Zastupiteľstva KSK konaného dňa 26.6.2006

Uznesením č. 94/2006 zo dňa 26. 6. 2006 Zastupiteľstvo KSK schválilo na svojom 6. zasadnutí 1. úpravu rozpočtu KSK na rok 2006, po ktorej bol upravený rozpočet nasledovný:

• bežné príjmy	3 424 113 tis. Sk
• bežné výdavky	3 196 086 tis. Sk
• kapitálové príjmy	102 770 tis. Sk
• kapitálové výdavky	391 078 tis. Sk
• príjmové finančné operácie	62 921 tis. Sk
• výdavkové finančné operácie	2 640 tis. Sk

Zmeny v bežnom rozpočte KSK

V hlavnej kategórii 100 – Daňové príjmy v položke 111 – Daň z príjmov fyzickej osoby došlo k zvýšeniu o 210 000 tis. Sk.

V hlavnej kategórii 200 – Nedaňové príjmy došlo k celkovému zvýšeniu finančných prostriedkov o 9 174 tis. Sk, a to:

- v kategórii 220 - Administratívne a iné poplatky a platby bolo zvýšenie o 1 510 tis. Sk. Túto čiastku tvorili príjmy z licencií na Úrade KSK vo výške 1 000 tis. Sk a príjmy sociálnych zariadení vo výške 1 100 tis. Sk a zároveň došlo k presunu príjmov vo výške 590 tis. Sk

z kategórie 220, a to do kategórie 210 – Príjmy z podnikania a vlastníctva majetku vo výške 459 tis. Sk a do kategórie 290 – Iné nedaňové príjmy vo výške 131 tis. Sk,

- v kategórii 290 – Iné nedaňové príjmy došlo k zvýšeniu o 7 205 tis. Sk, z toho čiastka 1 374 tis. Sk predstavovala príjmy zo zisku z podnikateľskej činnosti škôl a školských zariadení, čiastka 4 452 tis. Sk príjmy Správy ciest KSK a čiastka 1 379 tis. Sk vratky z nevyčerpaných finančných prostriedkov v roku 2005 v príspevkových organizáciách.

V hlavnej kategórii 300 – Granty a transfery došlo k celkovému zníženiu rozpočtu o 8 094 tis. Sk. Uvedenú zmenu si vyžiadali tieto skutočnosti:

- v položke 311 – Granty došlo k zvýšeniu rozpočtu o 31 500 tis. Sk, pričom išlo o získané sponzorské príspevky v odvetví kultúry vo výške 147 tis. Sk, v odvetví školstva vo výške 2 884 tis. Sk, v odvetví sociálneho zabezpečenia vo výške 66 tis. Sk a pre Úrad KSK vo výške 324 tis. Sk. Na financovanie projektov zo štrukturálnych fondov EÚ v odvetví školstva boli poskytnuté finančné prostriedky vo výške 5 281 tis. Sk. Čiastka 22 798 tis. Sk bola presunutá z kategórie 312 – Transfery v rámci verejnej správy v súvislosti s financovaním projektov zo štrukturálnych fondov EÚ (formálna úprava v súlade s rozpočtovou klasifikáciou),
- v položke 312 – Transfery v rámci verejnej správy došlo k zníženiu o 40 444 tis. Sk na základe nasledovných skutočností:
 - Krajský školský úrad v Košiciach listom č.2006/00149 oznámil zvýšenie dotácie o 604 tis. Sk na úhradu nákladov spojených s preneseným výkonom štátnej správy na obce a samosprávne kraje podľa zákona č. 596/2003 Z. z. o štátnej správe v školstve a školskej samospráve v znení neskorších predpisov pre pracovníkov odboru školstva Úradu KSK,
 - Krajský školský úrad v Košiciach listom č. 2006/00126 oznámil KSK normatívne určené finančné prostriedky pre rok 2006 vo výške 1 395 023 tis. Sk a nenormatívne finančné prostriedky na vzdelávacie poukazy a na odchodné a bolestné vo výške 15 348 tis. Sk, čo je zníženie oproti bežnému rozpočtu na rok 2006 schválenému v Zastupiteľstve KSK o 19 629 tis. Sk,
 - Ministerstvo dopravy pôšt a telekomunikácií SR poskytlo dotáciu na financovanie projektov „Digitálne Štúrovstvo“ pre školy a školské zariadenia vo výške 1 081 tis. Sk,
 - Úrad práce, sociálnych vecí a rodiny poskytol dotácie vo výške 98 tis. Sk, z toho kultúrnym organizáciám vo výške 69 tis. Sk, školám a školským zariadeniam vo výške 23 tis. Sk a organizáciám sociálneho zabezpečenia vo výške 6 tis. Sk,
 - Ministerstvo práce, sociálnych vecí a rodiny SR poskytlo dotáciu vo výške 200 tis. Sk na výchovno – rekreačné tábory pre deti s ťažkým zdravotným postihnutím,
 - čiastka 22 798 tis. Sk bola presunutá do kategórie 311 – Granty v súvislosti s financovaním projektov zo štrukturálnych fondov EÚ,
- v položke 340 – Zahraničné transfery došlo k zvýšeniu rozpočtu o 850 tis. Sk na financovanie projektu ACCES eGOV zo 6. rámcového programu Európskej únie, ktorý je plne financovaný z rozpočtu Európskej únie.

Zmeny v príjmovej časti bežného rozpočtu sa následne prejavili aj vo výdavkovej časti bežného rozpočtu nasledovne:

- na činnosť Úradu KSK zvýšenie o 21 892 tis. Sk,
- pre odvetvie dopravy zvýšenie o 52 941 tis. Sk,
- pre odvetvie zdravotníctva zvýšenie o 3 400 tis. Sk,
- pre odvetvie kultúry zvýšenie o 10 816 tis. Sk,
- pre odvetvie školstva zníženie o 1 920 tis. Sk,
- pre odvetvie sociálneho zabezpečenia zvýšenie o 4 872 tis. Sk.

Zmeny v kapitálovom rozpočte KSK

V hlavnej kategórii 300 – Granty a transfery došlo k celkovému zníženiu rozpočtu o 2 753 tis. Sk. Uvedenú zmenu si vyžiadali tieto skutočnosti:

- v položke 321 – Granty došlo k zvýšeniu rozpočtu o 39 460 tis. Sk, pričom išlo o získané sponzorské príspevky v odvetví školstva vo výške 10 tis. Sk a v odvetví sociálneho zabezpečenia vo výške 30 tis. Sk. Čiastka 39 420 tis. Sk bola presunutá z kategórie 322 – Transfery v rámci verejnej správy v súvislosti s financovaním projektov zo štrukturálnych fondov EÚ (formálna úprava v súlade s rozpočtovou klasifikáciou),
- v položke 322 – Transfery v rámci verejnej správy došlo k zníženiu o 42 213 tis. Sk, kde na základe zmluvy s Úradom vlády SR bola poskytnutá dotácia vo výške 154 tis. Sk na nákup hygienickej zdvíhacej stoličky pre DD a DSS Košice – Barca a čiastka 39 420 tis. Sk bola presunutá do kategórie 321 – Granty v súvislosti s financovaním projektov zo štrukturálnych fondov EÚ. Zároveň znižujeme rozpočet na grantovú schému „Kvalitné podmienky školy - vynikajúci odborník“ na SOU stavebné, Ostrovskeho ul., Košice vo výške 2 947 tis. Sk, keďže finančné prostriedky na tento projekt budú poskytnuté priamo organizácii.

Zvýšenie kapitálových výdavkov sa v jednotlivých odvetviach prejavilo nasledovne:

- na činnosť Úradu KSK o 22 467 tis. Sk,
- pre odvetvie dopravy o 14 000 tis. Sk,
- pre odvetvie zdravotníctva o 30 427 tis. Sk,
- pre odvetvie kultúry o 5 894 tis. Sk,
- pre odvetvie školstva o 91 098 tis. Sk,
- pre odvetvie sociálneho zabezpečenia o 12 721 tis. Sk.

Zmeny vo finančných operáciách KSK

Príjmové finančné operácie vo výške 60 281 tis. Sk pozostávali zo zostatkov finančných prostriedkov z predchádzajúcich rokov vo výške 43 181 tis. Sk a z prostriedkov prevedených z rezervného fondu vo výške 17 100 tis. Sk.

Zostatky prostriedkov z predchádzajúcich rokov vo výške 845 tis. Sk tvorili nevyčerpané prostriedky zo štátneho rozpočtu a v zmysle zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách v znení neskorších predpisov boli do štátneho rozpočtu odvedené. Ďalšia časť týchto prostriedkov vo výške 42 336 tis. Sk bola použitá v roku 2006 na účely, ktoré sú zdôvodnené v predchádzajúcej časti tejto správy.

Finančné prostriedky prevedené z rezervného fondu pozostávali z návrhu na rozdelenie prebytku hospodárenia za rok 2005 vo výške 12 000 tis. Sk a z realizácie Uznesenia č. 21/2006 o použití finančných prostriedkov vo výške 5 100 tis. Sk na kapitálové výdavky.

II. úprava rozpočtu KSK zo 7. zasadnutia Zastupiteľstva KSK konaného dňa 28.8.2006

Uznesením č. 132/2006 zo dňa 28. 8. 2006 Zastupiteľstvo KSK schválilo na svojom 7. zasadnutí 2. úpravu rozpočtu KSK na rok 2006, po ktorej bol upravený rozpočet nasledovný:

- | | |
|-------------------------------|-------------------|
| • bežné príjmy | 3 452 443 tis. Sk |
| • bežné výdavky | 3 209 202 tis. Sk |
| • kapitálové príjmy | 107 539 tis. Sk |
| • kapitálové výdavky | 409 061 tis. Sk |
| • príjmové finančné operácie | 62 921 tis. Sk |
| • výdavkové finančné operácie | 4 640 tis. Sk |

Zmeny v bežnom rozpočte KSK

V hlavnej kategórii 200 – Nedaňové príjmy došlo k celkovému zvýšeniu finančných prostriedkov o 2 893 tis. Sk.

- v kategórii 210 – Príjmy z podnikania a vlastníctva majetku bolo zvýšenie o 3 562 tis. Sk, z ktorého čiastka 2 179 tis. Sk predstavovala zvýšenie týchto príjmov v odvetví školstva a čiastka 1 383 tis. Sk predstavovala presun z kategórie 220 - Administratívne a iné poplatky a platby tiež v tomto odvetví,
- v kategórii 220 - Administratívne a iné poplatky a platby bolo zníženie o 816 tis. Sk v dôsledku presunu čiastky 1 383 tis. Sk do kategórie 210 – Príjmy z podnikania a vlastníctva majetku a zvýšenia príjmov organizácií sociálneho zabezpečenia o 567 tis. Sk,
- v kategórii 290 – Iné nedaňové príjmy došlo k zvýšeniu o 147 tis. Sk, z toho čiastka 126 tis. Sk predstavovala príjmy zo zisku z podnikateľskej činnosti škôl a školských zariadení a čiastka 21 tis. Sk ďalšie príjmy škôl a školských zariadení.

V hlavnej kategórii 300 – Granty a transfery došlo k celkovému zvýšeniu rozpočtu o 25 437 tis. Sk. Uvedenú zmenu si vyžiadali tieto skutočnosti:

V položke 311 – Granty došlo k zvýšeniu rozpočtu o 2 519 tis. Sk, pričom išlo o získané sponzorské príspevky v odvetví kultúry vo výške 200 tis. Sk, v odvetví školstva vo výške 328 tis. Sk, v odvetví sociálneho zabezpečenia vo výške 239 tis. Sk a pre Úrad KSK vo výške 125 tis. Sk, a to od U. S. Steel Košice, s. r. o. vo výške 100 tis a od EUROVIA – Cesty a.s. vo výške 25 tis. Sk na náklady spojené so zabezpečením mimoriadneho vlaku „Tokajský expres“ v rámci IV. ročníka Tokajského festivalu. Na financovanie projektov z Európskeho sociálneho fondu v odvetví školstva boli poskytnuté finančné prostriedky vo výške 1 627 tis. Sk.

V položke 312 – Transfery v rámci verejnej správy došlo k zvýšeniu o 22 918 tis. Sk na základe nasledovných skutočností:

- Krajský školský úrad v Košiciach listom č.2006/00149 oznámil zvýšenie dotácie o 45 tis. Sk na úhradu nákladov spojených s preneseným výkonom štátnej správy na obce a samosprávne kraje podľa zákona č. 596/2003 Z. z. o štátnej správe v školstve a školskej samospráve v znení neskorších predpisov pre pracovníkov odboru školstva Úradu KSK,
- Ministerstvo kultúry SR poskytlo dotácie vo výške 4 215 tis. Sk na financovanie projektov a kultúrnych poukazov,
- Úrad vlády SR poskytol dotáciu vo výške 340 tis. Sk na sociálne a kultúrne potreby rómskej menšiny,
- Krajský školský úrad (ďalej len „KŠÚ“) listom č. 2006/00498 oznámil úpravu normatívnych finančných prostriedkov pre školy na prenesené kompetencie vo výške 4 953 tis. Sk na základe výsledkov dohodovacieho konania,
- KŠÚ listom č. 2006/00670 oznámil úpravu - zvýšenie normatívnych finančných prostriedkov pre školy na prenesené kompetencie vo výške 4 751 tis. Sk na úhradu nákladov súvisiacich s výkonom funkcie externých predsedov, členov maturitných komisií a členov skúšobných komisií,
- KŠÚ listom č. 2006/00639 oznámil ďalšie zvýšenie finančných prostriedkov pre rok 2006 účelovo určených na projekty grafických systémov v odbornom vzdelávaní regionálneho školstva vo výške 145 tis. Sk,
- Ministerstvo dopravy pôšt a telekomunikácií SR poskytlo dotáciu na financovanie projektov „Digitálne Štúrovstvo“ pre školy a školské zariadenia vo výške 1 483 tis. Sk,
- Úrad práce, sociálnych vecí a rodiny poskytol dotácie vo výške 6 986 tis. Sk, z toho čiastka 6 968 tis. Sk je určená na komplexné výdavky v zmysle zákona č. 305/2005 Z. z. pre krízové strediská a zariadenia pestúnskej starostlivosti, čiastka 12 tis. Sk je určená na mzdy a odvody pre DD a DSS, Betliarska 18, Rožňava a čiastka 6 tis. Sk školám a školským zariadeniam pre deti v hmotnej núdzi.

Zmeny v príjmovej časti bežného rozpočtu mali za následok aj úpravy vo výdavkovej časti bežného rozpočtu nasledovne:

- na činnosť Úradu KSK zvýšenie o 250 tis. Sk,
- pre odvetvie dopravy zníženie o 7 920 tis. Sk,
- pre odvetvie kultúry zvýšenie o 4 605 tis. Sk,
- pre odvetvie školstva zvýšenie o 14 641 tis. Sk,
- pre odvetvie sociálneho zabezpečenia zvýšenie o 1 540 tis. Sk.

Zmeny v kapitálovom rozpočte KSK

V hlavnej kategórii 300 – Granty a transfery došlo k celkovému zvýšeniu rozpočtu o 4 769 tis. Sk. Uvedenú zmenu si vyžiadali tieto skutočnosti:

- v položke 321 – Granty došlo k zvýšeniu rozpočtu o 3 125 tis. Sk, pričom išlo o prostriedky z refundácie projektu „Zefektívnenie tepelného hospodárstva v NsP Michalovce“ vo výške 2 820 tis. Sk, sponzorské príspevky v odvetví školstva vo výške 152 tis. Sk a v odvetví sociálneho zabezpečenia vo výške 153 tis. Sk,
- v položke 322 – Transfery v rámci verejnej správy došlo k zvýšeniu o 1 644 tis. Sk. Túto čiastku predstavovali dotácie z Ministerstva kultúry SR na financovanie projektov kultúrnych organizácií vo výške 339 tis. Sk, dotácie z Ministerstva dopravy, pôšt a telekomunikácií SR na financovanie projektov „Digitálne Štúrovstvo“ v odvetví školstva vo výške 674 tis. Sk, dotácia z Krajského školského úradu na financovanie projektov Infovek vo výške 131 tis. Sk a dotácia z Ministerstva práce, sociálnych vecí a rodiny SR na zakúpenie mikrobusu pre zdravotne postihnutých občanov vo výške 500 tis. Sk.

Kapitálové výdavky boli v jednotlivých odvetviach zvýšené v nasledovných čiastkach:

- na činnosť Úradu KSK o 740 tis. Sk,
- pre odvetvie dopravy o 7 920 tis. Sk,
- pre odvetvie kultúry o 489 tis. Sk,
- pre odvetvie školstva o 1 935 tis. Sk,
- pre odvetvie sociálneho zabezpečenia o 6 899 tis. Sk.

Zmeny vo finančných operáciách KSK

Vo výdavkových finančných operáciách došlo k zvýšeniu rozpočtu o 2 000 tis. Sk na poskytnutie návratnej finančnej výpomoci pre Agentúru regionálneho rozvoja na implementáciu regionálnych projektov.

III. úprava rozpočtu KSK z 8. zasadnutia Zastupiteľstva KSK konaného dňa 23.10.2006

Uznesením č. 159/2006 zo dňa 23. 10. 2006 Zastupiteľstvo KSK schválilo na svojom 8. zasadnutí 3. Úpravu rozpočtu KSK na rok 2006, po ktorej bol upravený rozpočet nasledovný:

- | | |
|-------------------------------|-------------------|
| • bežné príjmy | 3 491 149 tis. Sk |
| • bežné výdavky | 3 245 770 tis. Sk |
| • kapitálové príjmy | 108 398 tis. Sk |
| • kapitálové výdavky | 412 058 tis. Sk |
| • príjmové finančné operácie | 62 921 tis. Sk |
| • výdavkové finančné operácie | 4 640 tis. Sk |

Zmeny v bežnom rozpočte KSK

V hlavnej kategórii 200 – Nedaňové príjmy došlo k celkovému zvýšeniu finančných prostriedkov o 2 853 tis. Sk.

- v kategórii 210 – Príjmy z podnikania a vlastníctva majetku došlo k zvýšeniu o 683 tis. Sk, išlo o príjmy, predovšetkým nájomné, získané v odvetví školstva,
- v kategórii 220 - Administratívne a iné poplatky a platby došlo k zvýšeniu o 1 975 tis. Sk, pričom čiastka 938 tis. Sk predstavovala zvýšenie príjmov v odvetví školstva, čiastka 737 tis. Sk predstavovala zvýšenie príjmov v odvetví sociálneho zabezpečenia a čiastka 300 tis. Sk zvýšenie príjmov na Úrade KSK - príjmy získané za prejednávanie klinických štúdií v biomedicínskom výskume Etickou komisiou KSK,
- v kategórii 290 – Iné nedaňové príjmy došlo k zvýšeniu o 195 tis. Sk, čo sú príjmy zo zisku z podnikateľskej činnosti škôl a školských zariadení.

V hlavnej kategórii 300 – Granty a transfery došlo k celkovému zvýšeniu rozpočtu o 35 853 tis. Sk. Uvedená zmena vyplynula z poskytnutých dotácií zo štátneho rozpočtu a z poskytnutých sponzorských príspevkov.

V položke 311 – Granty došlo k zvýšeniu rozpočtu o 28 984 tis. Sk z nasledovných dôvodov:

- z Ministerstva výstavby a regionálneho rozvoja SR bol poskytnutý grant na financovanie projektu zo štrukturálnych fondov v rámci programu Intereg III.A na projekt „Stavebné úpravy ciest Perín – Buzica – Szemere vo výške 22 931 tis. Sk,
- z Ministerstva dopravy, pôšt a telekomunikácií SR bol poskytnutý grant vo výške 223 tis. Sk na rozšírenie informačného potenciálu existujúcej web stránky KSK pre vybrané národnostné menšiny,
- z Európskeho sociálneho fondu boli poskytnuté finančné prostriedky na financovanie projektov vo výške 5 275 tis. Sk pre odvetvie školstva,
- boli získané sponzorské príspevky v odvetví kultúry vo výške 31 tis. Sk, v odvetví školstva vo výške 501 tis. Sk, v odvetví sociálneho zabezpečenia vo výške 23 tis. Sk.

V položke 312 – Transfery v rámci verejnej správy došlo k zvýšeniu o 6 869 tis. Sk na základe nasledovných skutočností:

- KŠÚ listom 2006/00758 oznámil úpravu normatívnych finančných prostriedkov pre rok 2006 pre školy na prenesené kompetencie vo výške 1 000 tis. Sk na dofinancovanie zvýšenej prevádzky bazénov, ktoré neboli vyriešené v dohodovacom konaní,
- KŠÚ listom 2006/00757 oznámil úpravu nenormatívnych finančných prostriedkov pre rok 2006 pre školy na prenesené kompetencie vo výške 60 tis. Sk na financovanie rozvojového projektu "Zdravie v školách",
- KŠÚ listom 2006/00764 oznámil úpravu účelovo určených finančných prostriedkov pre rok 2006 pre školy vo výške 3 758 tis. Sk na financovanie rozvojového projektu "Jazykové laboratória pre ZŠ a SŠ",
- KŠÚ listom č. 2006/00664 oznámil úpravu účelovo určených finančných prostriedkov pre školy vo výške 269 tis. Sk na zabezpečenie podprojektu Otvorená škola: Infovek 2006,
- Ministerstvo dopravy pôšt a telekomunikácií SR poskytlo dotáciu na financovanie projektov „Digitálne Štúrovstvo“ pre školy a školské zariadenia vo výške 232 tis. Sk,
- Ministerstvo kultúry SR poskytlo dotáciu zo štátneho rozpočtu v sume 217 Sk na financovanie kultúrnych poukazov na školách,
- Ministerstvo kultúry SR zároveň poskytlo dotáciu zo štátneho rozpočtu v sume 1 298 Sk na financovanie kultúrnych poukazov a ďalších činností pre organizácie v odvetví kultúry,
- Úrad práce, sociálnych vecí a rodiny poskytol dotácie vo výške 11 tis. Sk organizáciám sociálneho zabezpečenia,

- Úradu práce, sociálnych vecí a rodiny bola vrátená dotácia z dôvodu nenaplnenia počtu klientov v krízovom stredisku v Trebišove vo výške 107 tis. Sk,
- Krajský úrad v Košiciach listom č. A/2006/00532-39 poskytol dotáciu na dofinancovanie nákladov volieb do orgánov samosprávnych krajov v roku 2005 vo výške 131 tis. Sk.

Zmeny v príjmovej časti bežného rozpočtu mali za následok aj úpravy vo výdavkovej časti bežného rozpočtu nasledovne:

- na činnosť Úradu KSK zvýšenie o 29 365 tis. Sk,
- pre odvetvie dopravy zníženie o 3 580 tis. Sk,
- pre odvetvie kultúry zvýšenie o 1 329 tis. Sk,
- pre odvetvie školstva zvýšenie o 13 012 tis. Sk,
- pre odvetvie sociálneho zabezpečenia zníženie o 3 558 tis. Sk.

Zmeny v kapitálovom rozpočte KSK

V hlavnej kategórii 300 – Granty a transfery došlo k celkovému zvýšeniu rozpočtu o 859 tis. Sk.

- v položke 321 – Granty došlo k zníženiu rozpočtu o 1 630 tis. Sk, pričom išlo o zníženie rozpočtu vo výške 2 332 tis. Sk z dôvodu financovania projektu PROREKO z predstupových fondov a tieto nie sú súčasťou rozpočtu KSK a o zvýšenie rozpočtu zo získaných sponzorských príspevkov v odvetví školstva vo výške 609 tis. Sk a v odvetví sociálneho zabezpečenia vo výške 93 tis. Sk,
- v položke 322 – Transfery v rámci verejnej správy došlo k zvýšeniu o 2 489 tis. Sk. Túto čiastku predstavovala dotácia z Ministerstva kultúry SR na financovanie projektov kultúrnych organizácií vo výške 1 453 tis. Sk, dotácia z Ministerstva dopravy, pôšt a telekomunikácií SR na financovanie projektov „Digitálne Štúrovstvo“ v odvetví školstva vo výške 166 tis. Sk a dotácia z Ministerstva práce, sociálnych vecí a rodiny SR vo výške 870 tis. Sk na financovanie projektov v organizáciách sociálneho zabezpečenia.

Kapitálové výdavky boli v jednotlivých odvetviach upravené v nasledovných čiastkach:

- na činnosť Úradu KSK zvýšenie o 664 tis. Sk,
- pre odvetvie zdravotníctva zníženie o 2 332 tis. Sk,
- pre odvetvie kultúry zvýšenie o 1 453 tis. Sk,
- pre odvetvie školstva zvýšenie o 1 027 tis. Sk,
- pre odvetvie sociálneho zabezpečenia zvýšenie o 2 185 tis. Sk.

IV. úprava rozpočtu KSK z 9. zasadnutia Zastupiteľstva KSK konaného dňa 11.12.2006

Uznesením č. 179/2006 zo dňa 11. 12. 2006 Zastupiteľstvo KSK schválilo na svojom 9. zasadnutí 4. Úpravu rozpočtu KSK na rok 2006, po ktorej bol upravený rozpočet nasledovný:

- | | |
|-------------------------------|-------------------|
| • bežné príjmy | 3 511 562 tis. Sk |
| • bežné výdavky | 3 261 750 tis. Sk |
| • kapitálové príjmy | 74 225 tis. Sk |
| • kapitálové výdavky | 382 318 tis. Sk |
| • príjmové finančné operácie | 64 921 tis. Sk |
| • výdavkové finančné operácie | 4 640 tis. Sk |

Zmeny v bežnom rozpočte KSK

V hlavnej kategórii 200 – Nedaňové príjmy došlo k celkovému zvýšeniu finančných prostriedkov o 14 124 tis. Sk.

- v kategórii 210 – Príjmy z podnikania a vlastníctva majetku došlo k zvýšeniu o 1 301 tis. Sk, z ktorých čiastka 146 tis. Sk predstavovala príjmy z prenájmov Správy ciest KSK a čiastka 1 155 tis. Sk príjmy z prenájmov získané v odvetví školstva,
- v kategórii 220 - Administratívne a iné poplatky a platby došlo k zvýšeniu o 11 991 tis. Sk, z ktorých čiastka 42 tis. Sk predstavovala zvýšenie príjmov v odvetví dopravy, čiastka 10 445 tis. Sk predstavovala zvýšenie príjmov v odvetví školstva, čiastka 1 104 tis. Sk predstavovala zvýšenie príjmov v odvetví sociálneho zabezpečenia a čiastka 400 tis. Sk zvýšenie príjmov na Úrade KSK,
- v kategórii 240 – Úroky došlo k zvýšeniu 424 tis. Sk, z toho 400 tis. Sk na Úrade KSK a 24 tis. Sk v Správe ciest KSK,
- v kategórii 290 – Iné nedaňové príjmy došlo k zvýšeniu o 408 tis. Sk v odvetví školstva, z čoho čiastka 319 tis. Sk predstavovala príjmy zo zisku z podnikateľskej činnosti škôl a školských zariadení a čiastka 89 tis. Sk predstavovala iné nedaňové príjmy.

V hlavnej kategórii 300 – Granty a transfery došlo k celkovému zvýšeniu rozpočtu o 6 289 tis. Sk. Uvedenú zmenu si vyžiadali tieto skutočnosti:

V položke 311 – Granty došlo k zvýšeniu rozpočtu o 4 872 tis. Sk z nasledovných dôvodov:

- z Európskeho sociálneho fondu boli na realizáciu projektov poskytnuté finančné prostriedky vo výške 4 196 tis. Sk pre odvetvie školstva,
- z protidrogového fondu boli poskytnuté granty pre odvetvie kultúry vo výške 31 tis. Sk,
- v odvetví školstva boli získané sponzorské príspevky vo výške 509 tis. Sk a v odvetví sociálneho zabezpečenia vo výške 136 tis. Sk.

V položke 312 – Transfery v rámci verejnej správy došlo k zvýšeniu o 1 417 tis. Sk na základe nasledovných skutočností:

- Ministerstvo kultúry SR poskytlo dotáciu zo štátneho rozpočtu v sume 733 tis. Sk na financovanie kultúrnych poukazov a ďalších činností pre organizácie v odvetví kultúry, z ktorých čiastka 100 tis. Sk bola vrátená na Ministerstvo kultúry SR, pretože neboli realizované dva projekty,
- KŠÚ listom č. 2006/00898 oznámil úpravu nenormatívnych finančných prostriedkov pre rok 2006 pre školy na prenesené kompetencie vo výške 450 tis. Sk na odchodné,
- KŠÚ listom č. 2006/00853 oznámil úpravu účelovo určených finančných prostriedkov pre rok 2006 pre školy vo výške 165 tis. Sk na financovanie rozvojového projektu "Elektronizácia a revitalizácia školských knižníc" pre rok 2006,
- Úrad práce, sociálnych vecí a rodiny poskytol dotáciu vo výške 10 tis. Sk pre odvetvie školstva, z toho na motivačný príspevok pre deti v hmotnej núdzi 2 tis. Sk, na školské potreby pre deti v hmotnej núdzi 4 tis. Sk a na stravu pre deti v hmotnej núdzi 4 tis. Sk,
- Fond sociálneho rozvoja poskytol príspevok vo výške 101 tis. Sk, z toho čiastku 73 tis. Sk na projekt „Prístupová komunikácia ku skleníkom“ pre DSS Rožňava a čiastku 28 tis. Sk na projekt „Spolu zbúrame bariéry“ pre DSS Strážske,
- Úrad práce, sociálnych vecí a rodiny poskytol príspevok vo výške 125 tis. Sk, z toho 18 tis. Sk pre DD a DSS Rožňava a 107 tis. Sk pre Krízové stredisko v rámci DD a DSS Trebišov,
- Komunálna poisťovňa uhradila DSS Strážske poistnú udalosť vo výške 6 tis. Sk,
- Úradu práce, sociálnych vecí a rodiny bola vrátená dotácia vo výške 72 tis. Sk z dôvodu nenaplnenia počtu klientov, a to zo Zariadenia pestúnskej starostlivosti Kráľovce 32 tis. Sk a z Občianskeho združenia Košické Vranka 40 tis. Sk,

- Ministerstvu práce, sociálnych vecí a rodiny SR bola vrátená nevyčerpaná dotácia vo výške 1 tis. Sk z prostriedkov účelovo použitých pri organizovaní výchovno-rekreačných táborov pre deti s ťažkým zdravotným postihnutím.

Zmeny v príjmovej časti bežného rozpočtu mali za následok aj úpravy vo výdavkovej časti bežného rozpočtu nasledovne:

- na činnosť Úradu KSK zníženie o 57 tis. Sk,
- pre odvetvie dopravy zníženie o 2 266 tis. Sk,
- pre odvetvie kultúry zvýšenie o 664 tis. Sk,
- pre odvetvie školstva zvýšenie o 17 152 tis. Sk,
- pre odvetvie sociálneho zabezpečenia zvýšenie o 487 tis. Sk.

Zmeny v kapitálovom rozpočte KSK

V hlavnej kategórii 200 – Nedaňové príjmy došlo k celkovému zníženiu finančných prostriedkov o 26 881 tis. Sk z dôvodu neplnenia príjmov z predaja majetku KSK.

V hlavnej kategórii 300 – Granty a transfery došlo k celkovému zníženiu rozpočtu o 7 292 tis. Sk. Uvedenú zmenu si vyžiadali tieto skutočnosti:

V položke 321 – Granty došlo k zníženiu rozpočtu o 8 852 tis. Sk v súvislosti s presunom realizácie projektov zo štrukturálnych fondov „APIR–Administratívny portál inteligentného regiónu“ a „VPBI Internetu pod Slanskými vrchmi a v Tokajskej oblasti“ vo výške 9 196 tis. Sk do roku 2007 a k zvýšeniu o 344 tis. Sk, pričom išlo o získané sponzorské príspevky v odvetví školstva vo výške 224 tis. Sk a v odvetví sociálneho zabezpečenia vo výške 120 tis. Sk.

V položke 322 – Transfery v rámci verejnej správy došlo k zvýšeniu o 1 560 tis. Sk. Toto zvýšenie predstavovala dotácia z Ministerstva kultúry SR, Ministerstva práce, sociálnych vecí a rodiny SR na financovanie nasledovných projektov:

- pre DD a DSS Rožňava na projekt „Prístupová komunikácia ku skleníkom“ vo výške 740 tis. Sk,
- pre DD a DSS Strážske na projekt „Bezbariérová úprava sociálnych zariadení, bezbariérový prístup“ vo výške 200 tis. Sk,
- pre DSS Strážske 620 tis. Sk, z toho 470 tis. Sk na projekt „Spolu zbúrame bariéry“ a 150 tis. Sk na projekt „Hravý svet pre Vás“.

Kapitálové výdavky boli v jednotlivých odvetviach upravené v nasledovných čiastkach:

- na činnosť Úradu KSK zníženie o 8 339 tis. Sk,
- pre odvetvie dopravy zvýšenie o 2 478 tis. Sk,
- pre odvetvie zdravotníctva zníženie o 16 440 tis. Sk,
- pre odvetvie školstva zníženie o 7 859 tis. Sk,
- pre odvetvie sociálneho zabezpečenia zvýšenie o 420 tis. Sk.

Zmeny vo finančných operáciách KSK

V príjmových finančných operáciách došlo k prevodu prostriedkov z rezervného fondu vo výške 2 000 tis. Sk v súvislosti s poskytnutím návratnej finančnej výpomoci pre Agentúru regionálneho rozvoja na implementáciu regionálnych projektov. V zmysle zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v znení neskorších predpisov nemôžu byť výdavkové finančné operácie kryté bežným rozpočtom, ale prevodom finančných prostriedkov z rezervného fondu.

Ďalšie úpravy rozpočtu KSK schválené Rozhodnutiami Predsedu KSK v zmysle Zásad rozpočtových opatrení KSK

Rozhodnutím predsedu KSK zo dňa 14.12.2006 v zmysle Zásad rozpočtových opatrení KSK bola schválená 5. úprava rozpočtu KSK, a to: zníženie bežných príjmov o 64 370 tis. Sk, zníženie bežných výdavkov o 64 479 tis. Sk, zvýšenie kapitálových príjmov o 2 987 tis. Sk a zvýšenie kapitálových výdavkov o 3 096 tis. Sk. Táto úprava vyplývala najmä z nenaplnenia rozpočtovanej dane z príjmov fyzických osôb, z nesplnenia plánovaného predaja majetku KSK a z neplnenia plánovaných refundovaných výdavkov z projektov zo štrukturálnych fondov.

Zmeny v bežnom rozpočte KSK

V hlavnej kategórii 100 – Daňové príjmy v položke 111 – Daň z príjmov fyzickej osoby došlo k zníženiu o 64 500 tis. Sk.

V hlavnej kategórii 200 – Nedaňové príjmy došlo k celkovému zvýšeniu finančných prostriedkov o 164 tis. Sk, a to:

- v kategórii 220 - Administratívne a iné poplatky a platby bolo zvýšenie o 164 tis. Sk. Túto čiastku tvorili príjmy v odvetví školstva vo výške 109 tis. Sk a príjmy v odvetví sociálneho zabezpečenia vo výške 55 tis. Sk.

V hlavnej kategórii 300 – Granty a transfery došlo k celkovému zníženiu rozpočtu o 34 tis. Sk. Uvedenú zmenu si vyžiadali tieto skutočnosti:

- v položke 311 – Granty došlo k zvýšeniu rozpočtu o 24 tis. Sk, pričom išlo o získané sponzorské príspevky v odvetví sociálneho zabezpečenia,
- v položke 312 – Transfery v rámci verejnej správy došlo k zníženiu o 58 tis. Sk z dôvodu vrátenia čiastky 66 tis. Sk za nenaplnenie počtu klientov a zvýšenia dotácie o 8 tis. Sk z ÚPSVaR v Košiciach pre DD a DSS Rožňava.

Zmeny v príjmovej časti bežného rozpočtu mali za následok aj úpravy vo výdavkovej časti bežného rozpočtu nasledovne:

- na činnosť Úradu KSK zníženie o 32 000 tis. Sk,
- pre odvetvie dopravy zníženie o 12 000 tis. Sk,
- pre odvetvie kultúry zníženie o 3 500 tis. Sk,
- pre odvetvie školstva zníženie o 6 000 tis. Sk,
- pre odvetvie sociálneho zabezpečenia zníženie o 10 979 tis. Sk.

Zmeny v kapitálovom rozpočte KSK

V hlavnej kategórii 300 – Granty a transfery došlo k celkovému zvýšeniu rozpočtu o 2 987 tis. Sk.

- v položke 321 – Granty došlo k zvýšeniu rozpočtu o 2 887 tis. Sk, pričom išlo o zvýšenie rozpočtu o prostriedky z refundácie projektu „Zefektívnenie tepelného hospodárstva v NsP Michalovce“ vo výške 2 825 tis. Sk a sponzorský príspevok v odvetví školstva vo výške 62 tis. Sk,
- v položke 322 – Transfery v rámci verejnej správy došlo k zvýšeniu o 100 tis. Sk. Túto čiastku predstavovala dotácia z KŠÚ Košice na financovanie projektu v Obchodnej akadémii, Watsonova ul., Košice.

Kapitálové výdavky boli v jednotlivých odvetviach upravené v nasledovných čiastkach:

- pre odvetvie školstva zvýšenie o 271 tis. Sk,
- pre odvetvie sociálneho zabezpečenia zvýšenie o 2 825 tis. Sk.

Rozhodnutím predsedu KSK zo dňa 21.12.2006 v zmysle Zásad rozpočtových opatrení KSK bola schválená 6. úprava rozpočtu KSK, a to: zvýšenie bežných príjmov o 957 tis. Sk, zvýšenie bežných výdavkov o 465 tis. Sk a zvýšenie kapitálových výdavkov o 492 tis. Sk.

Zmeny v bežnom rozpočte KSK

V hlavnej kategórii 200 – Nedaňové príjmy došlo k celkovému zvýšeniu finančných prostriedkov o 871 tis. Sk, a to v kategórii 220 - Administratívne a iné poplatky a platby. Túto čiastku tvorili príjmy sociálnych zariadení.

V hlavnej kategórii 300 – Granty a transfery došlo k celkovému zvýšeniu rozpočtu o 86 tis. Sk. Uvedenú zmenu si vyžiadali tieto skutočnosti:

- v položke 311 – Granty došlo k zvýšeniu rozpočtu o 56 tis. Sk, pričom išlo o získané sponzorské príspevky v odvetví sociálneho zabezpečenia,
- v položke 312 – Transfery v rámci verejnej správy došlo k zvýšeniu o 30 tis. Sk. Išlo o príspevky z ÚPSVaR.

Zmeny v príjmovej časti bežného rozpočtu mali za následok aj úpravy vo výdavkovej časti bežného rozpočtu. V odvetví sociálneho zabezpečenia došlo k zvýšeniu bežných výdavkov o 467 tis. Sk a k zvýšeniu kapitálových výdavkov vo výške 490 tis. Sk.

Na Úrade KSK došlo k presunu z bežných výdavkov do kapitálových výdavkov vo výške 2 tis. Sk.

Zmeny v kapitálovom rozpočte KSK

Kapitálové výdavky boli v jednotlivých odvetviach upravené v nasledovných čiastkach:

- na činnosť Úradu KSK zvýšenie o 2 tis. Sk,
- pre odvetvie sociálneho zabezpečenia zvýšenie o 490 tis. Sk.

Rozhodnutím predsedu KSK zo dňa 27.12.2006 v zmysle Zásad rozpočtových opatrení KSK bola schválená 7. úprava rozpočtu KSK, a to zvýšenie v bežných príjmoch aj v bežných výdavkoch vo výške 10 483 tis. Sk.

Zmeny v bežnom rozpočte KSK

V hlavnej kategórii 200 – Nedaňové príjmy došlo k celkovému zvýšeniu finančných prostriedkov o 1 926 tis. Sk, a to:

- v kategórii 210 – Príjmy z podnikania a vlastníctva majetku došlo k zvýšeniu o 1 021 tis. Sk, a išlo o príjmy z nájomného, získané v odvetví školstva,
- v kategórii 220 - Administratívne a iné poplatky a platby došlo k zvýšeniu o 119 tis. Sk, a táto čiastka predstavovala zvýšenie príjmov v odvetví školstva,
- v kategórii 290 – Iné nedaňové príjmy došlo k zvýšeniu o 786 tis. Sk, z čoho čiastka 573 tis. Sk sú príjmy zo zisku z podnikateľskej činnosti škôl a školských zariadení.

V hlavnej kategórii 300 – Granty a transfery došlo k celkovému zvýšeniu rozpočtu o 8 557 tis. Sk.

V položke 311 – Granty došlo k zvýšeniu rozpočtu o 5 410 tis. Sk, pričom išlo o získané sponzorské príspevky v odvetví školstva vo výške 1 254 tis. Sk a na financovanie projektov z Európskeho sociálneho fondu v odvetví školstva boli poskytnuté finančné prostriedky vo výške 4 156 tis. Sk.

V položke 312 – Transfery v rámci verejnej správy došlo k zvýšeniu o 3 147 tis. Sk na základe nasledovných skutočností :

- KŠÚ listom č. 2006/01010 oznámil zníženie normatívnych finančných prostriedkov na základe zberu počtov žiakov k 30.9.2006 pre rok 2006 pre školy na prenesené kompetencie vo výške 6 537 tis. Sk,
- KŠÚ listom č. 2006/00996 oznámil úpravu nenormatívnych finančných prostriedkov pre rok 2006 pre školy na vzdelávacie poukazy vo výške 9 353 tis. Sk,
- KŠÚ listom č. 2006/00873 oznámil úpravu účelovo určených finančných prostriedkov pre rok 2006 pre Obchodnú akadémiu, ul. Watsonova 61, Košice, ktorou sa zabezpečuje financovanie rozvojového projektu „Jazykové laboratória pre ZŠ a SŠ na rok 2006“ a to v zmysle požiadavky školy o preklasifikovanie z bežných do kapitálových výdavkov vo výške 100 tis. Sk,
- ÚPSVaR listom č. 06/02625 oznámil finančné prostriedky na motivačný príspevok pre deti v hmotnej núdzi za mesiac október 2006 vo výške 3 tis. Sk,
- ÚPSVaR listom č. 06/02323 oznámil finančné prostriedky ako dotáciu na stravu pre deti v hmotnej núdzi za mesiac november 2006 vo výške 4 tis. Sk,
- ÚPSVaR listom č. 06/02625 oznámil finančné prostriedky na motivačný príspevok pre deti v hmotnej núdzi na mesiac november 2006 vo výške 3 tis. Sk,
- ÚPSVaR listom č. 06/02323 oznámil finančné prostriedky ako dotáciu na stravu pre deti v hmotnej núdzi za mesiac december 2006 vo výške 3 tis. Sk,
- ÚPSVaR listom č. 06/02625 oznámil finančné prostriedky na motivačný príspevok pre deti v hmotnej núdzi na mesiac december 2006 vo výške 4 tis. Sk,
- Obec poskytla dotáciu pre rok 2006 pre Konzervatórium, ul. Timonova, Košice, ktorou sa zabezpečilo financovanie koncertu Vyšegradskeho mládežníckeho orchestra v Dome umenia vo výške 15 tis. Sk,
- KŠÚ listom č. 2006/00742 oznámil zníženie normatívnych finančných prostriedkov pre školy na prenesené kompetencie na úhradu nákladov súvisiacich s výkonom funkcie externých predsedov a členov maturitných komisií a skúšobných komisií vo výške 156 tis. Sk,
- KŠÚ listom č. 2006/01068 oznámil úpravu nenormatívnych finančných prostriedkov pre rok 2006 pre školy na odchodné vo výške 200 tis. Sk,
- Ministerstvo dopravy pôšt a telekomunikácií SR poskytlo dotáciu na financovanie projektov „Digitálne Štúrovstvo“ pre školy a školské zariadenia vo výške 140 tis. Sk,
- MŠ SR oznámilo účelovo určené finančné prostriedky školám SPŠ hutnícka, Alejová 1, Košice a ZŠŠ, Komenského, Trebišov na projekt „Týždeň vedy na Slovensku“ vo výške 100 tis. Sk,
- KŠÚ listom č. 2006/01080 oznámil úpravu nenormatívnych finančných prostriedkov pre rok 2006 pre Spojenú školu, Čierna nad Tisou na vzdelávacie poukazy vo výške 115 tis. Sk.

Zmeny v príjmovej časti bežného rozpočtu mali za následok aj zvýšenie vo výdavkovej časti bežného rozpočtu v odvetví školstva vo výške 10 483 tis. Sk.

Rozhodnutiami predsedu KSK v zmysle Zásad rozpočtových opatrení KSK bola ďalej schválené presuny v rozpočte KSK z bežných výdavkov do kapitálových výdavkov v súvislosti s rozhodnutiami predsedu KSK o pridelení dotácií v zmysle VZN č. 3/2006 o prideľovaní dotácií vo výške 1 505 tis. Sk.

Ďalšie zmeny v rozpočte KSK boli vykonané v súlade s § 14 ods.1 zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov. Išlo o finančné prostriedky zo štátneho rozpočtu.

Zmeny v bežnom rozpočte KSK

V hlavnej kategórii 300 – Granty a transfery došlo k celkovému zvýšeniu rozpočtu o 44 227 tis. Sk, a to v položke 312 – Transfery v rámci verejnej správy nasledovne:

- listom MF SR č. MF/027479/2006-442 zo dňa 30.11.2006 bol zvýšený limit dotácie v súlade s uznesením vlády SR č. 984 zo dňa 29.11.2006 na krytie strát, ktorá vznikla dopravcom pri poskytovaní výkonov vo verejnom záujme za rok 2005 vo výške 40 300 tis. Sk,
- Ministerstvo kultúry SR poskytlo dotácie vo výške 3 877 tis. Sk na financovanie projektov v kultúrnych organizáciách,
- Úrad vlády SR poskytol dotáciu z rozpočtovej rezervy predsedu vlády SR pre SUŠ Košice vo výške 50 tis. Sk.

Zmeny v príjmovej časti bežného rozpočtu mali za následok aj úpravy vo výdavkovej časti bežného rozpočtu nasledovne:

- pre odvetvie dopravy zvýšenie o 40 300 tis. Sk,
- pre odvetvie kultúry zvýšenie o 3 877 tis. Sk,
- pre odvetvie školstva zvýšenie o 50 tis. Sk.

Zmeny v kapitálovom rozpočte KSK

V hlavnej kategórii 300 – Granty a transfery došlo k celkovému zvýšeniu rozpočtu o 200 tis. Sk, a to v položke 322 – Transfery v rámci verejnej správy pre odvetvie kultúry na financovanie rekonštrukcie Moussonovho domu v Hvezdárni v Michalovciach a následne došlo k úprave rozpočtu aj vo výdavkovej časti.

2. Plnenie rozpočtu KSK

A. Bežný rozpočet KSK a jeho plnenie

A.1 Plnenie rozpočtu bežných príjmov

Rozpočet bežných príjmov KSK vo výške 3 502 859 tis. Sk bol splnený v čiastke 3 446 408 tis. Sk, t. j. na 98,39 % nasledovne:

1. Daňové príjmy
Daň z príjmov fyzických osôb bola splnená vo výške 1 412 537 tis. Sk, t. j. na 95,24 % a daň z motorových vozidiel vo výške 331 785 tis. Sk, t. j. na 107,03 %. Táto skutočnosť dokazuje, že sa nesplnil predpoklad naplnenia daňových príjmov tak, ako sa javil v priebehu roka. Celkový sklz v absolútnom vyjadrení už po konečnej úprave predstavuje čiastku 48 774 tis. Sk. Oproti upravenému rozpočtu v Zastupiteľstve KSK v júni 2006 činil výpadok dane až 113 274 tis. Sk.
2. Nedaňové príjmy
Príjmy splnené činnosťou Úradu KSK a rozpočtových organizácií v zriaďovateľskej pôsobnosti KSK boli prekročené oproti rozpočtu o 5 892 tis. Sk, čo predstavuje plnenie vo výške 149 036 tis. Sk, t. j. na 104,12 %.
3. Granty
Nižšie plnenie príjmov v tejto kategórii vo výške 60 277 tis. Sk (82,16 %) bolo spôsobené nesplnením rozpočtovaných príjmov z EÚ a štátneho rozpočtu na financovanie projektov.

4. Transfery rozpočtované vo výške 1 492 404 tis. Sk v rámci verejnej správy boli splnené vo výške 1 491 801 tis. Sk, t. j. na 99,96 %.
5. Zahraničné granty dosiahli výšku 122 tis. Sk.
6. Zahraničné transfery vo výške 850 tis. Sk boli splnené na 100,00 %.

Plnenie rozpočtu bežných príjmov je číselne zdokumentované v prílohe č. 2 tabuľkovej časti.

A.1.1 Plnenie rozpočtu bežných príjmov za 0.1.1.1.7 – Úrad KSK

Rozpočet bežných príjmov Úradu KSK tvorili:

1. Daňové príjmy
2. Nedaňové príjmy
3. Dary a sponzorské príspevky
4. Grant Ministerstva dopravy, pôšt a telekomunikácií SR
5. Prostriedky z Európskej únie a zo štátneho rozpočtu na financovanie projektov
6. Dotácia z Krajského školského úradu v Košiciach a Krajského úradu v Košiciach
7. Príjmové finančné operácie

Podiel na dani z príjmov fyzických osôb a výnos dane z motorových vozidiel, vyčlenený pre činnosť Úradu KSK predstavoval výšku **158 218 tis. Sk.**

Rozpočet ostatných vlastných príjmov Úradu KSK vo výške 8 200 tis. Sk bol splnený v roku 2006 vo výške **10 275 tis. Sk** nasledovne:

- príjmy z prenájmov platených Fondom sociálneho rozvoja, firmou Gastrorekrea s. r. o. Košice a firmou NESS 1 556 tis. Sk
- príjmy dosiahnuté v súvislosti s vydávaním licencií na úseku zdravotníctva a príjmy zo správnych poplatkov v oblasti dopravy 4 048 tis. Sk
- príjmy za porušenie predpisov a finančnej disciplíny v odvetví dopravy (Správa ciest KSK), v sociálnom odvetví (Arcidiecézna charita Košice), tiež v školstve a kultúre 239 tis. Sk
- príjmy dosiahnuté v rekreačnom zariadení Danišovce do konca júna 2006, pokiaľ zariadenie nezačalo prevádzkovať podnikateľskú činnosť 30 tis. Sk
- príjmy z činnosti Etickej komisie (zdravotníctvo) 490 tis. Sk
- úroky z účtov finančného hospodárenia KSK vo výške 2 997 tis. Sk
- iné nedaňové príjmy (príjmy z náhrad z poistného plnenia, dobropisy, vratky a pod.) 915 tis. Sk

Dary a sponzorské príspevky poskytli Úradu KSK vo výške **125 tis. Sk** nasledovní darcovia:

- U. S. Steel Košice s.r.o 100 tis. Sk
- EUROVIA – Cesty, a.s. Košice 25 tis. Sk

Poskytnuté dary a sponzorské príspevky Sk boli použité v súlade s účelom stanoveným v darovacích zmluvách na zabezpečenie dopravy „Tokajským expresom“ na akciu organizovanú v rámci TOKAJSKÉHO FESTIVALU v Borši.

Grant Ministerstva dopravy, pôšt a telekomunikácií SR na projekt „Aktuálne informácie pre maďarských a rómskych občanov v Košickom samosprávnom kraji“ bol poskytnutý vo výške **222 tis. Sk.**

Prostriedky Európskej únie na realizáciu projektu ACCES e-GOV v roku 2006 **850 tis. Sk.**

Prostriedky Európskej únie a štátneho rozpočtu na realizáciu projektov zo štrukturálnych fondov boli rozpočtované vo výške 46 053 tis. Sk. V skutočnosti v roku 2006 boli tieto príjmy naplnené do výšky **33 061 tis. Sk.**

Transfery v rámci verejnej správy rozpočtované vo výške 2 280 tis. Sk boli naplnené na 99,96 %. Skutočné plnenie je vo výške **2 279 tis. Sk,** z toho Krajský školský úrad v Košiciach poskytol dotáciu na metodickú činnosť pracovníkov odboru školstva vo výške 2 149 tis. Sk a Krajský úrad v Košiciach dofinancoval dotáciu vo výške 130 tis. Sk na zabezpečenie volieb do orgánov samosprávnych krajov, ktoré sa uskutočnili v roku 2005.

Príjmová finančná operácia – prevod z rezervného fondu na poskytnutie návratnej finančnej výpomoci pre Agentúru na podporu regionálneho rozvoja, n. o. Košice na implementáciu regionálnych projektov bola zrealizovaná vo výške **2 000 tis. Sk.**

Príjmová finančná operácia – zostatok prostriedkov z roku 2005 vo výške **2 945 tis. Sk** súvisí s finančným hospodárením v roku 2005 a predstavuje zdroj pre výdavky roka 2006, a to :
- odvod do štátneho rozpočtu (nedočerpaná dotácia KŠÚ v Košiciach na metodickú činnosť, nevyčerpaný grant MDPaT v roku 2005, úroky do štátneho rozpočtu, odvod na základe vykonaných kontrol a za poškodené učebnice) vo výške 624 tis. Sk,
- nevyčerpané finančné prostriedky určené na použitie v roku 2006 (finančné prostriedky organizácií v zriaďovateľskej pôsobnosti KSK a finančné prostriedky z EÚ a štátneho rozpočtu na účtoch projektu z roku 2005) 2 321 tis. Sk.

Bežné príjmy za Úrad KSK, vrátane finančných operácií, dosiahli v roku 2006 výšku **209 975 tis. Sk.**

A.1.2 Plnenie rozpočtu bežných príjmov za odvetvie 04.5 – Doprava

Rozpočet bežných príjmov v odvetví dopravy tvorili:

1. Daňové príjmy
2. Nedaňové príjmy – príjmy Správy ciest KSK
3. Dotácia z Ministerstva financií SR
4. Príjmové finančné operácie

Podiel na dani z príjmov fyzických osôb a výnos dane z motorových vozidiel v odvetví dopravy predstavoval výšku **585 904 tis. Sk.**

Nedaňové príjmy Sk boli splnené vo výške **5 247 tis. Sk,** v tom:

- príjmy z vlastníctva majetku 158 tis. Sk,
- príjmy za predaj výrobkov, tovarov a služieb 4 548 tis. Sk,
- príjmy z účtov finančného hospodárenia 46 tis. Sk,
- ostatné príjmy (z náhrad poistného plnenia, z dobropisov, z predpísaných mánk a škôd, a pod.) 495 tis. Sk.

Listom MF SR č. MF/027479/2006-442 zo dňa 30.11.2006 bol zvýšený limit dotácie v súlade s uznesením vlády SR č. 984 zo dňa 29.11.2006 na krytie strát, ktorá vznikla dopravcom pri poskytovaní výkonov vo verejnom záujme za rok 2005 vo výške **40 300 tis. Sk.**

Príjmovú finančnú operáciu – zostatok prostriedkov z roku 2005 tvorila dotácia z Ministerstva financií SR účelovo určená na financovanie mosta Parchovany – Božčice, ktorej termín čerpania, v súlade s § 8 ods. 5 zákona č. 523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov bol stanovený do 31.3.2006 a výška dotácie predstavovala

1 331 tis. Sk.

Bežné príjmy odvetvia dopravy, vrátane finančných operácií, predstavovali v roku 2006 výšku

632 782 tis. Sk.

A.1.3 Plnenie rozpočtu bežných príjmov za odvetvie 07 – Zdravotníctvo

Rozpočet bežných príjmov v odvetví zdravotníctva tvorili:

1. Daňové príjmy
2. Ostatné príjmy
3. Príjmové finančné operácie

Podiel na dani z príjmov fyzických osôb a výnos dane z motorových vozidiel v odvetví zdravotníctva predstavoval výšku

5 357 tis. Sk.

Ostatné príjmy predstavovali náhrady z poistného plnenia vo výške

11 tis. Sk.

Príjmové finančné operácie – predstavujú splátky z návratnej finančnej výpomoci zo Správy zdravotníckych zariadení KSK a prevod finančných prostriedkov z rezervného fondu v celkovej výške

2 640 tis. Sk.

Bežné príjmy dosiahnuté v roku 2006 v odvetví zdravotníctva, vrátane finančných operácií, predstavovali výšku

8 008 tis. Sk.

A.1.4 Plnenie rozpočtu bežných príjmov za odvetvie 08.2 – Kultúrne služby

Rozpočet bežných príjmov kultúrnych organizácií tvorili:

1. Daňové príjmy
2. Nedaňové príjmy – príjmy rozpočtových kultúrnych organizácií
3. Dary a sponzorské príspevky
4. Dotácie z Ministerstva kultúry SR
5. Dotácia z Úradu vlády SR
6. Dotácie z Úradu práce, sociálnych vecí a rodiny
7. Príjmové finančné operácie

Podiel na dani z príjmov fyzických osôb a výnos dane z motorových vozidiel v odvetví kultúry predstavoval výšku

151 961 tis. Sk.

Rozpočtované vlastné príjmy kultúrnych zariadení vo výške 3 310 tis. Sk boli naplnené vo výške
3 338 tis. Sk,
v tom:

- príjmy z vlastníctva majetku 500 tis. Sk,
- príjmy za predaj výrobkov, tovarov a služieb 2 827 tis. Sk,
- ostatné príjmy 11 tis. Sk.

Granty získané od darcov a sponzorov na rozvoj kultúry činili výšku **410 tis. Sk.**
Na základe zmlúv boli poskytnuté dotácie z rozpočtu Ministerstva kultúry SR na financovanie projektov v odvetví kultúry vo výške 10 023 tis. Sk. Z dôvodu nerealizovania projektov a vrátení nevyčerpaných prostriedkov do štátneho rozpočtu v roku 2006 predstavovali skutočné príjmy výšku **9 437 tis. Sk.**

Na základe zmluvy uzatvorenej s Úradom vlády SR bola poskytnutá dotácia na sociálne a kultúrne potreby rómskej komunity vo výške **340 tis. Sk.**

Na aktívne opatrenia trhu práce poskytol Úrad práce, sociálnych vecí a rodiny transfery vo výške **69 tis. Sk.**

Príjmovú finančnú operáciu – zostatok prostriedkov z roku 2005 tvorila dotácia z Ministerstva kultúry SR určenú na financovanie projektov, ktorej termín čerpania, v súlade s § 8 ods. 5 zákona č. 523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov, bol stanovený do 31.3.2006 a dotácia predstavovala výšku **420 tis. Sk.**

Bežné príjmy odvetvia kultúry, vrátane finančných operácií, predstavovali v roku 2006 výšku **165 975 tis. Sk.**

A.1.5 Plnenie rozpočtu bežných príjmov za odvetvie 09 – Vzdelávanie

Rozpočet bežných príjmov škôl a školských zariadení tvorili:

1. Daňové príjmy
2. Dary a sponzorské príspevky, granty
3. Dotácie z Krajského školského úradu v Košiciach
4. Dotácie z Ministerstva školstva SR
5. Dotácie z Úradu práce, sociálnych vecí a rodiny
6. Dotácie z Ministerstva kultúry SR
7. Dotácie z MDPaT
8. Úrad vlády SR
9. Dotácia z rozpočtu obce
10. Príjmové finančné operácie

Podiel na dani z príjmov fyzických osôb a výnos dane z motorových vozidiel v odvetví školstva predstavoval výšku **161 594 tis. Sk**

Dary a sponzorské príspevky pre školy a školské zariadenia boli poskytnuté vo výške **5 510 tis. Sk.**

Granty na financovanie projektov škôl zo štrukturálnych fondov boli poskytnuté vo výške **20 530 tis. Sk.**

Listami KŠÚ v Košiciach č. 2006/00126 zo dňa 3.2.2006, č. 2006/00498 zo dňa 17.5.2006, č. 2006/00742 zo dňa 9.8.2006, č. 2006/00758 zo dňa 22.8.2006, č. 2006/01010 zo dňa 28.11.2006, č. 2006/00742 zo dňa 11.12.2006 boli oznámené normatívne finančné prostriedky pre školy vo výške **1 399 034 tis. Sk.**

Listami KŠÚ v Košiciach č. 2006/00126 zo dňa 3.2.2006, č. 2006/00898 zo dňa 19.10.2006, č. 2006/01068 zo dňa 18.12.2006 boli oznámené nenormatívne finančné prostriedky pre školy určené na odchodné vo výške **2 200 tis. Sk.**

Listami KŠÚ v Košiciach č. 2006/00126 zo dňa 3.2.2006, č. 2006/00996 zo dňa 23.11.2006, č. 2006/01080 zo dňa 29.12.2006 boli oznámené nenormatívne finančné prostriedky pre školy určené na vzdelávacie poukazy vo výške **23 266 tis. Sk.**

Listom KŠÚ v Košiciach č. 2006/00639 zo dňa 20.6.2006 boli oznámené nenormatívne finančné prostriedky účelovo určené na projekty grafických systémov v odbornom vzdelávaní regionálneho školstva na rok 2006 vo výške **145 tis. Sk.**

Listom KŠÚ v Košiciach č. 2006/00664 zo dňa 7.7.2006 bolo oznámené zvýšenie nenormatívnych finančných prostriedkov účelovo určených na zabezpečenie podprojektu Otvorená škola – INFOVEK 2006 vo výške **269 tis. Sk.**

Listom KŠÚ v Košiciach č. 2006/00757 zo dňa 22.8.2006 boli oznámené nenormatívne finančné prostriedky účelovo určené na financovanie rozvojového projektu „Zdravie v školách“ na rok 2006 vo výške **60 tis. Sk.**

Listom KŠÚ v Košiciach č. 2006/00764 zo dňa 25.8.2006 boli oznámené nenormatívne finančné prostriedky účelovo určené na financovanie rozvojového projektu „Jazykové laboratória pre ZŠ a SŠ“ na rok 2006 vo výške **3 758 tis. Sk.**

Listom KŠÚ v Košiciach č. 2006/00853 zo dňa 4.10.2006 boli oznámené nenormatívne finančné prostriedky účelovo určené na financovanie rozvojového projektu „Elektronizácia a revitalizácia školských knižníc 2006“ vo výške **165 tis. Sk.**

Listom KŠÚ v Košiciach č. 2006/00873 zo dňa 23.11.2006 bolo oznámené zníženie nenormatívnych finančných prostriedkov účelovo určených na financovanie rozvojového projektu „Jazykové laboratória pre ZŠ a SŠ“ na rok 2006 pre Obchodnú akadémiu, Watsonova 1, Košice a to v zmysle požiadavky školy o preklasifikovaní z bežných na kapitálové výdavky vo výške **100 tis. Sk.**

Ministerstvo školstva SR oznámilo účelovo určené finančné prostriedky školám SPŠ hutnícka, Alejová 1, Košice a ZŠŠ, Komenského 32, Trebišov na projekt „Týždeň vedy na Slovensku“ vo výške **100 tis. Sk.**

ÚPSVaR v Košiciach poskytol finančné prostriedky na stravu, na motivačný príspevok a školské potreby pre deti v hmotnej núdzi za obdobie od januára do júna a od septembra do decembra vo výške **56 tis. Sk.**

Ministerstvo kultúry SR poskytlo dotáciu zo štátneho rozpočtu za účelom financovania výdavkov spojených s administráciou kultúrnych poukazov na školách vo výške **205 tis. Sk.**

MDPaT SR oznámilo finančné prostriedky pre školy na bežné výdavky na zabezpečenie projektu „Digitálni štúrovci“ vo výške **2 935 tis. Sk.**

Úrad vlády SR oznámil dotáciu z rozpočtovej rezervy predsedu vlády SR pre SUŠ Košice s účelovým určením na bežné výdavky na nákup reprezentačného oblečenia pre študentov a doplnenie hudobných nástrojov z dôvodu účasti na novoročnom koncerte 1.1.2007 v Zenithe v Rouen vo výške **50 tis. Sk.**

Obec poskytla dotáciu pre Konzervatórium Košice, ktorou sa zabezpečilo financovanie koncertu Vyšegradskeho mládežníckeho orchestra v Dome umenia vo výške **15 tis. Sk.**

Príjmová finančná operácia – zostatok prostriedkov z roku 2005 predstavoval príjmy za nevyčerpané odchodné za roku 2005 v odvetví školstva, ktoré boli vrátené KŠÚ v Košiciach vo výške **221 tis. Sk.**

Príjmová finančná operácia - zostatok prostriedkov z roku 2005 predstavoval príjmy za nevyčerpané normatívne finančné prostriedky za rok 2005 v odvetví školstva, ktoré boli vrátené školám vo výške **181 tis. Sk.**

Rozpočtované vlastné príjmy škôl a školských zariadení vo výške **46 062 tis. Sk** boli splnené nasledovne:

- príjmy z vlastníctva majetku 6 829 tis. Sk
- príjmy za predaj výrobkov, tovarov a služieb 33 110 tis. Sk
- úroky z vkladov 35 tis. Sk
- ostatné príjmy (zo zisku z podnikateľskej činnosti, z náhrad z poistného plnenia, z dobropisov, a pod.) 6 088 tis. Sk

Bežné príjmy odvetvia školstva, vrátane finančných operácií, predstavovali v roku 2006 výšku **1 666 256 tis. Sk.**

A.1. 6 Plnenie rozpočtu bežných príjmov za odvetvie 10 – Sociálne zabezpečenie

Rozpočet bežných príjmov v odvetví sociálneho zabezpečenia tvorili:

1. Daňové príjmy
2. Nedaňové príjmy – príjmy sociálnych zariadení
3. Dary a sponzorské príspevky
4. Dotácie z Ministerstva práce sociálnych vecí a rodiny SR
5. Dotácie z Úradu práce, sociálnych vecí a rodiny
6. Príjmy z poistného plnenia

Podiel na dani z príjmov fyzických osôb a výnos dane z motorových vozidiel v odvetví sociálneho zabezpečenia predstavoval výšku **479 816 tis. Sk.**

Rozpočtované vlastné príjmy zariadení sociálnych služieb vo výške 82 663 tis. Sk boli naplnené vo výške **84 103 tis. Sk,**

v tom:

- príjmy z vlastníctva majetku 445 tis. Sk
- príjmy za predaj výrobkov, tovarov a služieb 83 040 tis. Sk
- úroky z vkladov 9 tis. Sk
- iné nedaňové príjmy 609 tis. Sk

Príjem z poistného plnenia pre DSS Strážske predstavoval čiastku **6 tis. Sk.**

Dary a sponzorské príspevky pre organizácie v odvetví sociálneho zabezpečenia boli poskytnuté vo výške **542 tis. Sk.**

Na organizovanie výchovno-rekreačného tábora pre deti s ťažkým zdravotným postihnutím v zmysle § 6 ods. 4 zákona č. 195/1998 Z. z. o sociálnej pomoci v znení neskorších predpisov, obdržal Košický samosprávny kraj dotáciu z Ministerstva práce, sociálnych vecí a rodiny SR vo výške 200 tis. Sk na základe listu č. 368/06-IV/3 4657/2006 zo dňa 1.3.2006. Nevyčerpaná finančná čiastka 1 800,- Sk bola zaslaná MPSVsR SR spolu s vyúčtovaním v 09/2006, čím skutočné príjmy z uvedeného titulu predstavujú **198 tis. Sk.**

Dotácia z Úradu práce, sociálnych vecí a rodiny v Rožňave na mzdy a odvody pre pracovníkov DD a DSS v Rožňave bola poskytnutá vo výške **90 tis. Sk.**

Úrad práce sociálnych vecí a rodiny v Košiciach poskytol dotáciu na realizáciu projektov v rámci programu „Rozvoj lokálnej infraštruktúry“ pre DSS Strážske a pre DSS Rožňava vo výške **101 tis. Sk.**

Úrad práce sociálnych vecí a rodiny v Košiciach poskytol finančný príspevok na úhradu nákladov na sociálnu službu v zariadení pestúnskej starostlivosti podľa § 100, ods. 12) a ods. 13 zákona NR SR č. 305/2005 Z. z. o sociálnoprávnej ochrane detí a o sociálnej kuratele a o zmene a doplnení niektorých zákonov bol poskytnutý finančný príspevok pre dve zariadenia pestúnskej starostlivosti ktorých zriaďovateľom je KSK, ako aj pre šesť zariadení pestúnskej starostlivosti s ktorými KSK uzatvoril zmluvu o poskytovaní finančného príspevku na úhradu nákladov za sociálnu službu podľa zákona č. 195/1998 Z.z. o sociálnej pomoci v znení neskorších predpisov vo výške **2 746 tis. Sk.**

Úrad práce sociálnych vecí a rodiny v Košiciach poskytol finančný príspevok na úhradu nákladov na vykonávanie rozhodnutí súdu v krízovom stredisku podľa § 89, ods. 5 zákona NR SR č. 305/2005 Z. z. o sociálnoprávnej ochrane detí a o sociálnej kuratele a o zmene a doplnení niektorých zákonov pre krízové strediská v troch zariadeniach sociálnych služieb vo výške **4 077 tis. Sk.**

Bežné príjmy dosiahnuté v roku 2006 za odvetvie sociálneho zabezpečenia činili **571 679 tis. Sk.**

A.2 Čerpanie rozpočtu bežných výdavkov

Rozpočet bežných výdavkov vo výške 3 250 941 tis. Sk bol vyčerpaný na 98,96 %, čo predstavuje čiastku 3 217 109 tis. Sk.

Najnižšie čerpanie bežných výdavkov (87,37 %) v roku 2006 bolo na Úrade KSK, ktoré bolo ovplyvnené neplnením plánovaných daňových príjmov, v dôsledku čoho bolo nutné obmedzovať plánované výdavky.

V ostatných odvetviach bol rozpočet bežných výdavkov vyčerpaný takmer na 100 %. Konkrétne číselné údaje sú uvedené v prílohe č. 4 tabuľkovej časti.

A.2.1 Čerpanie rozpočtu bežných výdavkov za 0.1.1.1.7 – Úrad KSK

Rozpočet bežných výdavkov za rok 2006 vymedzený na činnosť Úradu KSK vo výške **218 894 tis. Sk** bol vyčerpaný v objeme **191 250 tis. Sk**, t. j. na 87,37 %, v nasledujúcom členení:

1. Kategória 610 – Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné služobné vyrovnania v rozpočtovanej výške **62 941 tis. Sk** bola splnená na 96,55 % a skutočné čerpanie tejto položky v roku 2006 činilo **60 769 tis. Sk.**

2. Kategória 620 – Poistné a príspevok zamestnávateľa do poisťovní rozpočtovaná vo výške **22 219 tis. Sk** bola splnená na 91,56 % , čo v absolútnom vyjadrení činí **20 343 tis. Sk**.
3. Kategória 630 – Tovary a ďalšie služby rozpočtovaná vo výške **62 558 tis. Sk** bola splnená vo výške **56 516 tis. Sk**, čo predstavuje 90,34 %.

V tejto čiastke sú zahrnuté všetky nevyhnutné výdavky v položkách:

631 – cestovné výdavky	2 563 tis. Sk
632 – energia, voda a komunikácie	4 969 tis. Sk
633 – materiál	8 516 tis. Sk
634 – dopravné	4 901 tis. Sk
635 – rutinná a štandardná údržba	2 672 tis. Sk
636 – nájomné za prenájom	813 tis. Sk
637 – ostatné tovary a služby	32 082 tis. Sk

4. Kategória 640 – Bežné transfery - v tejto kategórii boli rozpočtované finančné prostriedky vo výške 13 862 tis. Sk. Ich skutočné čerpanie bolo v objeme **11 869 tis. Sk**, t. j. plnenie na 85,62 % v nasledovnom členení:
 - poskytnutie finančného príspevku pre Agentúru regionálneho rozvoja vo výške 1 500 tis. Sk,
 - poskytnutie členského príspevku pre Región Karpaty vo výške 300 tis. Sk, Združeniu Biomasa v Žiline vo výške 10 tis. Sk, Združeniu SK8 30 tis. Sk, Asociácii komunálnych ekonómov 5 tis. Sk a združeniu SANET 1 tis. Sk,
 - finančné ocenenia predsedu KSK a Zastupiteľstva KSK významným osobnostiam kraja vo výške 150 tis. Sk,
 - nemocenské dávky, odchodné a odstupné vo výške 1 246 tis. Sk,
 - nenávratné finančné dotácie na základe Všeobecne záväzného nariadenia KSK o poskytovaní dotácií vo výške 8 477 tis. Sk,
 - členský poplatok konzorciu IANIS – Inovatívna akčná sieť pre informačnú spoločnosť – Plus vo výške 150 tis. Sk.

Projekty zo štrukturálnych fondov

Na projekty financované zo štrukturálnych fondov EÚ boli rozpočtované finančné prostriedky vo výške **57 314 tis. Sk**. Ich skutočné čerpanie bolo v objeme **41 753 tis. Sk**, t.j. plnenie na **72,85 %**.

Prehľad o čerpaní výdavkov na projekty zo štrukturálnych fondov v roku 2006 je uvedený v prílohe č. 8.

Výdavkové finančné operácie vo výške **2 000 tis. Sk** boli použité ako návratná finančná výpomoc pre Agentúru na podporu regionálneho rozvoja, n. o. Košice na implementáciu regionálnych projektov.

Celkové bežné výdavky Úradu KSK, vrátane finančných operácií, tak dosiahli výšku
193 250 tis. Sk.

Rozdiel medzi skutočnými príjmami a výdavkami je vo výške 16 724 tis. Sk. Z tejto čiastky odvod do štátneho rozpočtu vo výške 140 tis. Sk tvorí nevyčerpaná dotácia z Krajského školského úradu v Košiciach na metodickú činnosť v oblasti školstva vo výške 112 tis. Sk, nevyčerpaný grant z Ministerstva dopravy, pôšt a telekomunikácií SR vo výške 25 tis. Sk a odvod úrokov z dotácií zo štátneho rozpočtu vo výške 3 tis. Sk.

Čiastka 446 tis. Sk predstavuje nevyčerpaný grant zo zahraničia na projekt Acces e-Gov, ktorá je podľa zmluvy určená na ďalšie použitie v roku 2007. Finančné prostriedky vo výške 160 tis. Sk je nevyčerpaná dotácia z KŠÚ, ktorú je možné do 31.03.2007 použiť na financovanie metodikov odboru školstva. Čiastka 1 947 tis. Sk predstavuje zostatok zálohových platieb na projekty zo štrukturálnych fondov, ktoré sú určené na ďalšie použitie v roku 2007.

Ostatné finančné prostriedky vo výške **14 031 tis. Sk** sú súčasťou prebytku hospodárenia KSK.

Prehľad o čerpaní rozpočtu bežných výdavkov v roku 2006 na Úrade KSK je uvedený v prílohe č. 7.

A.2.2 Čerpanie rozpočtu bežných výdavkov za odvetvie 0.5 – Doprava

Rozpočet bežných výdavkov v odvetví dopravy vo výške **632 568 tis. Sk** bol vyčerpaný v čiastke **631 855 tis. Sk**, t. j. na 99,89 %.

Bežné výdavky rozpočtovej organizácie - Správa ciest KSK rozpočtované vo výške **307 234 tis. Sk** boli vyčerpané na 99,86% v čiastke **306 819 tis. Sk**.

Na opravy a údržbu ciest II. a III. triedy vynaložila v roku 2006 Správa ciest KSK 62 488 tis. Sk. Finančné prostriedky vo výške **57 965 tis. Sk**, určené na údržbu a opravu ciest (PPP projekty), boli vyčerpané v čiastke **57 928 tis. Sk**, t. j. na 99,94 %.

Rozpočet bežných výdavkov na úhradu straty, ktorá vznikla dopravcom pri poskytovaní výkonov vo verejnom záujme vo výške **267 369 tis. Sk**, bol vyčerpaný vo výške **267 108 tis. Sk** t. j. na 99,90%.

Z celkového rozdielu medzi skutočnými príjmami a výdavkami v odvetví dopravy vo výške 928 tis. Sk predstavuje čiastka 261 tis. Sk dotáciu na úhradu straty, ktorá vznikla dopravcom pri poskytovaní výkonov vo verejnom záujme. Termín jej použitia je stanovený do 31.03.2007, v súlade s § 8 ods. 5 zákona č. 523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov. Čiastka **667 tis. Sk** je súčasťou prebytku hospodárenia KSK.

Prehľad o čerpaní rozpočtu bežných výdavkov v roku 2006 v odvetví dopravy je uvedený v prílohe č. 9a).

A.2.3 Čerpanie rozpočtu bežných výdavkov za odvetvie 07 – Zdravotníctvo

Rozpočet bežných výdavkov pre odvetvie zdravotníctva stanovený vo výške **5 357 tis. Sk** bol vyčerpaný v plnej výške, pričom finančné prostriedky boli použité na úhradu záväzkov a dane z nehnuteľnosti vo vlastníctve KSK.

Celkový rozdiel medzi skutočnými príjmami a výdavkami v odvetví zdravotníctva vo výške 11 tis. Sk predstavujú príjmy z poisťnej udalosti pre NsP Michalovce a NsP Spišská Nová Ves, a tieto budú použité v roku 2007.

Rozpočtované výdavkové finančné operácie vo výške **2 640 tis. Sk** boli čerpané na 100,00% a predstavujú finančný vklad do nemocníc - akciových spoločností a neziskovej organizácie.

Prehľad o čerpaní rozpočtu bežných výdavkov v roku 2006 v odvetví zdravotníctva je uvedený v prílohe č. 9b).

A.2.4 Čerpanie rozpočtu bežných výdavkov za odvetvie 08.2 – Kultúrne služby

Rozpočet bežných výdavkov stanovený pre odvetvie kultúry vo výške **166 532 tis. Sk** bol čerpaný vo výške **163 252 tis. Sk**, t. j. na 98,03 %.

Rozpočtové organizácie v tomto odvetví vyčerpali rozpočet stanovený vo výške **57 649 tis. Sk** na 99,59 %, čo predstavuje čiastku **57 413 tis. Sk**. Čerpanie rozpočtu bežných výdavkov v rozpočtových organizáciách v roku 2006 bolo nasledovné:

Divadlá	10 462 tis. Sk
Klubové a špeciálne zariadenia	17 101 tis. Sk
Knižnice	19 445 tis. Sk
Národnostná kultúra (Romathan)	10 405 tis. Sk
Spolu	57 413 tis. Sk

Príspevkové organizácie rozpočet stanovený vo výške **108 883 tis. Sk** vyčerpali vo výške **105 839 tis. Sk** na 97,20 % nasledovne:

Divadlá	7 169 tis. Sk
Klubové a špecializované zariadenia	14 754 tis. Sk
Knižnice	19 611 tis. Sk
Múzeá a galérie	50 473 tis. Sk
Národnostná kultúra (Thália)	13 832 tis. Sk
Spolu	105 839 tis. Sk

Z celkového rozdielu medzi skutočnými príjmami a výdavkami vo výške 2 722 tis. Sk predstavuje čiastka 2 180 tis. Sk dotáciu poskytnutú Ministerstvom kultúry SR, ktorú je možné v súlade s § 8 ods. 5 zákona č. 523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov čerpať do 31.3.2007. Čiastka 279 tis. Sk predstavuje zostatok nevyčerpanej dotácie, ktorá bude odvedená na účet Ministerstva kultúry SR a čiastka **263 tis. Sk** je súčasťou prebytku hospodárenia KSK.

Prehľad o čerpaní rozpočtu bežných výdavkov v roku 2006 v odvetví kultúry je uvedený v prílohe č. 10.

A.2.5 Čerpanie rozpočtu bežných výdavkov za odvetvie 09 – Vzdelávanie

Rozpočet bežných výdavkov v roku 2006 v odvetví školstva stanovený vo výške **1 659 784 tis. Sk** bol vyčerpaný v čiastke **1 658 018 tis. Sk**, t. j. na 99,89 %, z toho v prenesených kompetenciách vo výške 1 483 009 tis. Sk a v samosprávnych kompetenciách vo výške 175 009 tis. Sk.

Prenesené kompetencie

Rozpočet na prenesené kompetencie štátu v odvetví školstva na rok 2006 stanovený vo výške **1 484 765 tis. Sk** bol vyčerpaný v čiastke **1 483 009 tis. Sk**, t. j. na 99,88 %.

Na financovanie prenesených kompetencií bola poskytnutá Ministerstvom školstva SR a Krajským školským úradom v Košiciach dotácia vo výške 1 427 688 tis. Sk, z toho 28 654 tis. Sk bola účelová dotácia určená na:

• vzdelávacie poukazy	22 057 tis. Sk
• odchodné	2 200 tis. Sk
• Infovek	269 tis. Sk
• Zdravie v školách	60 tis. Sk
• jazykové laboratóriá pre ZŠ a SŠ	3 658 tis. Sk
• elektronizácia a revitalizácia školských knižníc	165 tis. Sk
• Týždeň vedy na Slovensku	100 tis. Sk
• grafické systémy	145 tis. Sk.

Ďalšie bežné výdavky na financovanie prenesených kompetencií (dary, sponzorské príspevky, financovanie projektov zo štrukturálnych fondov a pod.) boli vyčerpané vo výške 50 603 tis. Sk.

Zároveň boli na financovanie prenesených kompetencií z rozpočtu KSK použité daňové príjmy vo výške 4 718 tis. Sk s účelovým určením na úhradu dane z nehnuteľností vo vlastníctve KSK.

Samosprávne kompetencie

Rozpočet pre školské zariadenia schválený vo výške **175 019 tis. Sk** bol vyčerpaný v čiastke **175 009 tis. Sk**, t. j. 99,99 %.

Na financovanie samosprávnych kompetencií boli z rozpočtu KSK použité daňové príjmy v celkovej sume 143 798 tis. Sk, z toho 508 tis. Sk s účelovým určením na úhradu dane z nehnuteľností vo vlastníctve KSK.

Súčasne na financovanie samosprávnych kompetencií bola poskytnutá Krajským školským úradom v Košiciach účelová dotácia vo výške 1 209 tis. Sk na vzdelávacie poukazy.

Zároveň boli v samosprávnych kompetenciách vyčerpané finančné prostriedky vo výške 30 002 tis. Sk (dary, sponzorské príspevky, vlastné príjmy organizácií a pod.).

Celkový rozdiel medzi skutočnými príjmami a výdavkami je vo výške 8 238 tis. Sk. Rozdiel tvoria:

- nevyčerpané normatívne finančné prostriedky v sume 612 tis. Sk a nevyčerpané nenormatívne finančné prostriedky určené na vzdelávacie poukazy vo výške 58 tis. Sk, ktoré v zmysle § 8 ods. 5 zákona č. 523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov možno použiť do 31. marca 2007,
- nevyčerpané nenormatívne finančné prostriedky s účelovým určením na odchodné v sume 3 tis. Sk, ktoré boli vrátené KŠÚ v Košiciach,
- nevyčerpaná dotácia z Úradu vlády SR s možnosťou použitia v zmysle zmluvy do 28. 2. 2007 vo výške 50 tis. Sk,
- nevyčerpaná dotácia z MDPaT SR na projekt „Digitálni Štúrovci“ vo výške 23 tis. Sk, ktorá bola vrátená poskytovateľovi,
- nevyčerpané finančné prostriedky z projektov ESF a ich spolufinancovanie zo ŠR vo výške 836 tis. Sk, ktoré budú použité v roku 2007,
- nevyčerpané sponzorské finančné prostriedky vo výške 58 tis. Sk, ktoré budú použité v roku 2007,
- príjmy ŠR za poškodené učebnice vo výške 90 tis. Sk, ktoré boli poukázané na KŠÚ v Košiciach,
- príjem do ŠR za porušenie finančnej disciplíny vo výške 8 tis. Sk, ktoré boli poukázané na KŠÚ v Košiciach,
- vrátenie mylnej platby vo výške 4 tis. Sk,

- preklasifikované finančné prostriedky z bežných príjmov 2006 na kapitálové výdavky vo výške 2 949 tis. Sk,
- nevyčerpané finančné prostriedky na kapitálové výdavky v roku 2005 v SOU poľnohospodárskom Pribeník vo výške 774 tis. Sk, ktoré boli použité v roku 2006,
- nevyčerpané finančné prostriedky na kapitálové výdavky v roku 2005 v SOU strojárske Michalovce vo výške 605 tis. Sk, ktoré boli použité v roku 2006,
- čiastka 2 168 tis. Sk predstavuje prebytok hospodárenia odvetvia školstva KSK.

Prehľad o čerpaní rozpočtu bežných výdavkov v roku 2006 v odvetví školstva je uvedený v prílohe č. 11.

A.2.6 Čerpanie rozpočtu bežných výdavkov za odvetvie 10 – Sociálne zabezpečenie

Rozpočtované bežné výdavky v odvetví sociálneho zabezpečenia boli vo výške **567 806 tis. Sk**. Skutočné čerpanie rozpočtu predstavuje 99,92 % a výšku **567 377 tis. Sk** v nasledujúcom členení:

1. Rozpočtové organizácie

Na bežnú činnosť rozpočtových organizácií v odvetví sociálneho zabezpečenia bola za rok 2006 rozpočtovaná finančná čiastka **384 467 tis. Sk**. Tento objem financií je nižší oproti r. 2005 o 26 437 tis. Sk, čo je predovšetkým z dôvodu transformácie rozpočtovej organizácie Domova sociálnych služieb, Opatovská 97, Košice od 1.1.2006, ako aj z dôvodu nižšieho objemu dotácie z Ministerstva práce, sociálnych vecí a rodiny Slovenskej republiky o 2 382 tis. Sk na výchovno-rekreačné tábory pre deti.

Skutočné čerpanie rozpočtu bolo na **99,93 %** a predstavuje **384 197 tis. Sk**, z toho 176 996 tis. Sk na 610 -Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania, 64 016 tis. Sk na 620 – Poistné a príspevok do poisťovní, 141 713 tis. Sk na 630 – Tovary a služby, 1 274 tis. Sk na 640 – Bežné transfery, t. j. odchodné, vreckové a nemocenské a 198 tis. Sk bolo vyčerpaných na výchovno-rekreačné tábory pre deti s ťažkým zdravotným postihnutím v zmysle § 6 ods. 4 zákona č. 195/1998 Z. z. o sociálnej pomoci v znení neskorších predpisov.

2. Subjekty poskytujúce sociálnu pomoc podľa zákona o sociálnej pomoci (neštátne subjekty)

Rozpočet pre ostatné subjekty poskytujúce sociálnu pomoc podľa zákona o sociálnej pomoci (neštátne subjekty) za rok 2006 predstavoval **183 339 tis. Sk**. Zmluvy o poskytovaní finančného príspevku na bežné výdavky boli uzatvorené so 63 subjektmi. Finančný príspevok pre tieto subjekty bol poskytnutý vo výške **183 180 tis. Sk** a po predložení požadovaných podkladov od subjektov pre účely vyúčtovania, nároková výška predstavuje 182 316 tis. Sk. Rozdiel vo výške 864 tis. Sk je zúčtovaný ako pohľadávka voči subjektom k 31.12.2006, ktorú musia uhradiť na účet KSK.

V súlade so Zásadami hospodárenia s majetkom Košického samosprávneho kraja, § 14, predseda Košického samosprávneho kraja povolil zaplatenie dlhu v splátkach firme Rokcent, n. o. Kladenská 46, Košice. Dlžník dlh uznal a požiadal o jeho úhradu v splátkach. Povolný zostatok dlhu v splátkach predstavoval 122 830,87 Sk bez úrokov. Dlžník dlh vrátane úrokov splatil. Termíny boli dodržané.

Z celkového rozdielu medzi skutočnými príjmami a výdavkami vo výške 4 302 tis. Sk bola čiastka 2 498 tis. Sk preklasifikovaná na krytie kapitálových výdavkov a čiastka 1 804 tis. Sk je súčasťou prebytku hospodárenia KSK.

Prehľad o čerpaní rozpočtu bežných výdavkov v roku 2006 v odvetví sociálneho zabezpečenia je uvedený v prílohe č. 12.

B. Kapitálový rozpočet KSK a jeho plnenie

B.1 Plnenie rozpočtu kapitálových príjmov

Rozpočet kapitálových príjmov KSK vo výške **77 412 tis. Sk** bol splnený v čiastke **30 297 tis. Sk**, t. j. na **39,14 %** nasledovne:

1. Nedaňové príjmy
Príjmy z predaja majetku boli splnené vo výške 8 358 tis. Sk, čo predstavuje plnenie na 63,71 %. Oproti pôvodne schválenému rozpočtu činí plnenie týchto príjmov iba 20,90 %.
2. Granty
Nízke plnenie príjmov v tejto kategórii vo výške 15 798 tis. Sk (27,17 %) bolo spôsobené nesplnením rozpočtovaných príjmov z EÚ a štátneho rozpočtu na financovanie projektov.
3. Transfery rozpočtované vo výške 6 147 tis. Sk v rámci verejnej správy boli splnené vo výške 6 141 tis. Sk, t. j. na 99,90 %.

B.1.1. Plnenie rozpočtu kapitálových príjmov za odvetvie 0.1.1.1.7 - Úrad KSK

Rozpočet kapitálových príjmov Úradu KSK v roku 2006 tvorili:

1. Nedaňové príjmy - príjmy z predaja majetku
2. Príjmové finančné operácie

Príjmy z predaja majetku KSK boli naplnené vo výške **7 636 tis. Sk** za predaj nasledovných kapitálových aktív:

- | | |
|------------------------------------------------|---------------|
| • budova „Štatistiky“ v Trebišove | 4 500 tis. Sk |
| • nehnuteľnosť v Spišskej Novej Vsi | 2 500 tis. Sk |
| • tri rodinné domčeky v Michalovciach | 174 tis. Sk |
| • pozemky v Spišskej Novej Vsi | 4 tis. Sk |
| • pozemok v Štítniku | 3 tis. Sk |
| • dva osobné automobily | 400 tis. Sk |
| • nákladný automobil – Dopravná škola Strážske | 55 tis. Sk |

Príjmovú finančnú operáciu – zostatok prostriedkov z roku 2005 predstavovala nedočerpaná dotácia z Ministerstva hospodárstva SR z roku 2005 a bola určená na rekonštrukciu budovy na ul. J. Bačíka v Košiciach vo výške **1 697 tis. Sk**.

Príjmová finančná operácia – použitie prebytku hospodárenia KSK za rok 2005 boli určená na financovanie rekonštrukcie uvoľnených priestorov Východoslovenského múzea na 1. poschodí pre Úrad KSK vo výške **2 946 tis. Sk,**

a na kofinancovanie projektu „Technická asistencia implementácie programu susedstva Maďarska, Slovenska a Ukrajiny“ vo výške **8 tis. Sk.**

Ďalšie dve akcie navrhované na financovanie z prebytku hospodárenia Úradu KSK za rok 2005 - nákup pozemku od Slovenského pozemkového fondu pre Spojenú školu Sobrance za **60 tis. Sk** a rezerva na vypracovanie projektovej dokumentácie na prekladanie projektov v objeme **1 000 tis. Sk** neboli v roku 2006 realizované.

Kapitálové príjmy Úradu KSK, vrátane finančných operácií, za rok 2006 dosiahli výšku **13 347 tis. Sk.**

B.1.2. Plnenie rozpočtu kapitálových príjmov za odvetvie 04.5 - Doprava

V odvetví dopravy neboli dosiahnuté žiadne kapitálové príjmy a výdavky boli vykryté príjmovou finančnou operáciou – použitím prebytku hospodárenia KSK za rok 2005. Finančné prostriedky boli určené na rekonštrukciu mosta č.III/5536-4 na ceste úseku Parchovany - Božčice v celkovej výške **14 000 tis. Sk.**

B.1.3. Plnenie rozpočtu kapitálových príjmov za odvetvie 07 - Zdravotníctvo

Plnenie rozpočtu kapitálových príjmov v odvetví zdravotníctva tvorili príjmy:

1. Finančné prostriedky zo štrukturálnych fondov
2. Príjmové finančné operácie

Finančné prostriedky zo štrukturálnych fondov boli poskytnuté na projekt „Zefektívnenie tepelného hospodárstva v NsP Š. Kuku v Michalovciach“ vo výške **14 410 tis. Sk.**

Príjmová finančná operácia – použitie prebytku hospodárenia KSK za rok 2005 bola určená na kofinancovanie projektu „Zefektívnenie tepelného hospodárstva N s P Š. Kuku v Michalovciach“ vo výške **543 tis. Sk.**

Kapitálové príjmy v odvetví zdravotníctva, vrátane finančných operácií, za rok 2006 dosiahli výšku **14 953 tis. Sk.**

B.1.4. Plnenie rozpočtu kapitálových príjmov za odvetvie 08 – Kultúrne služby

Plnenie rozpočtu kapitálových príjmov v odvetví kultúry tvorili :

1. Nedaňové príjmy - príjmy z predaja majetku
2. Dotácie z Ministerstva kultúry SR

Príjmy z predaja majetku KSK boli za predaj autobusu divadla Romathan vo výške **340 tis. Sk.**

Na základe jednotlivých zmlúv uzavreých s Ministerstvom kultúry SR boli pridelené finančné prostriedky vo výške **1 992 tis. Sk** nasledovne:

• Východoslovenské múzeum Košice - rekonštrukcia budovy	1 000 tis. Sk
• Zemplínske múzeum Michalovce - rekonštrukciu kaštieľa	200 tis. Sk
• Hvezdáreň Michalovce – rekonštrukcia Moussonovho domu	200 tis. Sk
• Východoslovenské múzeum –technické vybavenie konzervatorských dielní	50 tis. Sk
• Múzeum Spiša - kamerový zabezpečovací a poplachový systém, akvizícia minerálov	289 tis. Sk
• Zemplínska knižnica Trebišov – ochrana knižného fondu	253 tis. Sk

Kapitálové príjmy v odvetví kultúrne služby spolu **2 332 tis. Sk.**

B.1.5. Plnenie rozpočtu kapitálových príjmov za odvetvie 09 – Vzdelávanie

Plnenie rozpočtu kapitálových príjmov v odvetví vzdelávania tvorili :

1. Nedaňové príjmy - príjmy z predaja majetku
2. Dary a sponzorské príspevky
3. Dotácia z Ministerstva dopravy, pôšt a telekomunikácií SR
4. Dotácia z Krajského školského úradu
5. Príjmové finančné operácie

Príjmy z predaja majetku KSK boli v odvetví školstva splnené vo výške **324 tis. Sk.**

Dary a sponzorské boli splnené vo výške **1 055 tis. Sk**

Na základe zmlúv uzatvorených s Ministerstvom dopravy, pôšt a telekomunikácií SR boli poskytnuté dotácie na kapitálové výdavky na financovanie projektu „Digitálne štúrovstvo“ vo výške **837 tis. Sk**

nasledovne:

• Spojená škola Sečovce	35 tis. Sk
• OA Trebišov	36 tis. Sk
• SPŠ stavebná Rožňava	130 tis. Sk
• SZŠ Michalovce	40 tis. Sk
• Gymnázium Krompachy	71 tis. Sk
• Gymnázium Rožňava	36 tis. Sk
• Športové gymnázium Košice	40 tis. Sk
• SPŠ hutnícka Košice	35 tis. Sk
• Gymnázium Veľké Kapušany	35 tis. Sk
• Spojená škola Sečovce	33 tis. Sk
• Gymnázium P. H. Michalovce	40 tis. Sk
• Gymnázium, Poštová ul., Košice	40 tis. Sk
• SPŠ Spišská Nová Ves	100 tis. Sk
• Gymnázium Kráľovský Chlmec	45 tis. Sk
• OA Rožňava	40 tis. Sk
• Spojená škola, Stojan, Spišská Nová Ves	50 tis. Sk
• Spojená škola Prakovce	31 tis. Sk

Listom Krajského školského úradu č. 2006/00009 zo dňa 3. 7. 2006 bola poskytnutá dotácia na finančné zabezpečenie podprojektu Otvorená škola – INFOVEK 2005 vo výške **131 tis. Sk** nasledovne:

- | | |
|------------------------------|------------|
| • Gymnázium Kráľovský Chlmec | 55 tis. Sk |
| • SPŠ stavebná Rožňava | 36 tis. Sk |
| • ZŠŠ, Gemerská, Košice | 40 tis. Sk |

KŠÚ v Košiciach č. 2006/00873 zo dňa 23.11.2006 oznámil poskytnutie dotácie na financovanie rozvojového projektu „Jazykové laboratória pre ZŠ a SŠ“ na rok 2006 pre Obchodnú akadémiu, Watsonova 1, Košice vo výške **100 tis. Sk.**

Príjmovú finančnú operáciu - zostatok prostriedkov z roku 2005 tvorila nevyčerpaná dotácia z Ministerstva financií SR z roku 2005 poskytnutá na financovanie rekonštrukcie budovy školy a telocvične Gymnázia v Gelnici a prístavbu telocvične Gymnázium P. Horova v Michalovciach vo výške **21 843 tis. Sk.**

Príjmová finančná operácia - použitie prebytku hospodárenia KSK za rok 2005 vo výške **7 923 tis. Sk**

bola určená na financovanie:

- | | |
|-----------------------------------------------------------------|---------------|
| • Gymnázium Dobšiná - rekonštrukcia kotolne | 1 000 tis. Sk |
| • Konzervatórium Košice - stavebné úpravy budovy | 3 663 tis. Sk |
| • Gymnázium a ZŠ s vyuč. jaz. maď. Košice - rekonštrukcia okien | 1 500 tis. Sk |
| • SOU Strážske - plynofikácia dielní | 510 tis. Sk |
| • Obchodná akadémia Rožňava - nadstavba školy | 1 250 tis. Sk |

Z uvedených akcií neboli realizované v plnej výške:

- Gymnázium Dobšiná - realizácia za 863 tis. Sk,
- Konzervatórium Košice - realizácia za 3 407 tis. Sk,
- Gymnázium a ZŠ s vyučovacím jazykom maďarským Košice realizácia za - 53 tis. Sk.

Posledná uvedená akcia navrhovaná na financovanie z prebytku hospodárenia Úradu KSK za rok 2005 „Obchodná akadémia Rožňava – nadstavba školy“ za 1 250 tis. Sk nebola v roku 2006 realizovaná vôbec.

Príjmová finančná operácia - použitie prebytku hospodárenia KSK za rok 2005 z rezervného fondu vo výške **5 100 tis. Sk** bola určená na financovanie:

- | | |
|---------------------------------------------------------------------------|---------------|
| • SPŠ elektrotechnická Košice - rekonštrukcia strechy | 1 000 tis. Sk |
| • SPŠ a OA s vyuč.jaz.maď. Košice-DM - rekonštrukcia sociálnych zariadení | 2 500 tis. Sk |
| • Hotelová akadémia Košice - športový areál školy | 600 tis. Sk |
| • SPŠ a OA s vyuč.jaz.maď. Košice - nákup NC strojov | 1 000 tis. Sk |

Kapitálové príjmy v odvetví školstva, vrátane finančných operácií, dosiahli výšku **37 312 tis. Sk.**

B.1.6. Plnenie rozpočtu kapitálových príjmov za odvetvie 10 – Sociálne zabezpečenie

Plnenie rozpočtu kapitálových príjmov v odvetví sociálneho zabezpečenia tvorili:

1. Nedaňové príjmy - príjmy z predaja majetku

2. Dary a sponzorské príspevky
3. Dotácie Úradu vlády SR
4. Dotácie z Ministerstva práce a soc. vecí a rodiny SR
5. Príjmové finančné operácie

Príjmy z predaja majetku boli v odvetví sociálneho zabezpečenia splnené vo výške **58 tis. Sk.**

Dary a sponzorské boli splnené vo výške **333 tis. Sk.**

Na základe zmluvy uzavretej s Úradom vlády SR bola poskytnutá dotácia pre DD a DSS Košice – Barca na zakúpenie hygienickej zdvíhacej stoličky vo výške **154 tis. Sk.**

Na základe jednotlivých zmlúv uzavretých s Ministerstvom práce, sociálnych vecí a rodiny SR boli pridelené finančné prostriedky vo výške **2 927 tis. Sk** nasledovne:

- DD a DSS, Nám. A. Dubčeka 270, Strážske - projekt Bezbariérová úprava sociálnych zariadení 569 tis. Sk
- DD a DSS, Betliarska, Rožňava - projekt Realizácia prístrešku nad oddychovou zónou 100 tis. Sk
- DSS, Špitalská 7, Rožňava - projekt Prístupová komunikácia ku skleníkom 738 tis. Sk
- DSS, Breziny 264, Prakovce - nákup mikrobusu 500 tis. Sk
- DSS, Mládeže 1, Strážske - projekt Spolu zbúrame bariéry 870 tis. Sk
- DSS, Mládeže 1, Strážske - projekt Hravý svet pre Vás 150 tis. Sk

Príjmová finančná operácia – použitie prebytku hospodárenia KSK za rok 2005 bola určená na financovanie DSS, Park mládeže 3, Košice na rekonštrukciu garáže vo výške **63 tis. Sk.**

Kapitálové príjmy v odvetví sociálneho zabezpečenia, vrátane finančných operácií, dosiahli výšku **3 535 tis. Sk.**

B.2 Čerpanie rozpočtu kapitálových výdavkov

Rozpočet kapitálových výdavkov stanovený vo výške **387 611 tis. Sk** bol vyčerpaný na **72,00 %**, čo predstavuje čiastku **279 080 tis. Sk.**

Čerpanie kapitálových výdavkov ovplyvnili viaceré skutočnosti. Neplnenie plánovaných daňových príjmov v roku 2006 spôsobilo, že niektoré investičné akcie boli čiastočne realizované alebo boli realizované, ale neboli uhradené v plnej výške.

Ďalším dôvodom bolo nenaplnenie plánovaných príjmov z predaja majetku KSK.

B.2.1 Čerpanie rozpočtu kapitálových výdavkov za odvetvie 0.1.1.1.7 - Úrad KSK

Rozpočet kapitálových výdavkov za rok 2006 na činnosť Úradu KSK stanovený vo výške **60 378 tis. Sk** bol vyčerpaný v objeme **29 358 tis. Sk**, t. j. na 48,62 %, z toho na obstarávanie kapitálových aktív vo výške 23 266 tis. Sk a na kapitálové transfery vo výške 6 092 tis. Sk.

Finančné prostriedky na obstarávanie kapitálových aktív boli použité nasledovne:

- na pokračujúcu rekonštrukciu divíznej budovy – sídla Úradu KSK vo výške 12 887 tis. Sk,
- na obstaranie hmotného a nehmotného majetku Úradu KSK vo výške 9 539 tis. Sk,
- na kofinancovanie projektu Technická implementácia programu susedstva Maďarska, Slovenska a Ukrajiny vo výške 185 tis. Sk,

- na rekonštrukciu budovy na ul. J. Bačíka v Košiciach pre podnikateľské aktivity vo výške 655 tis. Sk.
Nevyčerpané finančné prostriedky vo výške 1 042 tis. Sk ako aj výnosy z prostriedkov vo výške 641,24 Sk, boli v súlade so zmluvou z Ministerstva hospodárstva SR poukázané na účet Ministerstva hospodárstva SR v januári 2007.

Nákup pozemku od Slovenského pozemkového fondu pre Spojenú školu Sobrance za 60 tis. Sk nebol v roku 2006 uskutočnený a jeho realizácia sa presúva do roku 2007.

Kapitálové transfery boli vyčerpané nasledovne:

- v súlade s Všeobecne záväzným nariadením č.3/2006 o poskytovaní dotácií boli poskytnuté dotácie vo výške 3 845 tis. Sk,
- na podnikateľské inkubátory v mestách - Gelnica, Moldava nad Bodvou a Spišská Nová Ves boli vyčerpané finančné prostriedky vo výške 2 247 tis. Sk.

Záväzky za ukončené akcie vo výške **1 229 tis. Sk** prešli do roku 2007 a boli schválené na 11. rokovaní Zastupiteľstva KSK.

Prehľad o čerpaní rozpočtu kapitálových výdavkov v roku 2006 na Úrade KSK je uvedený v prílohe č. 13.

B.2.2 Čerpanie rozpočtu kapitálových výdavkov za odvetvie 04.5 – Doprava

Rozpočet kapitálových výdavkov v odvetví dopravy stanovený vo výške **55 762 tis. Sk** bol vyčerpaný na 70,70 % v čiastke **39 424 tis. Sk**, z toho na realizáciu stavieb vo výške 35

772 tis. Sk, na nákup strojov a zariadení vo výške 1 174 tis. Sk a na PPP projekty vo výške 2 478 tis. Sk.

V roku 2006 boli v odvetví dopravy ukončené tieto investičné akcie:

- Prakovce – stavebné práce ABS
- Choňkovce – rekonštrukcia cesty III/566
- Perín – Chým – rekonštrukcia cesty S4014
- Mlynky – rekonštrukcia cesty II/535
- Trebejov – rekonštrukcia cesty III/5472
- Kostol'any – rekonštrukcia cesty III/5475
- Prakovce – rekonštrukcia mosta
- Kecerovce Čižatice – III/068002
- Nižná Myšľa – rekonštrukcia cesty II/552
- Parchovany – rekonštrukcia mosta
- Správa a údržba Michalovce – rekonštrukcia kotolne

Záväzky za ukončené akcie vo výške **18 584 tis. Sk** prešli do roku 2007 a boli schválené na 11. rokovaní Zastupiteľstva KSK.

Prehľad o čerpaní rozpočtu kapitálových výdavkov v roku 2006 v odvetví dopravy je uvedený v prílohe č. 14.

B.2.3 Čerpanie rozpočtu kapitálových výdavkov za odvetvie 07 – Zdravotníctvo

V odvetví zdravotníctva boli zo stanoveného rozpočtu vo výške **53 416 tis. Sk** vyčerpané finančné prostriedky v čiastke **47 340 tis. Sk**, čo je 88,63 % z ročného rozpočtu, z toho na realizáciu stavieb čiastka 36 145 tis. Sk, na nákup strojov a zariadení čiastka 5 163 tis. Sk a na realizáciu projektov čiastka 6 032 tis. Sk.

V tomto odvetví nebola ukončená investičná akcia – nákup centrálnych tomografov potrebných na diagnostikovanie ochorení pre NsP Michalovce, NsP Spišská Nová Ves, NsP Rožňava a NsP Trebišov, na ktoré boli vyčlenené prostriedky vo výške 13 000 tis. Sk. KSK na nákup týchto prístrojov v roku 2006 zaslal na zverejnenie oznámenia o vyhlásení verejného obstarávania dvakrát. Ani v jednom prípade nebola uzavretá zmluva, nakoľko postup vo verejnom obstarávaní bol verejným obstarávateľom zrušený (v prvom prípade z dôvodu, že sa zmenili okolnosti za ktorých sa vyhlásilo verejné obstarávanie, v druhom prípade z dôvodu, že bola v ponuke prekročená predpokladaná hodnota zákazky).

V roku 2006 boli v odvetví zdravotníctva ukončené tieto investičné akcie:

- NsP Michalovce, n. o. – rekonštrukcia kanalizácie pre infekčný pavilón
- NsP Michalovce, n. o. – klimatizácia očného oddelenia
- NsP Michalovce, n. o. – zefektívnenie letnej prevádzky kotolne
- NsP Spišská Nová Ves, p. o. – adaptácia priestorov neurologického oddelenia
- NsP Spišská Nová Ves, p. o. – rekonštrukcia gynekológie
- SZZ Košice Poliklinika Sever – rekonštrukcia sociálnych zariadení

Záväzky za ukončené akcie vo výške **4 825 tis. Sk** prešli do roku 2007 a boli schválené na 11. rokovaní Zastupiteľstva KSK.

Prehľad o čerpaní rozpočtu kapitálových výdavkov v roku 2006 v odvetví zdravotníctva je uvedený v prílohe č. 15.

B.2.4 Čerpanie rozpočtu kapitálových výdavkov za odvetvie 08 – Kultúrne služby

Rozpočet kapitálových výdavkov vo výške **18 546 tis. Sk** bol vyčerpaný v čiastke **11 383 tis. Sk**, t. j. na 61,38 %, z toho na realizáciu stavieb čiastka 8 034 tis. Sk, na nákup strojov a zariadení čiastka 2 296 tis. Sk a na realizáciu projektu čiastka 1 053 tis. Sk.

V roku 2006 boli v odvetví kultúry ukončené tieto investičné akcie:

- Zemplínske osvetové stredisko – rekonštrukcia budovy
- Zemplínske múzeum Michalovce – rekonštrukcia kaštieľa
- Divadlo Thália Košice – rekonštrukcia budovy
- Spišská knižnica Spišská Nová Ves – elektrické vykurovanie centrálnej evidencie
- Spišská knižnica - rekonštrukcia budovy
- Banícke múzeum Rožňava – rekonštrukcia budovy

Záväzky za ukončené akcie vo výške **3 700 tis. Sk** prešli do roku 2007 a boli schválené na 11. rokovaní Zastupiteľstva KSK.

Prehľad o čerpaní rozpočtu kapitálových výdavkov v roku 2006 v odvetví kultúry je uvedený v prílohe č. 16.

B.2.5 Čerpanie rozpočtu kapitálových výdavkov za odvetvie 09 – Vzdelávanie

V odvetví vzdelávania boli zo stanoveného rozpočtu vo výške **152 764 tis. Sk** vyčerpané finančné prostriedky v čiastke **129 085 tis. Sk**, čo je 84,50 % z ročného rozpočtu, z toho na realizáciu stavieb 112 714 tis. Sk, na nákup strojov a zariadení 16 330 tis. Sk a na realizáciu projektu 41 tis. Sk.

V tomto odvetví neboli ukončené nasledovné investičné akcie:

1. Prístavba objektu, rekonštrukcia telocvične a budovy Gymnázia v Gelnici
2. Rekonštrukcia telocvične Gymnázia Pavla Horova v Michalovciach
3. Rekonštrukcia telocvične OA Trebišov

Stavby pokračujú do roku 2008.

V odvetví vzdelávania boli v roku 2005 ukončené tieto investičné akcie:

- SPŠ Spišská Nová Ves - rekonštrukcia oplatenia
- SOU železničné Čierna nad Tisou - nadstavba a rekonštrukcia dielní
- Športové gymnázium Košice - rekonštrukcia oplatenia
- Športové gymnázium Košice - rekonštrukcia sociálnych zariadení
- Obchodná akadémia Košice - rekonštrukcia a zateplenie telocvične
- Gymnázium Trebišov - Mini ihrisko
- Domov mládeže Košice, Werferova - rekonštrukcia sociálnych zariadení
- Gymnázium Sobrance - rekonštrukcia sociálnych zariadení
- Stredná zdravotná škola Košice - rekonštrukcia a zateplenie telocvične
- Gymnázium Košice, Exnárova - rekonštrukcia sociálnych zariadení
- SPŠ hutnícka Košice - rekonštrukcia sociálnych zariadení
- SPŠ dopravná Košice - rekonštrukcia vstupnej klenby budovy
- SPŠ elektrotechnická Košice - rekonštrukcia strechy
- Obchodná akadémia Rožňava - rekonštrukcia strechy školy
- SPŠ dopravná Košice - dodávka a montáž dverí
- Gymnázium Rožňava - rekonštrukcia budovy
- Hotelová akadémia Košice - termoregulácia vykurovania
- SPŠ zdravotnícka Michalovce - výstavba priečky
- Škola v prírode Kysak - rekonštrukcia rozvodov ÚK
- Gymnázium Spišská Nová Ves, Javorová – modernizácia budovy
- Domov mládeže Košice, Medická - rekonštrukcia ihriska
- SPŠ elektrotechnická Michalovce - modernizácia budovy
- Spojená škola Gymnázium a OA Sečovce - výmena okien v objekte školy
- SOU stavebné Spišská Nová Ves - rekonštrukcia strechy
- SOU dopravné Košice - termostatizácia budovy
- SOU poľnohospodárske Sobrance - rekonštrukcia TÚV
- SOU obchodné Košice - rekonštrukcia strechy a zateplenie budovy
- ZSS hotelových služieb a obchodu Spišská Nová Ves - Mini ihrisko
- ZSS hotelových služieb a obchodu Michalovce - rekonštrukcia sociálnych zariadení
- Združená stredná škola služieb Rožňava - rekonštrukcia kotolne
- SOU poľnohospodárske Pribeník - rekonštrukcia NN prípojky
- SOU stavebné Michalovce - osadenie meračov tepla

Závazky za ukončené akcie vo výške **17 534 tis. Sk** prešli do roku 2007 a boli schválené na 11. rokovaní Zastupiteľstva KSK.

Prehľad o čerpaní rozpočtu kapitálových výdavkov v roku 2006 v odvetví vzdelávania je uvedený v prílohe č. 17.

B.2.6 Čerpanie rozpočtu kapitálových výdavkov za odvetvie 10 – Sociálne zabezpečenie

V odvetví sociálneho zabezpečenia boli zo stanoveného rozpočtu vo výške **46 745 tis. Sk** vyčerpané finančné prostriedky v čiastke **22 490 tis. Sk**, čo je 48,11 % z ročného rozpočtu, z toho na realizáciu stavieb vo výške 12 597 tis. Sk, na nákup strojov a zariadení vo výške 4 927 tis. Sk a na realizáciu projektu vo výške 4 966 tis. Sk.

V tomto odvetví nebola realizovaná investičná akcia DD a DSS, Betliarska, Rožňava - Rekonštrukcia drevostavby na útulok pre bezdomovcov v Rožňave, nakoľko voči uvedenej stavbe boli v zákonnej lehote vznesené námietky proti jej realizácii. Nevyčerpané finančné prostriedky z daňových príjmov KSK na krytie kapitálových výdavkov predstavujú čiastku 2 127 tis. Sk a sú súčasťou prebytku hospodárenia.

Ďalej nebola ukončená investičná akcia „Rekonštrukcia podkrovia objektu Starý Kaštieľ DSS Šemša a bezbariérové stavebné úpravy v objekte Starý Kaštieľ DSS Šemša“ (projekt spolufinancovaný zo štrukturálnych fondov) z dôvodu prieťahov zo strany Ministerstva výstavby a regionálneho rozvoja SR. Ukončenie projektu je plánované na máj 2007.

V roku 2006 boli v odvetví sociálneho zabezpečenia ukončené tieto investičné akcie:

- DD a DSS, Betliarska, Rožňava – ihrisko pre pohybovú aktivitu klientov, prístrešok nad oddychovou zónou
- DSS Prakovce – rekonštrukcia objektu Matilda Huta, rekonštrukcia cesty a vybudovanie bazénu
- DSS Šemša – dofinancovanie projektu „Lepší život obyvateľov, rekonštrukcia chráneného bývania III“
- DD a DSS Nám. A. Dubčeka, Strážske – rekonštrukcia okien, rekonštrukcia priestranstiev nad vchodom budovy, bezbariérové úpravy sociálneho zariadenia
- DD a DSS, Jilemnického, Trebišov – výmena okien
- DSS Špitalská, Rožňava - rekonštrukcia terasy na 2. poschodí, projekt „Prístupová komunikácia ku skleníkom“
- DSS, Park mládeže, Košice – rekonštrukcia garáže
- DSS, Rakovec nad Ondavou – riešenie havarijného stavu kotolne, rekonštrukcia strechy nad jedálňou
- DSS, Amália, Košická 29, Rožňava – rekonštrukcia strechy garáže, zateplenie strechy
- DD, Mládeže 1, Strážske – projekt „Spolu zbúrame bariéry a Hravý svet pre Vás z K-2“

Závazky za ukončené akcie vo výške **1 172 tis. Sk** prešli do roku 2007 a boli schválené na 11. rokovaní Zastupiteľstva KSK.

Prehľad o čerpaní rozpočtu kapitálových výdavkov v roku 2006 v odvetví sociálneho zabezpečenia je uvedený v prílohe č. 18.

C. Finančné operácie v roku 2006

C.1 Príjmové finančné operácie v roku 2006

Príjmové finančné operácie vo výške **64 921 tis. Sk** predstavuje prijatá splátka z návratnej finančnej výpomoci poskytnutej Správe zdravotníckych zariadení Košice vo výške 720 tis. Sk, zostatok prostriedkov z predchádzajúcich rokov vo výške 43 181 tis. Sk a prevod finančných prostriedkov z rezervného fondu vo výške 21 020 tis. Sk.

C.2 Výdavkové finančné operácie v roku 2006

Výdavkové finančné operácie vo výške **4 640 tis. Sk** boli použité ako finančný vklad do akciových spoločností a neziskovej organizácie v odvetví zdravotníctva vo výške 2 640 tis. Sk a ako návratná finančná výpomoc pre Agentúru pre regionálny rozvoj vo výške 2 000 tis. Sk.

D. Rekapitulácia čerpania rozpočtu KSK v roku 2006

Bežné príjmy	3 446 408 tis. Sk
Kapitálové príjmy	30 297 tis. Sk
Finančné operácie	64 921 tis. Sk
Spolu	3 541 626 tis. Sk
Bežné výdavky	3 217 109 tis. Sk
Kapitálové výdavky	279 080 tis. Sk
Výdavkové finančné operácie	4 640 tis. Sk
Spolu	3 500 829 tis. Sk
Rozdiel	40 797 tis. Sk

Výpočet prebytku hospodárenia KSK

V súlade s ustanovením § 16 ods. 6 zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov, do ktorého nevstupujú finančné operácie podľa § 10 ods. 3 písm. a) a b) citovaného zákona je výpočet prebytku hospodárenia nasledovný:

1. Príjmy spolu	3 476 705 tis. Sk
- mínus odvod do štátneho rozpočtu (príjmová finančná operácia)	- 1 586 tis. Sk
- mínus zostatok finančných prostriedkov z roku 2006, určených na použitie v roku 2007 (príjmová finančná operácia)	- 7 823 tis. Sk
2. Príjmy bez finančných operácií	3 467 296 tis. Sk
3. Výdavky spolu	3 496 189 tis. Sk
- mínus výdavky realizované z príjmových finančných operácií	- 55 835 tis. Sk
4. Výdavky bez finančných operácií	3 440 354 tis. Sk

Rozdiel - prebytok hospodárenia za rok 2006 (r. 2 – r. 4) 26 942 tis. Sk

5. Prebytok hospodárenia za rok 2006	26 942 tis. Sk
6. Nevýčerpaný zostatok prebytku hospodárenia za rok 2005	4 446 tis. Sk

Prebytok hospodárenia KSK (r. 5 + r. 6) 31 388 tis. Sk

Odvod do štátneho rozpočtu vo výške 1 586 tis. Sk tvoria:

- nevyčerpaná dotácia z Krajského školského úradu v Košiciach na metodickú činnosť v oblasti školstva 112 tis. Sk
- nevyčerpaný grant Ministerstva dopravy, pôšt a telekomunikácií SR na Úrade KSK 25 tis. Sk
- odvod úrokov z dotácií zo štátneho rozpočtu 3 tis. Sk
- nevyčerpaná dotácia z Ministerstva kultúry SR pre Divadlo Thália 279 tis. Sk
- nevyčerpané finančné prostriedky s účelovým určením na odchodné 3 tis. Sk
- nevyčerpané granty Ministerstva dopravy, pôšt a telekomunikácií SR v odvetví školstva 23 tis. Sk
- odvod finančných prostriedkov do štátneho rozpočtu za poškodené učebnice 90 tis. Sk
- odvod finančných prostriedkov na základe výsledkov vykonanej kontroly 8 tis. Sk
- nevyčerpané finančné prostriedky na rekonštrukciu budovy na ul. J. Bačíka v Košiciach pre podnikateľské aktivity 1 042 tis. Sk
- nevyčerpaná dotácia z Ministerstva kultúry SR na kapitálové projekty v kultúrnych organizáciách 1 tis. Sk

Nevyčerpané finančné prostriedky z roku 2006 určené na použitie v roku 2007 vo výške 7 823 tis. Sk tvoria:

- nevyčerpaná dotácia z Krajského školského úradu v Košiciach na metodickú činnosť v oblasti školstva 160 tis. Sk
- nevyčerpaný grant zo zahraničia na projekt Acces e-Gov 446 tis. Sk
- finančné prostriedky z EÚ a štátneho rozpočtu na projektových účtoch Úradu KSK 1 947 tis. Sk
- nevyčerpaná dotácia na úhradu straty, ktorá vznikla dopravcom pri poskytovaní výkonov vo verejnom záujme 261 tis. Sk
- plnenie poisťných udalostí v odvetví zdravotníctva 11 tis. Sk
- nevyčerpaná dotácia z Ministerstva kultúry SR na bežné projekty v kultúrnych organizáciách 2 180 tis. Sk
- nevyčerpané normatívne finančné prostriedky v odvetví školstva 612 tis. Sk
- nevyčerpané finančné prostriedky na vzdelávacie poukazy v odvetví školstva 58 tis. Sk
- nevyčerpaná dotácia z Úradu vlády SR pre SUŠ Košice 50 tis. Sk
- finančné prostriedky z EÚ a štátneho rozpočtu na projektových účtoch v odvetví školstva 836 tis. Sk
- nevyčerpané sponzorské prostriedky v odvetví školstva 58 tis. Sk
- vrátenie finančných prostriedkov organizáciám v zriaďovateľskej pôsobnosti KSK 4 tis. Sk
- nevyčerpaná dotácia z Ministerstva kultúry SR na kapitálové projekty v kultúrnych organizáciách 1 200 tis. Sk

Prebytok hospodárenia za rok 2006, vrátane nevyčerpaného prebytku hospodárenia za rok 2005, vo výške 31 388 tis. Sk tvoria nevyčerpané finančné prostriedky z vlastných príjmov KSK, a to:

- Úradu KSK 14 031 tis. Sk
- Správy ciest KSK 667 tis. Sk
- kultúrnych zariadení 263 tis. Sk
- škôl a školských zariadení 2 169 tis. Sk

- sociálnych zariadení 1 804 tis. Sk
- nevyčerpané kapitálové výdavky 12 454 tis. Sk

3. Návrh na rozdelenie prebytku hospodárenia KSK

Celkový prebytok hospodárenia – **31 387 443,45 Sk.**

Použitie prebytku rozpočtového hospodárenia navrhujeme nasledovne:

- 8 538 443,45 Sk - prídelenie do rezervného fondu, s vyčlenením čiastky 4 300 000,00 Sk s účelovým určením na vytvorenie rezervy na splácanie úrokov v súvislosti s plnením záväzkov podľa úverovej zmluvy
- 500 000,00 Sk - príspevok na vybudovanie parku okolo pamätníka v obci Hejce
- 7 349 000,00 Sk - úhrada straty, ktorá vznikla dopravcom pri poskytovaní výkonov vo verejnom záujme
- 15 000 000,00 Sk - na financovanie investičných akcií

Zoznam investičných akcií navrhovaných na financovanie z prebytku hospodárenia za rok 2006 je uvedený v prílohe č. 26 a ich popis je nasledovný:

1. Rezerva na havárie a nákup strojov a zariadení, vrátane nákupu áut – 3 363 tis. Sk

V rámci Úradu KSK navrhujeme zvýšenie rozpočtu kapitálových výdavkov o čiastku 3 363 tis. Sk na nákup troch osobných automobilov pre Úrad KSK a rezervu na riešenie nevyhnutných havarijných prípadov a nákup strojov a zariadení.

2. Nákup pozemku pre Spojenú školu Sobrance - 60 tis. Sk

Nákup pozemku od Slovenského pozemkového fondu pre Spojenú školu Sobrance za 60 tis. Sk nebol v roku 2006 uskutočnený a jeho realizácia sa presúva do roku 2007.

3. Rezerva na financovanie projektov – 600 tis. Sk

Rezerva na financovanie projektov je vyčlenená na projektovú dokumentáciu štrnástich investičných akcií škôl plánovaných na financovanie z úveru EIB. Táto projektová dokumentácia je z tzv. zásobníka projektov a bude aktualizovaná. Aktualizácia sa týka rozpočtu a dokladov súvisiacich so stavebným konaním.

4. Dofinancovanie projektov – 2 400 tis. Sk

Finančné prostriedky z tejto položky sú určené na vypracovanie projektovej dokumentácie stavieb (EIB, EÚ), vyňatie z pôdneho a lesného fondu, na výkup pozemkov a inžiniersku činnosť.

5. Správa zdravotníckych zariadení KSK – projektová dokumentácia na rekonštrukciu strechy na budove na Smetanovej ulici v Košiciach – 100 tis. Sk

Investičná akcia bola schválená v roku 2006. Z dôvodu ukončenia projektovej dokumentácie až v roku 2007 navrhujeme nevyčerpané finančné prostriedky z roku 2006 presunuté do prebytku hospodárenia použiť na financovanie projektovej dokumentácie na túto investičnú akciu.

6. Správa zdravotníckych zariadení KSK – dofinancovanie rekonštrukcie sociálnych zariadení na Poliklinike Juh v Košiciach – 114 tis. Sk

Investičná akcia pokračuje z predošlého roku. Dofinancovanie investičnej akcie sa týka inžinierskej činnosti a dofinancovania stavby.

7. Bábkové divadlo Košice (budova na Tajovského) – projektová dokumentácia na rekonštrukciu kúrenia a výmenu okien – 200 tis. Sk

Navrhovaná investičná akcia bude riešiť havarijný stav budovy a vykurovania. Spracovaná projektová dokumentácia bude podkladom pre verejné obstarávanie zhotoviteľa diela.

Samotná budova je situovaná v historickom jadre Starého mesta – pamiatkovej zóne. Slúži ako kultúrny stánok na divadelné predstavenia pre deti a mládež a je to jediné divadlo svojho druhu v rámci kraja. Nakoľko pre špecifickú činnosť tejto kultúrnej ustanovizne je ťažké nájsť adekvátne priestory je potrebné rekonštruovať práve túto budovu. Riešenie tohto havarijného stavu by malo predísť zrušeniu činnosti Bábkového divadla.

8. Bábkové divadlo Košice (budova na Tajovského) - rekonštrukcia kúrenia – 600 tis. Sk

V záujme funkčnosti kúrenia, efektívnosti a úspor energie je nevyhnutné zrekonštruovať a modernizovať technologické zariadenia v kotolni.

9. Zemplínske osvetové stredisko Michalovce – projektová dokumentácia na rekonštrukciu strechy – 300 tis. Sk

Strecha Zemplínskeho osvetového strediska v Michalovciach je v zlom technickom stave, preto je potrebné zabezpečiť projektovú dokumentáciu na jej rekonštrukciu.

10. Zemplínske múzeum Michalovce – rekonštrukcia ľavého krídla – 1 100 tis. Sk

Táto investičná akcia bola schválená a zrealizovaná v roku 2006 a ide o záväzok z predošlého obdobia. Navrhujeme uvedenú čiastku financovať z prebytku hospodárenia KSK. Tieto finančné prostriedky sú jeho súčasťou.

11. Rezerva na havárie a nákup strojov a zariadení – 500 tis. Sk

Rozpočet v tejto funkčnej klasifikácii uvažuje s uvedenou finančnou čiastkou na nákup strojov a zariadení a na rezervu prípadných havárií.

12. ZSSS Rožňava – termostatizácia budovy – stavebné práce – 1 009 tis. Sk

Táto investičná akcia bola schválená a zrealizovaná v roku 2006 a ide o záväzok z predošlého obdobia. Navrhujeme uvedenú čiastku financovať z prebytku hospodárenia KSK. Tieto finančné prostriedky sú jeho súčasťou.

13. ZSSS Rožňava – termostatizácia budovy – stavebný dozor – 17 tis. Sk

Táto investičná akcia bola schválená a zrealizovaná v roku 2006 a ide o záväzok z predošlého obdobia. Navrhujeme uvedenú čiastku financovať z prebytku hospodárenia KSK. Tieto finančné prostriedky sú jeho súčasťou.

14. SPŠE Michalovce – rekonštrukcia strechy – autorský dozor – 6 tis. Sk

Investičná akcia bola schválená v roku 2006. Uvedená finančná čiastka obsahuje dofinancovanie investičnej akcie a týka sa inžinierskej činnosti na stavbe.

15. SOUP Viničky – projektová dokumentácia a úpravy energetických zariadení – 1 050 tis. Sk

Z dôvodu zálohy napájacích zdrojov pre výkonové tepelné čerpadlá je potrebné riešiť dispozíciu, rozvod a odber elektrickej energie nízkeho a vysokého napätia, reguláciu maxima a merania spotreby. Ide o vyriešenie celkovej koncepcie a regulácie z novo projektovaného odberu

k bezpečnej prevádzke tepelných čerpadiel. V prípade neriešenia tejto problematiky by mohlo dôjsť k zmareniu celého projektu prevádzky tepelných čerpadiel.

16. SOU, Ostrovského, Košice – rekonštrukcia telocvične – dofinancovanie projektovej dokumentácie – 31 tis. Sk

Investičná akcia bola schválená v roku 2006. Z dôvodu ukončenia projektovej dokumentácie až v roku 2007 navrhujeme nevyčerpané finančné prostriedky z roku 2006 presunuté do prebytku hospodárenia použiť na financovanie projektovej dokumentácie.

17. SPŠ hutnícka Košice – výstavba ihriska – 350 tis. Sk

Ide o navýšenie kapitálových výdavkov z prebytku hospodárenia o uvedenú čiastku ako finančný príspevok KSK na investičnú akciu financovanú zo združených prostriedkov, a to zo sponzorských darov a príspevku KSK. Navýšenie výdavkov je z dôvodu zmeny technológie položeného povrchu na ihrisku.

18. SZŠ zdravotnícka Michalovce – dostavba ihriska – 350 tis. Sk

Investičná akcia pozostáva z výstavby multifunkčnej športovej plochy súčasťou čoho je rozšírenie pôvodného ihriska, výstavba oplotenia, polozenie asfaltového podkladu, úprava špeciálneho povrchu CONIPUR 2S – 2 násobná tartanová vrstva, ako aj zveľadenie priestoru okolo ihriska. Celkový rozpočet na realizáciu stavby je 1 250 tis. Sk. Bezodplatnými prácami a získanými darmi škola nadobudla finančné prostriedky vo výške 900 tis. Sk. Uvedená finančná čiastka navrhovaná z prebytku hospodárenia KSK je určená na dofinancovanie projektu.

19. Rezerva na havárie a nákup strojov a zariadení – 1 250 tis. Sk

Rozpočet v tejto funkčnej klasifikácii uvažuje s uvedenou finančnou čiastkou na nákup strojov a zariadení a na rezervu prípadných havárii.

20. DD a DSS, A. Dubčeka, Strážske – projektová dokumentácia na rekonštrukciu objektu sociálneho zariadenia – 350 tis. Sk

Zabezpečenie projektovej dokumentácie ako príprava na projekty financované zo štrukturálnych fondov EÚ. Investičná akcia bude riešiť kompletnú rekonštrukciu kuchyne, rozvodov elektroinštalácie, vody a plynu. Projekt bude riešiť aj bezbariérovú úpravu sociálnych zariadení a zateplenie budovy vrátane rekonštrukcie a modernizácie okenných výplní.

21. DSS Strážske, Mládeže – projektová dokumentácia na bezbariérové bývanie – 350 tis. Sk

Zabezpečenie projektovej dokumentácie ako príprava na projekty financované zo štrukturálnych fondov EÚ. Investičná akcia bude riešiť stavebné úpravy na dosiahnutie bezbariérovosti objektu pre detských klientov.

22. DD a DSS Košice – Barca – nákup veľkokapacitného sušiaceho stroja – 400 tis. Sk

Ide sa o nákup veľkokapacitného sušiaceho stroja a veľkokapacitnej umývačky riadu na zabezpečenie skvalitnenia poskytovaných sociálnych služieb pre seniorov a zdravotne ťažko postihnutých osôb.

23. Rezerva na havárie a nákup strojov a zariadení – 500 tis. Sk

Rozpočet v tejto funkčnej klasifikácii uvažuje s uvedenou finančnou čiastkou na nákup strojov a zariadení a na rezervu prípadných havárii.

4. Majetok KSK k 31. 12. 2006

Košický samosprávny kraj má k 31.12.2006 evidovaný dlhodobý majetok na Úrade KSK v hodnote 2 940 442 tis. Sk, z toho dlhodobý nehmotný majetok je evidovaný v hodnote 12 692 tis. Sk a dlhodobý hmotný majetok v hodnote 2 923 116 tis. Sk. Hodnota majetku je v obstarávacej cene v členení podľa jednotlivých súvahových účtov.

Okrem investičného majetku Úrad KSK vedie na podsúvahovom účte drobný hmotný a nehmotný majetok v celkovej hodnote 48 757 tis. Sk.

Úrad KSK vedie v evidencii aj dlhodobý finančný majetok v hodnote 4 320 tis. Sk. Ide o majetkový vklad v spoločnosti Biomasa vo výške 20 tis. Sk, záujmového združenia právnických osôb TECHNICOM Košice vo výške 100 tis. Sk, vklady do troch nemocníc KSK, ktoré boli transformované na akciové spoločnosti vo výške 3 300 tis. Sk a neziskovej organizácie NsP Michalovce vo výške 900 tis. Sk.

Na podsúvahovom účte vedíme prenajatý hmotný investičný majetok v hodnote 5 021 tis. Sk (15 ks počítačov Štátnej pokladnice, 1 ks servera zo ŠP, 1 ks PC z MF a RR SR a 6 ks obrazov, v roku 2006 sme zaznamenali nárast na účte o 2 479 tis. Sk a to: obrazy v hodnote 1 683 tis. Sk prepožičané bezodplatne od Vsl. Galérie v Košiciach, obrazy v hodnote 67 tis. Sk prepožičané bezodplatne od Zemplínskeho múzea v Michalovciach, nábytok v hodnote 729 tis. Sk prepožičaný bezodplatne od Vsl. Múzea v Košiciach).

Od 1.1.2003 o odpisoch účtujú aj rozpočtové organizácie a zreálňujú tak hodnotu svojho majetku. Zostatková hodnota dlhodobého majetku evidovaného na Úrade KSK je 1 370 444 tis. Sk.

Rozpočtové organizácie v zriaďovateľskej pôsobnosti KSK k 31.12.2006 v účtovnej evidencii evidujú dlhodobý majetok v celkovej obstarávacej hodnote 6 071 767 tis. S, ktorý je členený podľa jednotlivých súvahových účtov osobitne za školské rozpočtové organizácie, kultúru, správu ciest a sociálne zariadenia. Zostatková hodnota dlhodobého majetku za rozpočtové organizácie je 2 737 690 tis. Sk.

Príspevkové organizácie v zriaďovateľskej pôsobnosti KSK k 31.12.2006 v účtovnej evidencii evidujú dlhodobý majetok v celkovej obstarávacej hodnote 2 444 538 tis. Sk, ktorý je členený podľa jednotlivých súvahových účtov osobitne za školské príspevkové organizácie, kultúrne zariadenia a zdravotnícke príspevkové organizácie. Príspevkové organizácie účtujú o odpisoch, ktoré vyjadrujú stav opotrebenia, celková hodnota majetku po odpočítaní oprávok, čiže zostatková hodnota za príspevkové organizácie je 1 401 998 tis. Sk.

Spolu je evidovaný majetok Košického samosprávneho kraja podľa účtovnej závierky KSK k 31.12.2006 vykázaný v obstarávacej cene 11 456 747 tis. Sk. Prehľad majetku za Úrad KSK a za organizácie v zriaďovateľskej pôsobnosti KSK, ktorý vychádza z údajov ročnej účtovnej závierky k 31.12.2006 je uvedený v prílohe č. 19.

5. Závazky KSK k 31. 12. 2006

a) Závazky za Úrad KSK k 31.12.2006 v sume 746 560 tis. Sk obsahujú:

Krátkodobé záväzky, a to:

- voči dodávateľom v hodnote 56 491 tis Sk obsahujú neuhradené neinvestičné a investičné faktúry, ktoré boli doručené na Úrad KSK v decembri 2006 a januári 2007 za zdaniteľné plnenia roku 2006 a boli uhradené v priebehu mesiaca január a február 2007,
- voči zamestnancom predstavujú dohody o vykonaní prác za rok 2006, ktoré neboli spracované v mzdách za december, ale v rámci ročnej uzávierky vo výške 85 tis. Sk,
- voči sociálnej poisťovni vo výške 1 tis. Sk a daňovému úradu vo výške 20 tis. Sk týkajúce sa dodatočne spracovaných dohôd,
- voči daňovému úradu vo výške 1 tis. Sk za daň z pridanej hodnoty za 4. štvrťrok 2006.

Dlhodobé záväzky predstavujú krytie sociálneho fondu vo výške 325 tis. Sk a dlhodobé záväzky z postúpených pohľadávok dodávateľov za opravy ciest v Košickom kraji v roku 2005 vo výške 604 708 tis. Sk.

Iné záväzky v sume 84 905 tis. Sk obsahujú hlavne postúpené pohľadávky dodávateľov z opráv ciest splatné v roku 2007.

b) Ostatné záväzky za organizácie v zriaďovateľskej pôsobnosti KSK k 31.12.2006 v sume 481 072 tis. Sk obsahujú:

Záväzky voči dodávateľom, ktoré obsahujú neuhradené faktúry k 31.12.2006 za jednotlivé rozpočtové a príspevkové organizácie.

Záväzky voči zamestnancom, ktoré obsahujú mzdy zamestnancov organizácií za december 2006 vyplatené v januári 2007.

Záväzky zo sociálneho zabezpečenia obsahujú za jednotlivé príspevkové organizácie odvody za zamestnancov jednotlivým poisťovniam.

Daňové záväzky obsahujú daň zo závislej činnosti za zamestnancov jednotlivých organizácií neuhradené daňovému úradu.

Záväzky z titulu finančného vzťahu k rozpočtu ŠR a k rozpočtu zriaďovateľa obsahujú hlavne úroky a nedočerpané dotácie, ktoré boli v roku 2007 odvedené cez zriaďovateľa do štátneho rozpočtu.

Iné záväzky obsahujú zrážky zamestnancov za december 2006 za jednotlivé rozpočtové a príspevkové organizácie a iné záväzky hlavne zdravotníckych organizácií.

Prechodné účty pasívne obsahujú výdavky budúcich období, výnosy budúcich období a odhadné účty pasívne.

Rekapitulácia záväzkov za Úrad KSK a za organizácie v zriaďovateľskej pôsobnosti KSK, ktorá vychádza z údajov ročnej závierky k 31.12.2006, je uvedená v prílohe č. 20

6. Správa o hospodárení príspevkových a rozpočtových organizácií v zriaďovateľskej pôsobnosti KSK k 31. 12. 2006

Vzdelávanie

Náklady a výnosy

Celkové náklady školských príspevkových organizácií za hlavnú činnosť v roku 2006 boli vo výške 647 588 tis. Sk, výnosy vo výške 623 367 tis. Sk, z toho prevádzková dotácia 491 111 tis. Sk. Najväčšiu nákladovú položku tvorili náklad na spotrebu materiálu a energie vo výške 114 906 tis. Sk, mzdové náklady 309 180 tis. Sk, odvody do poisťovních fondov vo výške 104 405 tis. Sk. Uvedené náklady sú vyššie ako poskytnuté prevádzkové dotácie, z čoho je zrejmé, že poskytnuté transfery za rok 2006 nepokrývajú ani vyššie uvedené náklady.

Fondy

Stav fondu reprodukcie je vo výške 144 320 tis. Sk a stav rezervného fondu je 4 531 tis. Sk.

Odpisy

Odpisy z hlavnej činnosti, ktoré tvoria nákladovú položku, sú v objeme 56 486 tis. Sk. Odpisy tvoria jednu z nákladových položiek príspevkových organizácií. Na základe predložených údajov je zrejmé, že odpisy z hlavnej činnosti majú výrazný podiel na vykazovanej strate.

Hospodársky výsledok

Hospodársky výsledok z hlavnej činnosti bol vo výške – 23 367 tis. Sk a z podnikateľskej činnosti 1 146 tis. Sk.

Podnikateľská činnosť

Školské príspevkové organizácie vykonávali podnikateľskú činnosť na základe súhlasu zriaďovateľa, prevažne v týchto činnostiach: prenájom nebytových priestorov, poskytovanie služieb v oblasti ubytovania, stravovania, pohostinská činnosť, autoškoly, údržba a oprava motorových vozidiel, zámočnícke a kovoobrábacie práce, montáž, oprava a údržba elektrických zariadení. V podnikateľskej činnosti organizácie využívali nevyužívané priestory a voľné kapacity.

Náklady celkom boli vo výške 28 608 tis. Sk, z toho mzdové náklady vo výške 7 487 tis. Sk, výnosy vo výške 29 754 tis. Sk. Výsledkom hospodárenia bol zisk 1 146 tis. Sk.

Kultúrne služby

Náklady a výnosy

Celkové náklady vykázali kultúrne zariadenia vo výške 140 532 tis. Sk a výnosy vo výške 126 717 tis. Sk, dotácia predstavovala sumu 109 083 tis. Sk. Dotáciou boli vykryté náklady na mzdy, odvody do poisťovních fondov, energie, materiál a časť ostatných nákladov. Náklady na podnikateľskú činnosť boli vo výške 547 tis. Sk a výnosy vo výške 437 tis. Sk.

Hospodársky výsledok

Výsledok hospodárenia kultúrnych zariadení z hlavnej činnosti predstavuje stratu vo výške – 13 704 tis. Sk a z podnikateľskej činnosti stratu vo výške – 110 tis. Sk. Na strate sa podieľajú zúčtované odpisy majetku vo výške 17 725 tis. Sk.

Fondy

Stav fondu reprodukcie je vo výške 50 490 tis. Sk a stav rezervného fondu je vo výške 766 tis. Sk.

Zdravotníctvo

Náklady a výnosy

Celkové náklady vykázali zdravotnícke zariadenia vo výške 120 678 tis. Sk. A výnosy vo výške 417 975 tis. Sk. Zriaďovateľ zdravotníckym zariadeniam poskytol v roku 2006 prevádzkovú dotáciu vo výške 831 tis. Sk. Náklady na podnikateľskú činnosť boli vo výške 5 026 tis. Sk a výnosy vo výške 4 657 tis. Sk.

Hospodársky výsledok

Podľa predložených účtovných výkazov so stavom k 31.12.2006 vykázali zdravotnícke zariadenia zisk z hlavnej činnosti vo výške 297 666 tis. Sk a z podnikateľskej činnosti stratu -369 tis. Sk.

Odpisy

Odpisy dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku predstavujú nákladovú položku vo výške 12 408 tis. Sk.

Fondy

Stav fondu reprodukcie je vo výške 329 764 tis. Sk a stav rezervného fondu vo výške 17 857 tis. Sk.

Údaje o nákladoch a výnosoch v podnikateľskej činnosti v rozpočtových organizáciách KSK

Náklady	42 218 tis. Sk
Výnosy	45 074 tis. Sk
Hospodársky výsledok pred zdanením	2 856 tis. Sk
Splatná daň z príjmov	168 tis. Sk
Dodatočne platená daň z príjmov	7 tis. Sk
Hospodársky výsledok po zdanení	2 681 tis. Sk

Údaje o nákladoch a výnosoch v podnikateľskej činnosti na Úrade KSK

Náklady	466 tis. Sk
Výnosy	202 tis. Sk
Hospodársky výsledok	- 264 tis. Sk

7. Hodnotiaca správa audítora o hospodárení KSK v roku 2006

(priložená ako samostatná príloha)

ZÁVER

Košický samosprávny kraj dokázal v roku 2006 zabezpečiť všetky svoje prioritné funkcie, a to najmä samostatne hospodáriť s vlastným majetkom, vlastnými príjmami a dotáciami zo štátneho rozpočtu.

Nakladanie s majetkom a príjmami bolo hospodárne, efektívne a účelné v zmysle zákona NR SR č. 523/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy v znení neskorších predpisov a zákona NR SR č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v znení neskorších predpisov.

Účtovná závierka bola zostavená v zmysle zákona NR SR č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších zmien a doplnkov a osobitnými predpismi vydanými MF SR. Ako hodnotí aj audítor vo svojej správe, účtovná závierka verne vyjadruje vo všetkých významných súvislostiach finančnú situáciu Košického samosprávneho kraja k 31. decembru 2006 a výsledok rozpočtového hospodárenia za rok, ktorý sa skončil k uvedenému dátumu, v súlade so slovenským zákonom o účtovníctve.

V Košiciach dňa 22. mája 2007

Spracovali: odbor financií
odbor školstva
odbor investícií