

# Košický samosprávny kraj

**Bod č. 5**

## **Čerpanie rozpočtu Košického samosprávneho kraja za 1. polrok 2006**

Predkladateľ: JUDr. Zdenko Trebuľa  
Predseda Košického samosprávneho kraja

Spracovateľ: Ing. Beáta Cimermannová  
vedúca odboru financií

August 2006

**Návrh na uznesenie**  
zo 7. zasadnutia Zastupiteľstva Košického samosprávneho kraja  
konaného dňa 28. augusta 2006 v Košiciach

k bodu č. 5

Čerpanie rozpočtu Košického samosprávneho kraja za 1. polrok 2006

Uznesenie

Zastupiteľstvo Košického samosprávneho kraja v súlade s ustanovením § 11 ods. 2 písm. d) zákona č. 302/2001 Z. z. o samospráve vyšších územných celkov v znení neskorších predpisov

**berie na vedomie**

**Čerpanie rozpočtu Košického samosprávneho kraja za 1. polrok 2006**

## **D ô v o d o v á   s p r á v a**

### **k čerpaniu rozpočtu Košického samosprávneho kraja za 1. polrok 2006**

Čerpanie bežného a kapitálového rozpočtu Košického samosprávneho kraja (ďalej len KSK) je spracované na základe výsledkov účtovnej závierky k 30. 6. 2006.

#### **1. Čerpanie bežného rozpočtu**

<b>Text</b>	<b>Rozpočet</b>	<b>Čerpanie</b>	<b>% plnenia</b>
Bežné príjmy	3 424 113	1 772 111	51,75
Príjmové FO použité v bežných výdavkoch	5 098	5 098	100,00
<b>Príjmy spolu</b>	<b>3 429 211</b>	<b>1 777 209</b>	<b>51,83</b>
<b>Bežné výdavky</b>	<b>3 196 086</b>	<b>1 536 899</b>	<b>48,09</b>

**Bežné príjmy** dosiahnuté v 1. polroku 2006 tvoria prevažne daňové príjmy, a to daň z príjmov fyzických osôb vo výške 740 960 tis. Sk (47,88 % z rozpočtu) a daň z motorových vozidiel vo výške 225 064 tis. Sk (72,60 % z rozpočtu). Nižšie plnenie dane z príjmov fyzických osôb spôsobil výpadok plnenia tejto dane v mesiaci jún z dôvodu vracania preplatku z úrovne daňových úradov.

Pokiaľ ide hlavnú kategóriu 200 – Nedaňové príjmy získané vo výške 64,10 % oproti plánovanému rozpočtu tvoria prevažne príjmy organizácií na úseku dopravy, kultúry, školstva a sociálneho zabezpečenia, ďalej úroky z vkladov na účte KSK, správne poplatky vyberané odborom dopravy a odborom zdravotníctva KSK a sankcie vyrubené organizáciám v pôsobnosti KSK.

Položka 210 - Príjmy z vlastníctva, t.j. z prenájmu nehnuteľností vo vlastníctve KSK sa plní vo výške 3 715 tis. Sk, a to za prenájom kancelárskych priestorov v budove Úradu KSK Fondu sociálneho rozvoja a firme Gastrokeka Košice vo výške 693 tis. Sk a z prenájmu nehnuteľností v organizáciách v zriaďovateľskej pôsobnosti KSK vo výške 3 022 tis. Sk.

Priaznivý vývoj je v plnení položky 220 – Administratívne a iné poplatky a platby vo výške 61 487 tis. Sk. Tieto príjmy tvoria prevažne príjmy organizácií na úseku dopravy, kultúry, školstva a sociálneho zabezpečenia v čiastke 59 131 tis. Sk, správne poplatky vyberané odborom dopravy a odborom zdravotníctva za licencie vo výške 2 356 tis. Sk.

Plnenie položky 240 – Úroky z domácich úverov, pôžičiek a vkladov predstavuje čiastku 2 162 tis. Sk, a sú to v prevažnej väčšine úroky z termínovaných vkladov.

Položka 290 – Iné nedaňové príjmy predstavuje výšku 9 760 tis. Sk, z toho zisk z podnikateľskej činnosti škôl a školských zariadení výšku 1 505 tis. Sk.

Dotácie zo štátneho rozpočtu za 1. polrok 2006 dosiahli výšku 717 083 tis. Sk, t. j. boli splnené na 50,72 %.

Dotácia zo štátneho rozpočtu na Úrad KSK poskytnutá na mzdy pre metodikov na úseku školstva je splnená vo výške 1 050 tis. Sk.

Dotácie zo štátneho rozpočtu na prenesený výkon štátnej správy z Krajského školského úradu v Košiciach z Úradu práce, sociálnych vecí a rodiny na sociálne štipendiá a príspevkov na stravovanie výdavkov je splnená v objeme 711 017 tis. Sk.

Dotácie zo štátneho rozpočtu pre odvetvie kultúry dosiahli výšku 69 tis. Sk a pre odvetvie sociálneho zabezpečenia výšku 4 947 tis. Sk.

Okrem dotácií zo štátneho rozpočtu v kategórii 300 – Granty a transfery KSK boli v 1. polroku 2006 poskytnuté finančné prostriedky vo výške 6 903 tis. Sk na financovanie projektov zo štrukturálnych fondov EÚ v odvetví školstva a sponzorské príspevky vo výške 4 127 tis. Sk, z toho pre Úrad KSK vo výške 324 tis. Sk na financovanie projektu MAXIM a pre jednotlivé organizácie v odvetví, kultúry, školstva a sociálneho zabezpečenia vo výške 3 803 tis. Sk.

V položke 340 – Zahraničné transfery bolo vyčerpaných 850 tis. Sk na financovanie projektu ACCES eGOV zo 6. rámcového programu Európskej únie.

Pokiaľ ide hlavnú kategóriu 200 – Nedaňové príjmy, jej plnenie je vo výške 64,10 % oproti plánovanému rozpočtu. Tieto príjmy tvoria prevažne príjmy organizácií na úseku dopravy, kultúry, školstva a sociálneho zabezpečenia, ďalej úroky z vkladov na účte KSK, správne poplatky vyberané odborom dopravy a odborom zdravotníctva KSK a sankcie vyrubené organizáciám v pôsobnosti KSK.

Položka 210 - Príjmy z vlastníctva, t.j. z prenájmu nehnuteľností vo vlastníctve KSK sa plní vo výške 3 715 tis. Sk, a to za prenájom kancelárskych priestorov v budove Úradu KSK Fondu sociálneho rozvoja a firme Gastrokea Košice vo výške 693 tis. Sk a z prenájmu nehnuteľností v organizáciách v zriaďovateľskej pôsobnosti KSK vo výške 3 022 tis. Sk.

Priaznivý vývoj je v plnení položky 220 – Administratívne a iné poplatky a platby vo výške 61 487 tis. Sk. Tieto príjmy tvoria prevažne príjmy organizácií na úseku dopravy, kultúry, školstva a sociálneho zabezpečenia v čiastke 59 131 tis. Sk, správne poplatky vyberané odborom dopravy a odborom zdravotníctva za licencie vo výške 2 356 tis. Sk.

Plnenie položky 240 – Úroky z domácich úverov, pôžičiek a vkladov predstavuje čiastku 2 162 tis. Sk, a sú to v prevažnej väčšine úroky z termínovaných vkladov.

Položka 290 – Iné nedaňové príjmy predstavuje výšku 9 760 tis. Sk, z toho zisk z podnikateľskej činnosti škôl a školských zariadení výšku 1 505 tis. Sk.

**Bežné výdavky** celkom sú v prvom polroku vyčerpané na 48,09 %.

Nižšie čerpanie výdavkov je zaznamenané vo funkčnej klasifikácii 01.1.1.7 – Vyššie územné celky, t. j. v samotnom Úrade KSK, a to vo výške 33,14 %.

V kategórii 610 – Mzdy, platy a služobné príjmy je čerpanie vo výške 46,61 %. Čerpanie v tejto kategórii je teda proporcionálne a zodpovedá aktuálnemu počtu pracovníkov Úradu KSK.

V kategórii 620 – Poistné a príspevkov do poisťovní je čerpanie vo výške 40,98 %. Nižšie plnenie predstavuje úspora na odvodoch u dlhodobo nemocných pracovníkov.

V kategórii 630 – Tovary a služby sú výdavky čerpané vo výške 25,47 %. Nízke čerpanie je ovplyvnené najmä nasledujúcimi skutočnosťami:

- realizácia projektov zo štrukturálnych fondov Európskej únie sa ku koncu polroka vo finančnom vyjadrení plní len vo výške 15,32 %,
- ťažisko realizácie bežných výdavkov je naplánované na letné mesiace roka (opravy, interiérové vybavenie, výpočtová a prevádzková technika), čo sa v čerpaní v plnej miere prejaví v druhom polroku.

V kategórii 640 – Bežné transfery je čerpanie vo výške 28,80 % z ročného rozpočtu, a predstavuje najmä poskytnuté príspevky podľa VZN KSK č. 1/2005 o poskytovaní dotácií a návratných finančných výpomocí, príspevok Agentúre pre regionálny rozvoj, členské príspevky a odstupné.

V odvetví dopravy a zdravotníctva je nižšie čerpanie bežných výdavkov z dôvodu nečerpania dotácií, ktoré boli schválené na zasadnutí Zastupiteľstva Košického samosprávneho kraja dňa 26.6.2006.

Čerpanie bežných výdavkov v organizáciách v zriaďovateľskej pôsobnosti KSK v odvetví kultúry, školstva a sociálneho zabezpečenia je rovnomerné.

Čerpanie dotácií pre subjekty poskytujúce sociálne služby v zmysle zákona o sociálnej pomoci č. 195/1998 Z. z. je vo výške 48,63 % z ročného rozpočtu, čo zodpovedá zmluvnému zabezpečeniu subjektov k 30.06.2006.

## 2. Čerpanie kapitálového rozpočtu

Text	Rozpočet	Čerpanie	% plnenia
Kapitálové príjmy	102 770	19 023	18,51
Bežné príjmy použité v kapitálových výdavkoch	230 485	122 126	52,39
Príjmové FO použité v kapitálových výdavkoch	57 823	37 336	64,57
<b>Príjmy spolu</b>	<b>391 078</b>	<b>166 693</b>	<b>42,63</b>
<b>Kapitálové výdavky</b>	<b>391 078</b>	<b>99 455</b>	<b>25,43</b>

**Kapitálové príjmy** dosiahnuté v I. polroku 2006 tvoria finančné prostriedky z refundácie projektu „Zefektívnenie tepelného hospodárstva v NsP Michalovce“ zo štrukturálnych fondov EÚ vo výške 11 556 tis. Sk, príjmy z realizovaných predajov nehnuteľností vo výške 7 231 tis. Sk, ktoré boli schválené na predchádzajúcich Zastupiteľstvách KSK, z darov vo výške 82 tis. Sk a z dotácie zo štátneho rozpočtu vo výške 154 tis. Sk.

**Kapitálové výdavky** sú vyčerpané vo výške 99 455 tis. Sk, t. j. na 25,43 %. Nízke čerpanie kapitálových výdavkov je ovplyvnené najmä stavom pripravenosti investičných prác v nadväznosti na zákon o verejnom obstarávaní. Realizácia investícií sa bude uskutočňovať vo väčšej miere v druhom polroku 2006.

K 30. 6. 2006 boli kapitálové výdavky vyčerpané nasledovne:

Na úseku činnosti Úradu KSK sú kapitálové výdavky vyčerpané vo výške 8 431 tis. Sk, t. j. na 12,81 %. Nízke čerpanie kapitálových výdavkov je ovplyvnené najmä skutočnosťou, že projekty zo štrukturálnych fondov v oblasti kapitálových výdavkov sú vyčerpané vo výške 0,78 %. Taktiež realizácia výdavkov na nákup kapitálových aktív

v oblasti strojov a zariadení bude v nadväznosti na zákon o verejnom obstarávaní realizovaná vo väčšej miere v druhom polroku 2006.

Plnenie kapitálových transferov vo výške 104,90 % predstavujú poskytnuté príspevky podľa VZN KSK č. 1/2005 o poskytovaní dotácií a návratných finančných výpomocí. Prekročenie rozpočtu je riešené presunom z bežných výdavkov v navrhovanej úprave rozpočtu.

Na úseku činnosti Úradu KSK boli vyčerpané finančné prostriedky smerované predovšetkým do pokračujúcej rekonštrukcie budovy Úradu KSK a bývalých kasární na ulici J. Bačíka č. 7.

V odvetví dopravy boli vyčerpané finančné prostriedky vo výške 17 337 tis. Sk na rekonštrukciu mosta Parchovany, vo výške 4 507 tis. Sk na rekonštrukciu cesty Nižná Myšľa a vo výške 2 380 tis. Sk na stavebnú úpravu cesty v Prakovciach.

V odvetví zdravotníctva boli vyčerpané finančné prostriedky na rekonštrukciu polikliniky Moldava n/Bodvou vo výške 6 608 tis. Sk, na rekonštrukciu polikliniky Sever vo výške 6 108 tis. Sk, na projekt „zefektívnenie tepelného hospodárstva“ NsP Michalovce vo výške 5 353 tis. Sk, na kanalizáciu v NsP Michalove 500 tis. Sk, na dostavbu neurológiu v NsP Spišská Nová Ves vo výške 2 010 tis. Sk, na rekonštrukciu gynekológie vo výške 2 642 tis. Sk a na nákup strojov v NsP Spišská Nová Ves a na nákup strojov a zariadení v NsP Rožňava 3 163 tis. Sk.

V odvetví kultúry boli vyčerpané finančné prostriedky vo výške 2 159 tis. Sk na rekonštrukciu budovy Banického múzea v Rožňave, na projekt Spišská knižnica vo výške 1 053 tis. Sk a nákup strojov 120 tis. Sk.

V odvetví školstva boli kapitálové výdavky vyčerpané vo výške 35 276 tis. Sk, z ktorej v rozpočtových organizáciách sa použilo 20 148 tis. Sk, z toho na stavby 19 242 tis. Sk a na stroje a zariadenia 906 tis. Sk a v príspevkových organizáciách sa použilo 15 128 tis. Sk, z toho na stavby 10 006 tis. Sk a na stroje a zariadenia 5 122 tis. Sk.

V odvetví sociálneho zabezpečenia boli kapitálové výdavky vyčerpané vo výške 1 808 tis. Sk, z toho na rekonštrukcie v domovoch sociálnych služieb 1 616 tis. Sk, na výmenu vchodových dverí v Zariadení pestúnskej starostlivosti 38 tis. Sk a na nákup strojov 154 tis. Sk.

### 3. Finančné operácie

**Príjmové finančné operácie** boli splnené na 67,44 tis. Sk. Prijatá splátka z poskytnutej návratnej finančnej výpomoci Správe zdravotníckych zariadení je splnená na 50 %, prevod z rezervného fondu na 10,09 % a zostatok prostriedkov z predchádzajúcich rokov bol použitý vo výške 40 154 tis. Sk.

**Výdavkové finančné operácie** vo výške 2 640 tis. Sk, ktoré predstavujú vklad do majetku akciových spoločností KSK – Nemocnica s poliklinikou Spišská Nová Ves, Nemocnica s poliklinikou Trebišov a Nemocnica s poliklinikou Rožňava a neziskovej organizácie KSK – Nemocnica s poliklinikou Michalovce boli vyčerpané na 100 %..

V Košiciach dňa 20. júla 2006

Spracovali: pracovníci odboru financií