

# Košický samosprávny kraj

**Bod č. 7**

## **Záverečný účet Košického samosprávneho kraja za rok 2005**

Predkladateľ: JUDr. Zdenko Trebuľa  
predseda Košického samosprávneho kraja

Spracovateľ: Ing. Beáta Cimermannová  
vedúca odboru financií

jún 2006

Návrh na uznesenie  
zo 6. zasadnutia Zastupiteľstva Košického samosprávneho kraja  
konaného dňa 26.6.2006 v Košiciach

k bodu č. 7

Záverečný účet Košického samosprávneho kraja za rok 2005

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 a v súlade s ustanovením § 16 ods. 8 a 10 zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov

**berie na vedomie**

**Stanovisko hlavného kontrolóra Košického samosprávneho kraja k Záverečnému účtu KSK za rok 2005 v súlade s ustanovením § 19e ods. 1 písm. c) zákona č. 302/2001 Z. z. o samospráve vyšších územných celkov v znení neskorších predpisov**

**schvaľuje**

- a) Záverečný účet Košického samosprávneho kraja za rok 2005 a súhlasí s celoročným hospodárením**

**b e z      v ý h r a d**

- b) Použitie prebytku rozpočtového hospodárenia vo výške 14 612 761,00 Sk takto:**

2 612 761,00 Sk - prídelenie do rezervného fondu  
12 000 000,00 Sk – na financovanie investičných akcií

**OBSAH ZÁVEREČNÉHO ÚČTU KOŠICKÉHO SAMOSPRÁVNEHO KRAJA**  
**ZA ROK 2005**

**I. Správa o hospodárení Košického samosprávneho kraja za rok 2005**

**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 2005**

C.1 Príjmové finančné operácie v roku 2005

C.2 Výdavkové finančné operácie v roku 2005

## **D. Rekapitulácia čerpania rozpočtu KSK v roku 2005**

### **3. Návrh na rozdelenie prebytku hospodárenia KSK**

### **4. Majetok KSK k 31. 12. 2005**

### **5. Závazky KSK k 31. 12. 2005**

### **6. Správa o hospodárení príspevkových organizácií v zriaďovateľskej pôsobnosti KSK k 31. 12. 2005**

### **7. Hodnotiaca správa audítora o hospodárení KSK v roku 2005**

## **II. Tabuľková časť k záverečnému účtu za rok 2005**

1. Plnenie rozpočtu bežných príjmov KSK za rok 2005	príloha č. 1
2. Plnenie rozpočtu kapitálových príjmov KSK za rok 2005	príloha č. 2
3. Čerpanie rozpočtu bežných výdavkov KSK za rok 2005	príloha č. 3
4. Čerpanie rozpočtu kapitálových výdavkov KSK za rok 2005	príloha č. 4
5. Finančné operácie v roku 2005	príloha č. 5
6. Prehľad o čerpaní rozpočtu bežných výdavkov v roku 2005 na Úrade KSK	príloha č. 6
7. Prehľad o čerpaní rozpočtu bežných výdavkov v roku 2005 v odvetví dopravy a zdravotníctva	príloha č. 7a, b
8. Prehľad o čerpaní rozpočtu bežných výdavkov v roku 2005 v odvetví kultúry	príloha č. 8
9. Prehľad o čerpaní rozpočtu bežných výdavkov v roku 2005 v odvetví školstva	príloha č. 9
10. Prehľad o čerpaní rozpočtu bežných výdavkov v roku 2005 v odvetví sociálneho zabezpečenia	príloha č. 10
11. Prehľad o čerpaní rozpočtu kapitálových výdavkov v roku 2005 na Úrade KSK	príloha č. 11
12. Prehľad o čerpaní rozpočtu kapitálových výdavkov v roku 2005 v odvetví dopravy	príloha č. 12
13. Prehľad o čerpaní rozpočtu kapitálových výdavkov v roku 2005 v odvetví zdravotníctva	príloha č. 13
14. Prehľad o čerpaní rozpočtu kapitálových výdavkov v roku 2005 v odvetví kultúry	príloha č. 14
15. Prehľad o čerpaní rozpočtu kapitálových výdavkov v roku 2005 v odvetví školstva	príloha č. 15
16. Prehľad o čerpaní rozpočtu kapitálových výdavkov v roku 2005 v odvetví sociálneho zabezpečenia	príloha č. 16
17. Prehľad o čerpaní výdavkov na projekty financované zo štrukturálnych fondov v roku 2005 na Úrade KSK	príloha č. 17
18. Prehľad o majetku KSK na základe ročnej účtovnej uzávierky k 31. 12. 2005	príloha č. 18
19. Prehľad záväzkov KSK k 31. 12. 2005	príloha č. 19
20. Súvaha Úradu KSK k 31.12.2005	príloha č. 20
21. Poznámky k účtovnej závierke Úradu KSK	príloha č. 21
22. Súvaha rozpočtových organizácií k 31.12.2005	príloha č. 22
23. Súvaha príspevkových organizácií k 31.12.2005	príloha č. 23
24. Tvorba a čerpanie sociálneho fondu za rok 2005 a tvorba a použitie rezervného fondu za rok 2005	príloha č. 24
25. Zoznam investičných akcií, navrhovaných na financovanie z prebytku hospodárenia KSK za rok 2005	príloha č. 25

## **I. Správa o hospodárení Košického samosprávneho kraja za rok 2005**

### **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.

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 2005, údaje o hospodárení príspevkových organizácií v zriaďovateľskej pôsobnosti KSK a údaje o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti organizácií v zriaďovateľskej pôsobnosti KSK.

Zastupiteľstvo KSK schválilo uznesením č. 2004/311 zo dňa 13.12.2004 na svojom 21. zasadnutí bežný rozpočet KSK vo výške 2 880 768 tis. Sk a kapitálový rozpočet KSK vo výške 104 042 tis. Sk na rok 2005.

V priebehu roka došlo k úprave obidvoch rozpočtov nasledovne:

#### **I. úprava rozpočtu KSK z 23. zasadnutia Zastupiteľstva KSK konaného dňa 25.4.2005**

Uznesením č. 2005/373 zo dňa 25. 4. 2005 Zastupiteľstvo KSK schválilo I. úpravu rozpočtu KSK, a to: zvýšenie bežných príjmov o 78 609 tis. Sk, zníženie bežných výdavkov o 16 103 tis. Sk, zníženie kapitálových príjmov o 96 657 tis. Sk a zvýšenie kapitálových výdavkov o 36 997 tis. Sk. Schodok kapitálového rozpočtu bol vyrovnaný finančnými operáciami vo výške 35 997 tis. Sk. Finančnými operáciami vo výške 2 945 tis. Sk bol zároveň vykonaný presun do bežného rozpočtu.

#### **Zmeny v bežnom rozpočte KSK**

1. V daňových príjmoch došlo k presunu z kapitálového rozpočtu do bežného rozpočtu vo výške 96 657 tis. Sk, pričom došlo zároveň k presunu čiastky 35 659 tis. Sk z položky 111 – Daň z príjmov fyzickej osoby do položky 134 – Daň z motorových vozidiel.
2. V nedaňových príjmoch došlo rovnako iba k presunu finančných prostriedkov medzi jednotlivými kategóriami 210, 220 a 240, pričom pôvodne schválený rozpočet sa nezmenil.
3. V položke 311 – Granty bol upravený rozpočet o získané sponzorské príspevky pre Úrad KSK vo výške 80 tis. Sk.
4. Transfery v rámci verejnej správy boli znížené o 18 128 tis. Sk z nasledovných dôvodov:
  - Krajský školský úrad v Košiciach listom č. 2005/00557 zo dňa 14. 2. 2005 oznámil zvýšenie dotácie o 1 584 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,
  - Zastupiteľstvo KSK schválilo na svojom 21. zasadnutí bežný rozpočet v odvetví školstva na rok 2005 vo výške 1 581 413 tis. Sk, z toho na prenesené kompetencie 1 412 971 tis. Sk a na samosprávne kompetencie 168 442 tis. Sk. Krajský školský úrad v Košiciach listom č. 2005/00470 zo dňa 20.1.2005 oznámil KSK normatívne určené finančné prostriedky pre rok 2005 vo výške 1 371 634 tis. Sk, čo je zníženie o 38 337 tis. Sk oproti bežnému rozpočtu na rok 2005, schválenému v Zastupiteľstve KSK dňa 13.12.2004,

- Krajský školský úrad v Košiciach ďalším listom č. 2005/00470 zo dňa 4.3.2005 oznámil KSK nenormatívne finančné prostriedky pre rok 2005 určené na vzdelávacie poukazy na 1. polrok 2005 v zmysle zákona č. 597/2003 Z. z. o financovaní základných škôl, stredných škôl a školských zariadení a § 10 nariadenia vlády SR č. 2/2004 Z. z., ktorým sa ustanovujú podrobnosti rozpisu finančných prostriedkov zo štátneho rozpočtu pre základné školy, stredné školy, strediská praktického vyučovania, základné umelecké školy a školské zariadenia vo výške 14 402 tis. Sk a na odchodné a bolestné vo výške 1 524 tis. Sk,
- Krajský školský úrad v Košiciach listom č.2005/00470 zo dňa 14.3.2005 oznámil nenormatívne finančné prostriedky na zabezpečenie grantového programu pre financovanie projektov grafických systémov v odbornom vzdelávaní regionálneho školstva na rok 2005 pre Strednú priemyselnú školu dopravnú v Košiciach vo výške 99 tis. Sk.  
Na základe týchto listov – rozpočtových opatrení bola znížená pôvodne schválená výška rozpočtu v odvetví školstva o 22 312 tis. Sk.
- Ministerstvo práce, sociálnych vecí a rodiny SR listom č. 191/05-IV/3 zo dňa 21. 2. 2005 poskytlo dotáciu vo výške 2 600 tis. Sk na výchovno – rekreačné tábory pre deti s poruchami správania, deti s ťažkým zdravotným postihnutím a deti v náhradnej starostlivosti.

Zmeny v príjmovej časti bežného rozpočtu sa následne prejavili aj vo výdavkovej časti bežného rozpočtu, a to:

- na Úrade KSK boli zvýšené bežné výdavky o 3 164 tis. Sk v súvislosti s realizáciou rozpočtového opatrenia z Krajského školského úradu v Košiciach, s kofinancovaním projektov zo štrukturálnych fondov EÚ a ostatných prevádzkových výdavkov,
- v odvetví kultúry došlo k zvýšeniu bežných výdavkov zvýšené o 357 tis. Sk na financovanie detašovaných pracovísk,
- v odvetví školstva boli znížené výdavky o 22 224 tis. Sk vzhľadom na rozpočtové opatrenia z Krajského školského úradu v Košiciach,
- v odvetví sociálneho zabezpečenia došlo k zvýšeniu bežných výdavkov o 2 600 tis. Sk v nadväznosti na rozpočtové opatrenie Ministerstva práce, sociálnych vecí a rodiny SR.

### **Zmeny v kapitálovom rozpočte KSK**

Kapitálový rozpočet bol v príjmovej časti znížený o 96 657 tis. Sk z dôvodu zosúladenia štruktúry rozpočtu s platnou legislatívou. Daň z príjmov fyzickej osoby je v zmysle § 10 ods. 4 zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy považovaná za bežný príjem, preto bola táto čiastka presunutá do bežného rozpočtu.

Na Úrade KSK bol vykonaný presun z bežného rozpočtu do kapitálového rozpočtu vo výške 1 000 tis. Sk na poskytovanie príspevkov v zmysle VZN KSK č. 1/2005 o poskytovaní dotácií.

Zvýšenie kapitálových výdavkov v jednotlivých odvetviach vyplynulo zo schváleného rozdelenia prebytku hospodárenia za rok 2004 vo výške 35 997 tis. Sk a z presunu z bežného rozpočtu vo výške 1 000 tis. Sk nasledovne:

- na činnosť Úradu KSK o 18 162 tis. Sk,
- pre odvetvie dopravy o 1 055 tis. Sk,
- pre odvetvie zdravotníctva o 9 572 tis. Sk,
- pre odvetvie kultúry o 1 690 tis. Sk,
- pre odvetvie školstva o 750 tis. Sk,
- pre odvetvie sociálneho zabezpečenia o 5 768 tis. Sk.



## **Zmeny vo finančných operáciách KSK**

Finančné operácie vo výške 35 997 tis. Sk vyrovnali schodkový kapitálový rozpočet KSK v súlade s ustanovením § 10 ods. 7 zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy. Išlo o použitie schváleného prebytku hospodárenia za rok 2004.

Zároveň tým, že ustanovenie § 10 ods. 8 vyššie citovaného zákona umožňuje použitie prostriedkov rezervného fondu na úhradu takých bežných výdavkov, ktoré nie sú rozpočtované a kryté príjmami bežného rozpočtu, bol vykonaný presun z rezervného fondu do bežného rozpočtu vo výške 2 945 tis. Sk, a to:

- na elimináciu škôd spôsobených živelnou pohromou vo Vysokých Tatrách – 500 tis. Sk v zmysle uznesenia Zastupiteľstva KSK č. 2004/305,
- na kofinancovanie projektov zo štrukturálnych fondov – 2 000 tis. Sk,
- na financovanie troch detašovaných pracovísk v odvetví kultúry v zmysle uznesenia Zastupiteľstva KSK č. 2005/356 – 357 tis. Sk,
- v zmysle zákona č. 597/2003 Z. z. o financovaní základných škôl, stredných škôl a školských zariadení a usmernenia MF SR č. MF /041563/2004-422 zo dňa 3. 12. 2004 školy a školské zariadenia mohli použiť nevyčerpané finančné prostriedky z bežného roka v nasledujúcom roku v súlade s § 6 ods. 3 zákona č. 303/1995 Z. z. o rozpočtových pravidlách v znení neskorších predpisov. Na základe týchto skutočností boli z prebytku hospodárenia KSK za rok 2004 použité finančné prostriedky vo výške 88 tis. Sk na bežné výdavky pre školy a školské zariadenia v roku 2005.

## **II. úprava rozpočtu KSK z 24. zasadnutia Zastupiteľstva KSK konaného dňa 20.6.2005**

Uznesením č. 2005/424 zo dňa 20.6. 2005 Zastupiteľstvo KSK schválilo II. úpravu rozpočtu KSK, a to: zvýšenie bežných príjmov o 204 274 tis. Sk, zvýšenie bežných výdavkov o 79 271 tis. Sk, zvýšenie kapitálových príjmov o 62 122 tis. Sk, zvýšenie kapitálových výdavkov o 185 162 tis. Sk a výdavkové finančné operácie vo výške 1 963 tis. Sk.

## **Zmeny v bežnom rozpočte KSK**

1. Daňové príjmy vzhľadom na priaznivý vývoj v plnení dane z príjmov fyzickej osoby ako aj ďalších prognóz jej výberu boli zvýšené o 200 000 tis. Sk.
2. V nedaňových príjmoch došlo k celkovému zníženiu finančných prostriedkov o 10 433 tis. Sk, kde vlastné príjmy sociálnych zariadení a Úradu KSK boli zvýšené o 1 567 tis. Sk a úroky z tuzemských úverov, pôžičiek a vkladov boli znížené o 12 000 tis. Sk z dôvodu nízkeho úročenia finančných prostriedkov na účtoch v Štátnej pokladnici.
3. V položke 311 – Granty bol zvýšený rozpočet príjmov o dary a sponzorské príspevky v odvetví školstva, sociálneho zabezpečenia a na Úrade KSK o 2 261 tis. Sk.
4. Transfery v rámci verejnej správy boli zvýšené o 12 446 tis. Sk, a to:
  - na základe zmluvy s Úradom vlády SR bola poskytnutá dotácia vo výške 970 tis. Sk na sociálne a kultúrne potreby rómskej komunity pre Divadlo Romathan, z toho 650 tis. Sk na zájazdovú činnosť za účelom priblíženia tradície Rómov a 320 tis. Sk na krytie prevádzkovo-propagačných potrieb,
  - Krajský školský úrad v Košiciach listom č. 2005/00470 zo dňa 12. 4. 2005 oznámil zvýšenie dotácie normatívnych finančných prostriedkov o 1 951 tis. Sk,
  - z Úradu práce sociálnych vecí a rodiny bola poskytnutá dotácia na sociálne štipendia a príspevok na stravovanie pre školy a školské zariadenia vo výške 26 tis. Sk a príspevok na mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania ako aj poisťné a príspevok do poisťovní pre sociálne zariadenia vo výške 15 tis. Sk,

- zo zdrojov EÚ a štátneho rozpočtu bol do rozpočtu KSK premietnutý predpoklad poskytnutia dotácií zo štátneho rozpočtu (účelových fondov) v priebehu roka 2005 vo výške 9 484 tis. Sk na financovanie projektov.

Zmeny v príjmovej časti bežného rozpočtu mali za následok aj úpravy vo výdavkovej časti bežného rozpočtu, a to:

- na Úrade KSK boli zvýšené bežné výdavky o 48 850 tis. Sk, a to najmä na úhradu dane z nehnuteľností vo vlastníctve KSK, na poistenie majetku KSK, na vopred platené výdavky v súvislosti s realizáciou projektov, ktoré boli refundované a dotované zo štátneho rozpočtu a iné nevyhnutné výdavky,
- v odvetví kultúry boli výdavky zvýšené o 4 220 tis. Sk, a to najmä na dofinancovanie detašovaných pracovísk a iné kultúrne aktivity,
- v odvetví školstva došlo k zvýšeniu výdavkov o 22 692 tis. Sk, a to na zvýšenie pohyblivej zložky miezd a plátov pedagogických a nepedagogických pracovníkov 20 000 tis. Sk a na ostatné bežné výdavky 692 tis. Sk,
- v odvetví sociálneho zabezpečenia boli bežné výdavky zvýšené o 3 509 tis. Sk, a to na poskytovanie opatrovateľskej služby v neštátnych zariadeniach a na úhradu prevádzkových nákladov v rozpočtových zariadeniach sociálnych služieb.

### **Zmeny v kapitálovom rozpočte KSK**

Transfery v rámci verejnej správy boli zvýšené o 62 122 tis. Sk, a to o:

- účelovú dotáciu zo štátneho rozpočtu pre Nemocnicu s poliklinikou Michalovce vo výške 30 000 tis. Sk,
- dotáciu z Úradu vlády SR pre Divadlo Romathan vo výške 200 tis. Sk,
- refundáciu nenávratného finančného príspevku z Ministerstva výstavby a regionálneho rozvoja SR už preinvestovaných aktivít na investičnej akcii Spišská knižnica v Spišskej Novej Vsi zo štrukturálnych fondov Európskej únie vo výške 6 922 tis. Sk,
- účelovú dotáciu z Ministerstva hospodárstva SR na základe uzavretej zmluvy SR na podporu regionálneho rozvoja – „Rekonštrukcia budovy na Bačíkovej ulici č. 7 v Košiciach“ vo výške 25 000 tis. Sk.

Kapitálové výdavky boli v jednotlivých odvetviach zvýšené v nasledovných čiastkach:

- Úrad KSK - 42 397 tis. Sk,
- doprava – 15 186 tis. Sk,
- zdravotníctvo – 52 700 tis. Sk,
- kultúra – 9 400 tis. Sk,
- vzdelávanie – 60 560 tis. Sk,
- sociálne zabezpečenie – 4 919 tis. Sk.

### **Zmeny vo finančných operáciách KSK**

V rámci tejto časti rozpočtu došlo k zvýšeniu výdavkových finančných operácií o 1 963 tis. Sk, ktoré predstavujú finančný vklad do akciových spoločností Nemocníc s poliklinikami vo výške 1 600 tis. Sk a návratnú finančnú výpomoc pre Región Karpaty Košice vo výške 363 tis. Sk na realizáciu INTERREG IIIC projektov v rámci partnerstva KER.



### **III. úprava rozpočtu KSK z 26. zasadnutia Zastupiteľstva KSK konaného dňa 7.10.2005**

Uznesením č. 2005/521 zo dňa 7.10.2005 Zastupiteľstvo KSK schválilo III. úpravu rozpočtu KSK, a to: zvýšenie bežných príjmov o 11 050 tis. Sk, zvýšenie bežných výdavkov o 8 723 tis. Sk, zvýšenie kapitálových príjmov o 114 057 tis. Sk a zvýšenie kapitálových výdavkov o 116 384 tis. Sk.

#### **Zmeny v bežnom rozpočte KSK**

1. V nedaňových príjmoch došlo k celkovému zvýšeniu finančných prostriedkov o 2 588 tis. Sk, ktoré tvorili vlastné príjmy škôl a školských zariadení a vlastné príjmy sociálnych zariadení.
2. V položke 311 – Granty došlo k zvýšeniu rozpočtu o dary a sponzorské príspevky v odvetví kultúry, školstva, sociálneho zabezpečenia a na Úrade KSK vo výške 1 441 tis. Sk.
3. Transfery v rámci verejnej správy boli zvýšené o 7 021 tis. Sk, a to:
  - z Krajského školského úradu Košice bola poskytnutá dotácia na úhradu nákladov spojených s preneseným výkonom štátnej správy pre pracovníkov odboru školstva Úradu KSK vo výške 264 tis. Sk,
  - z Ministerstva financií SR bola poskytnutá dotácia na realizáciu dočasného mosta v Parchovanoch o 4 372 tis. Sk,
  - z Ministerstva kultúry SR bola poskytnutá dotácia na financovanie projektov v kultúrnych organizáciách vo výške 1 259 tis. Sk,
  - z Krajského školského úradu Košice bola zvýšená dotácia na normatívne finančné prostriedky pre odvetvie školstva vo výške 689 tis. Sk a na financovanie projektu Infovek vo výške 350 tis. Sk,
  - z Úradu práce, sociálnych vecí a rodiny bola poskytnutá dotácia vo výške 87 tis. Sk, z toho pre odvetvie kultúry 63 tis. Sk, pre odvetvie školstva 6 tis. Sk a pre odvetvie sociálneho zabezpečenia 18 tis. Sk.

Zmeny vo výdavkovej časti bežného rozpočtu boli vykonané v súvislosti so zvýšenými príjmami a tiež presunom bežných výdavkov z Úradu KSK do ostatných odvetví v súvislosti v úhradou dane z nehnuteľností.

Na Úrade KSK tak došlo k zníženiu výdavkov o 9 380 tis. Sk a v ostatných odvetviach k zvýšeniu bežných výdavkov nasledovne: v odvetví dopravy o 4 772 tis. Sk, v odvetví zdravotníctva o 2 000 tis. Sk, v odvetví kultúry o 2 298 tis. Sk, v odvetví školstva o 8 994 tis. Sk a v odvetví sociálneho zabezpečenia o 39 tis. Sk.

#### **Zmeny v kapitálovom rozpočte KSK**

1. V nedaňových príjmoch došlo k celkovému zvýšeniu príjmov KSK vytvorených z predaja majetku KSK vo výške 12 777 tis. Sk.
2. V položke 321 – Granty došlo k zvýšeniu rozpočtu príjmov z darov a sponzorských príspevkov v odvetví školstva a sociálneho zabezpečenia o 178 tis. Sk.
3. Transfery v rámci verejnej správy boli zvýšené o 101 102 tis. Sk, a to z týchto dôvodov:
  - z Ministerstva financií SR bola poskytnutá dotácia z dodatočného odvodu dane spoločnosti U. S. Steel Košice vo výške 33 000 tis. Sk, z toho na rekonštrukciu národnej kultúrnej pamiatky Dóm sv. Alžbety v Košiciach 8 000 tis. Sk, na rekonštrukciu budovy a telocvične Gymnázia v Gelnici 20 000 tis. Sk a na rekonštrukciu telocvične Gymnázia P. H. v Michalovciach 5 000 tis. Sk,
  - z Ministerstva financií SR bola zvýšená dotácia o 14 000 tis. Sk na odstránenie havarijného stavu mosta Parchovany – Božčice,

- zo zdrojov EÚ a štátneho rozpočtu bol upravený rozpočet na projekt „NsP Michalovce – Zefektívnenie tepelného hospodárstva“ vo výške 45 871 tis. Sk,
- zo zdrojov EÚ a štátneho rozpočtu bol upravený rozpočet na projekt „Rekonštrukcia Spišskej knižnice“ vo výške 7 498 tis. Sk,
- z Krajského školského úradu bola zvýšená dotácia na financovanie projektu Infovek vo výške 333 tis. Sk,
- z Úradu vlády SR bola poskytnutá dotácia na dokončenie areálu polyfunkčného ihriska v Združenej strednej škole v Spišskej Novej Vsi vo výške 200 tis. Sk,
- z Ministerstva práce, sociálnych vecí a rodiny SR bola poskytnutá dotácia na výstavbu viacúčelového ihriska pre DD a DSS v Rožňave vo výške 200 tis. Sk.

Kapitálové výdavky boli v jednotlivých odvetviach zvýšené v nasledovných čiastkach:

- Úrad KSK – 8 000 tis. Sk,
- doprava – 22 000 tis. Sk,
- zdravotníctvo – 45 871 tis. Sk,
- kultúra – 8 013 tis. Sk,
- vzdelávanie – 30 715 tis. Sk,
- sociálne zabezpečenie – 1 785 tis. Sk.

#### **IV. úprava rozpočtu KSK schválená Rozhodnutím predsedu KSK zo dňa 2.12.2005 v zmysle Zásad rozpočtových opatrení KSK**

Rozhodnutím č. 1 predsedu KSK zo dňa 2.12.2005 v zmysle Zásad rozpočtových opatrení KSK bola schválená IV. úprava rozpočtu KSK, a to: zvýšenie bežných príjmov o 14 321 tis. Sk, zvýšenie bežných výdavkov o 8 230 tis. Sk, zníženie kapitálových príjmov o 3 341 tis. Sk a zvýšenie kapitálových výdavkov o 2 750 tis. Sk.

#### **Zmeny v bežnom rozpočte KSK**

1. V nedaňových príjmoch došlo k celkovému zvýšeniu finančných prostriedkov o 9 600 tis. Sk, ktoré tvorili vlastné príjmy škôl a školských zariadení a vlastné príjmy sociálnych zariadení.
2. V položke 311 – Granty došlo k zvýšeniu rozpočtu príjmov z darov a sponzorských príspevkov v odvetví kultúry, školstva a sociálneho zabezpečenia o 1 321 tis. Sk.
3. Transfery v rámci verejnej správy boli zvýšené o 3 400 tis. Sk, a to z týchto dôvodov:
  - z Ministerstva kultúry SR bola poskytnutá dotácia na financovanie projektov v kultúrnych organizáciách vo výške 2 656 tis. Sk,
  - z Krajského školského úradu Košice bola zvýšená dotácia na normatívne finančné prostriedky pre odvetvie školstva vo výške 373 tis. Sk,
  - z Úradu práce, sociálnych vecí a rodiny bola poskytnutá dotácia vo výške 37 tis. Sk, z toho pre odvetvie kultúry 31 tis. Sk a pre odvetvie sociálneho zabezpečenia 6 tis. Sk,
  - z Úradu vlády SR bola poskytnutá dotácia vo výške 300 tis. Sk pre Divadlo Thália,
  - z Úradu práce, sociálnych vecí a rodiny bola poskytnutá dotácia na projekty pre DD a DSS vo výške 52 tis. Sk,
  - na Ministerstvo práce, sociálnych vecí a rodiny SR bola vrátená nevyčerpaná dotácia Sk na výchovno – rekreačné tábory pre deti s poruchami správania, deti s ťažkým zdravotným postihnutím a deti v náhradnej starostlivosti vo výške 18 tis. Sk.

Zmeny v príjmovej časti bežného rozpočtu sa následne prejavili aj vo výdavkovej časti bežného rozpočtu, a to zvýšením výdavkov v odvetví kultúry o 2 992 tis. Sk, najmä v súvislosti

s rozpočtovými opatreniami z Ministerstva kultúry SR a Úradu vlády SR, v odvetví školstva o 8 731 tis. Sk najmä vzhľadom na plnenie vlastných príjmov a znížením bežných výdavkov v odvetví sociálneho zabezpečenia 3 493 tis. Sk v súvislosti s presunom do kapitálových výdavkov.

### **Zmeny v kapitálovom rozpočte KSK**

1. V nedaňových príjmoch došlo k celkovému zvýšeniu príjmov KSK vytvorených z predaja majetku KSK vo výške 134 tis. Sk.
2. V položke 321 – Granty bol zvýšený rozpočet príjmov o 2 637 tis. Sk, z toho dary a sponzorské príspevky v odvetví školstva a sociálneho zabezpečenia činili čiastku 262 tis. Sk a príjmy za predloženú refundáciu výdavkov na projekt “Zefektívnenie tepelného hospodárstva v NsP Michalovce“ čiastku 2 375 tis. Sk.
3. Transfery v rámci verejnej správy boli znížené o 6 112 tis. Sk, a to tým, že:
  - z Ministerstva kultúry SR bola poskytnutá dotácia pre Múzeum Spiša vo výške 90 tis. Sk,
  - z Úradu vlády SR bola poskytnutá dotácia pre Divadlo Romathan Košice vo výške 3 000 tis. Sk a pre Domov mládeže, Medická ul., Košice vo výške 150 tis. Sk,
  - z Úradu práce, sociálnych vecí a rodiny bola poskytnutá dotácia na projekty pre DD a DSS vo výške 4 648 tis. Sk,
  - na základe rokovania s Ministerstvom financií SR bola znížená dotácia na most Parchovany – Božčice vo výške 14 000 tis. Sk.

Kapitálové výdavky boli v jednotlivých odvetviach upravované nasledovne:

- Úrad KSK – zvýšenie o 9 256 tis. Sk,
- doprava – zníženie o 6 900 Sk,
- zdravotníctvo – zníženie o 6 265 tis. Sk,
- kultúra – zvýšenie o 4 487 tis. Sk,
- vzdelávanie – zníženie o 7 593 tis. Sk,
- sociálne zabezpečenie - zvýšenie o 9 765 tis. Sk.

### **V. úprava rozpočtu KSK schválená Rozhodnutím č. 2 predsedu KSK dňa 15.12.2005 v zmysle Zásad rozpočtových opatrení KSK**

Rozhodnutím č. 2 predsedu KSK zo dňa 15.12.2005 v zmysle Zásad rozpočtových opatrení KSK bola schválená V. úprava rozpočtu KSK, a to: zníženie bežných príjmov o 53 824 tis. Sk, zníženie bežných výdavkov o 29 960 tis. Sk, zníženie kapitálových príjmov o 16 678 tis. Sk a zníženie kapitálových výdavkov o 40 542 tis. Sk.

### **Zmeny v bežnom rozpočte KSK**

1. V daňových príjmoch došlo k zníženiu o 32 893 tis. Sk v položke 111 – Daň z príjmov fyzickej osoby z dôvodu neplnenia tejto dane.
2. V položke 311 – Granty bol zvýšený rozpočet príjmov o dary a sponzorské príspevky v odvetví školstva o 2 207 tis. Sk a znížený rozpočet príjmov o dary a sponzorské príspevky v odvetví sociálneho zabezpečenia o 20 tis. Sk.
3. Transfery v rámci verejnej správy boli znížené o 23 118 tis. Sk, a to z týchto dôvodov:
  - z Krajského školského úradu Košice bola znížená dotácia na normatívne finančné prostriedky pre odvetvie školstva vo výške 23 158 tis. Sk,
  - z Úradu práce, sociálnych vecí a rodiny bola poskytnutá dotácia vo výške 40 tis. Sk, z toho pre odvetvie školstva 2 tis. Sk a pre odvetvie sociálneho zabezpečenia 38 tis. Sk.

Zmeny v bežných príjmoch KSK sa premietli do bežných výdavkov a prejavili sa na Úrade KSK znížením o 7 300 tis. Sk vzhľadom na neplnenie daňových príjmov, v odvetví školstva znížením o 22 666 tis. Sk v súvislosti s rozpočtovými opatreniami z Krajského školského úradu a ďalšími výdavkami a v odvetví sociálneho zabezpečenia zvýšením o 6 tis. Sk.

### **Zmeny v kapitálovom rozpočte KSK**

1. V položke 321 – Granty bol zvýšený rozpočet príjmov o dary a sponzorské príspevky v odvetví sociálneho zabezpečenia vo výške 35 tis. Sk.
2. Transfery v rámci verejnej správy boli znížené o 16 713 tis. Sk vzhľadom na skutočnosť, že refundácia projektov „NsP Michalovce – Zefektívnenie tepelného hospodárstva“ a „Rekonštrukcia Spišskej knižnice“ Sk bude realizovaná až v roku 2006.

Kapitálové výdavky boli v jednotlivých odvetviach upravované nasledovne:

- Úrad KSK – zníženie o 15 016 tis. Sk,
- doprava – zníženie o 9 400 tis. Sk,
- zdravotníctvo – zvýšenie o 992 tis. Sk,
- kultúra – zvýšenie o 250 tis. Sk,
- vzdelávanie – zníženie o 17 415 tis. Sk,
- sociálne zabezpečenie – zvýšenie o 47 tis. Sk.

### **VI. úprava rozpočtu KSK schválená Rozhodnutím č. 3 predsedu KSK dňa 28.12.2005 v zmysle Zásad rozpočtových opatrení KSK**

Rozhodnutím č. 3 predsedu KSK zo dňa 28.12.2005 v zmysle Zásad rozpočtových opatrení KSK bola schválená VI. úprava rozpočtu KSK, a to presun z bežného rozpočtu do výdavkových finančných operácií vo výške 100 tis. Sk na financovanie majetkového vkladu do Združenia TECHNIKOM Košice.

Ďalšie zmeny v rozpočte KSK v Zmysle Zásad rozpočtových opatrení schvaľuje Zastupiteľstvo KSK. Ide o zmeny, ktoré boli na konci roka podmienené skutočným vývojom v plnení rozpočtu KSK tak v príjmovej, ako aj výdavkovej časti a sú do rozpočtu zapracované z dôvodu jeho úplnosti a pravdivosti. Tieto zmeny sú nasledovné:

### **Zmeny v bežnom rozpočte KSK**

1. V nedaňových príjmoch došlo na základe dosiahnutej skutočnosti k celkovému zvýšeniu rozpočtu o 12 655 tis. Sk. Tieto príjmy tvorili vlastné príjmy kultúrnych zariadení vo výške 688 tis. Sk, vlastné príjmy škôl a školských zariadení vo výške 12 140 tis. Sk a vlastné príjmy sociálnych zariadení vo výške 647 tis. Sk. V odvetví dopravy boli vlastné príjmy znížené o 820 tis. Sk.
2. V kategórii 311 – Granty bol zvýšený rozpočet o 11 176 tis. Sk. Čiastka 1 615 tis. Sk predstavovala zvýšenie príjmov z darov a sponzorských príspevkov, z toho v odvetví kultúry 86 tis. Sk, v odvetví školstva 1 394 tis. Sk a v odvetví sociálneho zabezpečenia 135 tis. Sk. Čiastka 9 561 tis. Sk bola presunutá z kategórie 312 – Transfery v rámci verejnej správy v súvislosti s financovaním projektov zo štrukturálnych fondov.
3. Transfery v rámci verejnej správy boli znížené o 13 159 tis. Sk, a to z týchto dôvodov:
  - z Ministerstva dopravy, pôšt a telekomunikácií SR bola poskytnutá dotácia na projekt „Rozvoj digitálneho obsahu pre portál inteligentného regiónu Košice“ vo výške 950 tis. Sk,

- v súvislosti s výdavkami na voľby bola znížená dotácia z Krajského úradu Košice o 13 666 tis. Sk,
- čiastka 9 561 tis. Sk bola presunutá do kategórie 311 – Granty v súvislosti s financovaním projektov zo štrukturálnych fondov,
- z Ministerstva kultúry SR bola zvýšená dotácia o 420 tis. Sk pre knižnice,
- na Ministerstvo kultúry SR bola vrátená nevyčerpaná dotácia vo výške 247 tis. Sk z dôvodu nevyčepania finančných prostriedkov na projekty kultúrnych organizácií,
- na Úrad vlády SR bola vrátená nevyčerpaná dotácia vo výške 255 tis. Sk z dôvodu nevyčepania finančných prostriedkov na zájazdovú činnosť Divadla Romathan,
- z Úradu práce, sociálnych vecí a rodiny bola pre kultúrne zariadenia zvýšená dotácia o 2 tis. Sk,
- z Krajského školského úradu Košice bola zvýšená dotácia na normatívne finančné prostriedky pre odvetvie školstva vo výške 9 198 tis. Sk.

Všetky zmeny v príjmovej časti bežného rozpočtu boli realizované pred koncom roka 2005 a následne sa prejavili aj vo výdavkovej časti bežného rozpočtu.

Na Úrade KSK boli znížené bežné výdavky o 11 996 tis. Sk v súvislosti so znížením dotácie na voľby o 13 666 tis. Sk a zvýšením bežných výdavkov na projekt „Rozvoj digitálneho obsahu pre portál inteligentného regiónu Košice“ vo výške 950 tis. Sk a na iné prevádzkové výdavky o 720 tis. Sk.

V odvetví dopravy boli znížené bežné výdavky o 820 tis. Sk vzhľadom na nesplnené naplánované bežné príjmy v Správe ciest KSK.

V odvetví kultúry boli zvýšené bežné výdavky o 694 tis. Sk, z toho zo sponzorských príspevkov o 86 tis. Sk, z dotácie z Ministerstva kultúry SR o 420 tis. Sk, z Úradu práce, sociálnych vecí a rodiny o 2 tis. Sk, z vlastných príjmov zariadení o 688 tis. Sk a zároveň došlo k zníženiu výdavkov o 502 tis. Sk z dôvodu nevyčepania finančných prostriedkov z dotácií zo štátneho rozpočtu.

V odvetví školstva boli zvýšené bežné výdavky o 22 732 tis. Sk, z toho zo sponzorských príspevkov o 1 394 tis. Sk, z dotácie z Krajského školského úradu v Košiciach o 9 198 tis. Sk a z vlastných príjmov škôl a školských zariadení o 12 140 tis. Sk.

V odvetví sociálneho zabezpečenia boli znížené bežné výdavky o 782 tis. Sk, z toho zo sponzorských príspevkov o 135 tis. Sk a z vlastných príjmov zariadení o 647 tis. Sk.

### **Zmeny v kapitálovom rozpočte KSK**

1. V kategórii 321 – Granty bol zvýšený rozpočet o 43 712 tis. Sk. Čiastka 134 tis. Sk predstavovala zvýšenie príjmov z darov a sponzorských príspevkov, z toho v odvetví školstva 68 tis. Sk a v odvetví sociálneho zabezpečenia 66 tis. Sk. Čiastka 43 578 tis. Sk bola presunutá z kategórie 322 – Transfery v rámci verejnej správy v súvislosti s financovaním projektov zo štrukturálnych fondov.
2. Transfery v rámci verejnej správy boli znížené o 29 526 tis. Sk, a to z týchto dôvodov:
  - z Ministerstva financií SR bola poskytnutá dotácia vo výške 14 000 tis. Sk na odstránenie havarijného stavu mosta Parchovany – Božčice,
  - čiastka 43 578 tis. Sk bola presunutá do kategórie 321 – Granty v súvislosti s financovaním projektov zo štrukturálnych fondov,
  - z Úradu práce, sociálnych vecí a rodiny bola znížená dotácia na projekty pre DD a DSS o 1 tis. Sk.
  - z Ministerstva dopravy, pôšt a telekomunikácií SR bola poskytnutá dotácia na projekt „Digitálne štúrovstvo“ pre Gymnázium Rožňava vo výške 53 tis. Sk.

Všetky zmeny v príjmovej časti kapitálového rozpočtu boli realizované pred koncom roka 2005 a následne sa prejavili aj vo výdavkovej časti kapitálového rozpočtu.



V odvetví dopravy boli zvýšené kapitálové výdavky o 14 000 tis. Sk na rekonštrukciu mosta Parchovany – Božčice.

V odvetví školstva boli zvýšené kapitálové výdavky o 121 tis. Sk, z toho zo sponzorských príspevkov o 68 tis. Sk a na realizáciu projektu „Digitálne štúrovstvo“ pre Gymnázium Rožňava o 53 tis. Sk.

V odvetví sociálneho zabezpečenia boli zvýšené kapitálové výdavky o 65 tis. Sk, z toho zo sponzorských príspevkov došlo k zvýšeniu o 66 tis. Sk a zároveň bola z Úradu práce, sociálnych vecí a rodiny znížená dotácia na projekty pre DD a DSS o 1 tis. Sk.

### **Zmeny vo finančných operáciách KSK**

V rámci tejto časti rozpočtu došlo k zvýšeniu príjmových finančných operácií o 720 tis. Sk. Tento príjem tvorí splátka Správy zdravotníckych zariadení v Košiciach z poskytnutej návratnej finančnej výpomoci.

## **2. Plnenie rozpočtu KSK**

Rozpočet KSK bol v roku 2005 zostavený v súlade s princípmi nového financovania – fiškálnej decentralizácie. Podstatou tohto systému bol prechod od poskytovania dotácií zo štátneho rozpočtu na financovanie kompetencií prostredníctvom daňových príjmov.

Hlavným príjmom VÚC sa stali finančné prostriedky z podielu na dani z príjmov fyzických osôb a z výnosu dane z motorových vozidiel. Z týchto finančných prostriedkov boli financované samosprávne kompetencie, t. j. úsek činnosti úradu VÚC, doprava, kultúra, školstvo – len školské zariadenia, zdravotníctvo a sociálne zabezpečenie.

Kompetencie súvisiace s preneseným výkonom štátnej správy boli naďalej financované prostredníctvom dotácií zo štátneho rozpočtu.

## **A. Bežný rozpočet KSK a jeho plnenie**

### **A.1 Plnenie rozpočtu bežných príjmov**

Rozpočet bežných príjmov KSK vo výške 3 145 870 tis. Sk bol splnený v čiastke 3 107 732 tis. Sk, t. j. na 98,79 % nasledovne:

1. Daňové príjmy  
Daň z príjmov fyzických osôb bola splnená vo výške 1 254 053 tis. Sk, t. j. na 97,89 % a daň z motorových vozidiel vo výške 302 530 tis. Sk, t. j. na 95,29 %. Táto skutočnosť dokazuje, že sa nesplnil predpoklad naplnenia daňových príjmov tak, ako sa javil v priebehu roka. Celkový sklz v absolútnom vyjadrení predstavuje čiastku 41 978 tis. Sk.
2. Nedaňové príjmy  
Príjmy splnené činnosťou Úradu KSK a rozpočtových organizácií v zriaďovateľskej pôsobnosti KSK boli prekročené oproti rozpočtu o 11 450 tis. Sk, čo predstavuje plnenie vo výške 146 820 tis. Sk, t. j. na 108,46 %.
3. Granty  
Nízke plnenie príjmov v tejto kategórii vo výške 10 741 tis. Sk (58,17 %) bolo spôsobené nesplnením rozpočtovaných príjmov z EÚ a štátneho rozpočtu na financovanie projektov, ako aj zmenami vo financovaní projektov počas roka a tým, že čiastočné vyúčtovania projektov zasielané na riadiace orgány boli zo strany ministerstiev vybavované vo veľmi dlhých časových lehotách.



4. Transfery rozpočtované vo výške 1 393 433 tis. Sk v rámci verejnej správy boli splnené na 100 %.
5. Zahraničné granty vo výške 119 tis. Sk boli poskytnuté na financovanie projektu S3 – Sharing solutions on structural funds.

Plnenie rozpočtu bežných príjmov je číselne zdokumentované v prílohe č. 1 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. Dotácia z Krajského školského úradu v Košiciach
5. Dotácia z Krajského úradu v Košiciach
6. Grant Ministerstva dopravy, pôšt a telekomunikácií SR
7. Prostriedky z Európskej únie a zo štátneho rozpočtu na financovanie projektov
8. Prebytok hospodárenia KSK za rok 2004
9. Príjem zo splátky z návratnej finančnej výpomoci

Podiel na dani z príjmov fyzických osôb a výnos dane z motorových vozidiel, vyčlenený pre činnosť Úradu KSK predstavoval výšku **114 946 tis. Sk.**

Rozpočet ostatných vlastných príjmov Úradu KSK vo výške 3 893 tis. Sk bol splnený v roku 2005 vo výške **11 686 tis. Sk**

nasledovne:

- príjmy z prenájmov platených Agentúrou regionálneho rozvoja, Regiónom Karpaty, Fondom sociálneho rozvoja, firmou Gastrokekrea s. r. o. Košice a firmou NESS 813 tis. Sk
- príjmy dosiahnuté v súvislosti s vydávaním licencií na úseku zdravotníctva a príjmy zo správnych poplatkov v oblasti dopravy 1 950 tis. Sk
- príjmy za porušenie predpisov a finančnej disciplíny 116 tis. Sk
- príjmy dosiahnuté v rekreačnom zariadení Danišovce 72 tis. Sk
- príjmy z činnosti Etickej komisie (zdravotníctvo) 210 tis. Sk
- ostatné príjmy za predaj výrobkov, tovarov a služieb 315 tis. Sk
- úroky z účtov finančného hospodárenia KSK vo výške 2 236 tis. Sk
- iné nedaňové príjmy (príjmy z náhrad z poistného plnenia, refundácia finančných prostriedkov z projektu E-vote z roku 2004, a pod.) 5 974 tis. Sk

Dary a sponzorské príspevky poskytli Úradu KSK nasledovní darcovia:

Tatra banka a. s. Bratislava	20 tis. Sk
Všeobecná úverová banka a. s. Bratislava	60 tis. Sk
OTP Banka Slovensko a. s. Bratislava	25 tis. Sk
U. S. Steel s.r.o. Košice	609 tis. Sk
CASSPOS a. s. Košice	100 tis. Sk
ACASE a. s. Košice	50 tis. Sk
Slovenská sporiteľňa a. s. Bratislava	30 tis. Sk

Československá obchodná banka a.s. Bratislava	10 tis. Sk
KORIES-MOSS s. r. o Košice	10 tis. Sk
ĽUDOVÁ BANKA a. s. Bratislava	5 tis. Sk
INICO TREBIŠOV s. r. o Trebišov	5 tis. Sk
Obec Kuzmice	5 tis. Sk
Obec Michal'any	5 tis. Sk
Obec Čerhov	5 tis. Sk
Obec Kalša	3 tis. Sk
Mesto Košice	10 tis. Sk
Obec Slovenské Nové Mesto	3 tis. Sk
RADEN s.r.o. Košice	10 tis. Sk

Spolu poskytnuté dary a sponzorské príspevky **965 tis. Sk**

Poskytnuté dary a sponzorské príspevky Sk boli použité v súlade s účelom stanoveným v jednotlivých darovacích zmluvách nasledovne:

- príprava a realizácia 3. plesu Košického samosprávneho kraja 80 tis. Sk,
- realizácia súťaže stredných škôl v okresnom a regionálnom kole na tému „Bohatstvo v mojom meste, dedine, regióne...“ 150 tis. Sk,
- organizačné zabezpečenie súťaže „Regionálna olympiáda stredných škôl v atletike, streetbaskete a šachu 2005“ o pohár predsedu KSK Športom proti drogám 500 tis. Sk,
- podpora projektu „MAXIM“ – Marginalizácia a xenofóbia-identifikácia mechanizmov predchádzania vylúčenosti prostredníctvom zvyšovania zamestnanosti Rómov formou partnerskej spolupráce súkromného a verejného sektora 109 tis. Sk,
- zabezpečenie dopravy „Tokajským expresom“ na akciu organizovanú v rámci TOKAJSKÉHO FESTIVALU v Borši 126 tis. Sk.

Listom Krajského školského úradu v Košiciach č. 2005/00557 zo dňa 14.02.2005 bol stanovený limit dotácie na metodickú činnosť vo výške **1 584 tis. Sk.**

Listom Krajského školského úradu v Košiciach č. 2005/00557 zo dňa 29.07.2005 bol zvýšený limit dotácie na metodickú činnosť o **264 tis. Sk.**

Listom Krajského úradu v Košiciach č. A 2005/00638-22 zo dňa 09.08.2005 bola poskytnutá dotácia na zabezpečenie činnosti volebných komisií vo výške **270 tis. Sk.**

Listom Krajského úradu v Košiciach č. A 2005/00638-22 zo dňa 13.10.2005 bola zvýšená dotácia na zabezpečenie činnosti volebných komisií vo výške **270 tis. Sk.**

Listom Krajského úradu v Košiciach č. A 2005/00638-22 zo dňa 22.12.2005 bola zvýšená dotácia na zabezpečenie činnosti volebných komisií o **794 tis. Sk,**  
z toho účelovo viazané prostriedky na materiálno-technické zabezpečenie volieb (multifunkčné zariadenia) vo výške **165 tis. Sk.**

Grant Ministerstva dopravy, pôšt a telekomunikácií SR na „Rozvoj digitálneho obsahu pre portál inteligentného regiónu Košice“ bol poskytnutý vo výške **950 tis. Sk.**

Prostriedky Európskej únie a štátneho rozpočtu na realizáciu projektov boli rozpočtované vo výške 9 484 tis. Sk. V skutočnosti v roku 2005 boli tieto príjmy naplnené do výšky **2 208 tis. Sk,**  
z toho granty poskytnuté priamo zo zahraničia predstavujú čiastku **119 tis. Sk.**

Príjmová finančná operácia - príjem zo splátky Správy zdravotníckych zariadení v Košiciach z poskytnutej návratnej finančnej výpomoci predstavoval čiastku **720 tis. Sk.**

Príjmová finančná operácia - prebytok hospodárenia KSK za rok 2004 predstavoval príjmy Úradu KSK vo výške **2 500 tis. Sk,**  
a bol použitý na kofinancovanie projektov zo štrukturálnych fondov vo výške 2 000 tis. Sk a na elimináciu škôd spôsobených živelnou pohromou vo Vysokých Tatrách vo výške 500 tis. Sk.

Spolu bežné príjmy za Úrad KSK v roku 2005 dosiahli výšku **137 157 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

Podiel na dani z príjmov fyzických osôb a výnos dane z motorových vozidiel v odvetví dopravy predstavoval výšku **498 850 tis. Sk.**

Nedaňové príjmy rozpočtované vo výške 680 tis. Sk boli splnené vo výške **890 tis. Sk,**  
v tom:

- príjmy z vlastníctva majetku 157 tis. Sk,
- príjmy za predaj výrobkov, tovarov a služieb 271 tis. Sk,
- ostatné príjmy (z náhrad poistného plnenia, z dobropisov, z predpísaných mánk a škôd, a pod.) 462 tis. Sk.

Listom MF SR č. MF/026193/2005-442 zo dňa 27.10.2005 bol zvýšený limit dotácie v súlade s uznesením vlády SR č. 840 zo dňa 19.10.2005 na úhradu výdavkov súvisiacich s dočasným premostením na ceste č. III/5536 vo výške **4 372 tis. Sk.**

Celkové bežné príjmy odvetvia dopravy činili v roku 2005 výšku **504 112 tis. Sk.**

#### **A.1.3 Plnenie rozpočtu bežných príjmov za odvetvie 07.3 – Zdravotníctvo**

Zdrojom pre rozpočet bežných príjmov v odvetví zdravotníctva boli daňové príjmy vo výške **2 000 tis. Sk,**

účelovo určené na úhradu dane z nehnuteľností vo vlastníctve KSK,  
a výdavkové finančné operácie vo výške **1 600 tis. Sk,**  
ako finančný vklad do akciových spoločností - Nemocnica s poliklinikou Rožňave, Nemocnica s poliklinikou v Spišskej Novej Vsi, Nemocnica s poliklinikou v Trebišove a do neziskovej spoločnosti – Nemocnica s poliklinikou v Michalovciach vo výške **1 600 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 Úradu vlády SR
5. Dotácie z Ministerstva kultúry SR
6. Dotácie z Úradu práce, sociálnych vecí a rodiny
7. Prebytok hospodárenia KSK za rok 2004

Podiel na dani z príjmov fyzických osôb a výnos dane z motorových vozidiel v odvetví kultúry predstavoval výšku **132 326 tis. Sk.**

Rozpočtované vlastné príjmy kultúrnych zariadení vo výške 3 888 tis. Sk boli naplnené vo výške **3 926 tis. Sk,**

v tom:

- príjmy z vlastníctva majetku 422 tis. Sk,
- príjmy za predaj výrobkov, tovarov a služieb 3 492 tis. Sk,
- ostatné príjmy 12 tis. Sk.

Granty získané od darcov a sponzorov na rozvoj kultúry činili výšku **217 tis. Sk.**

Na základe zmluvy uzatvorenej s Úradom vlády SR bola poskytnutá dotácia na sociálne a kultúrne potreby rómskej komunity vo výške **714 tis. Sk.**

Na základe zmluvy uzatvorenej s Úradom vlády SR bola poskytnutá dotácia na menšinovú kultúrnu politiku vo výške **300 tis. Sk.**

Na základe zmlúv boli poskytnuté dotácie z rozpočtu Ministerstva kultúry SR na financovanie projektov v odvetví kultúry vo výške **4 087 tis. Sk.**

Na aktívne opatrenia trhu práce poskytol Úrad práce, sociálnych vecí a rodiny transfery vo výške **95 tis. Sk.**

Príjmová finančná operácia - prebytok hospodárenia KSK za rok 2004 predstavoval príjmy v odvetví kultúry vo výške **357 tis. Sk,**  
a bol použitý na financovanie činnosti detašovaných pracovísk.

Bežné príjmy dosiahnuté v roku 2005 za odvetvie kultúry činili **142 022 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
3. Dotácie z Krajského školského úradu v Košiciach
4. Dotácie z Ministerstva kultúry SR
5. Dotácie z Úradu práce, sociálnych vecí a rodiny
6. Prebytok hospodárenia KSK za rok 2004

Podiel na dani z príjmov fyzických osôb a výnos dane z motorových vozidiel v odvetví školstva predstavoval výšku **175 582 tis. Sk.**

Dary a sponzorské príspevky pre školy boli poskytnuté vo výške **2 297 tis. Sk.**

Granty na financovanie projektov škôl zo štrukturálnych fondov boli poskytnuté vo výške **4 265 tis. Sk.**

Listom KŠÚ v Košiciach č. 2005/00470 zo dňa 20. 1. 2005 boli oznámené normatívne určené finančné prostriedky pre školy vo výške **1 371 634 tis. Sk.**

Listami KŠÚ v Košiciach č. 2005/00470 zo dňa 4. 3. 2005, č. 2005/01456 zo dňa 7.12.2005, č. 2005/01518 zo dňa 29.12.2005 boli oznámené nenormatívne finančné prostriedky určené na vzdelávacie poukazy vo výške **23 602 tis. Sk.**

Listom KŠÚ v Košiciach č. 2005/00470 zo dňa 4. 3. 2005 boli oznámené nenormatívne finančné prostriedky určené na odchodné a bolestné na rok 2005 vo výške **1 524 tis. Sk.**

Listom KŠÚ v Košiciach č. 2005/00470 zo dňa 12. 4. 2005 bolo oznámené zvýšenie normatívne určených finančných prostriedkov pre školy o **1 951 tis. Sk.**

Listom KŠÚ v Košiciach č. 2005/00976 zo dňa 6. 7. 2005 bolo oznámené zvýšenie normatívne určených finančných prostriedkov pre školy o **6 054 tis. Sk.**

Listom KŠÚ v Košiciach č. 2005/01035 zo dňa 18. 7. 2005 bolo oznámené zníženie normatívne určených finančných prostriedkov pre školy o **- 5 365 tis. Sk.**

Listom KŠÚ v Košiciach č. 2005/01356 zo dňa 4. 11. 2005 boli oznámené nenormatívne finančné prostriedky určené na odchodné vo výške **300 tis. Sk.**

Listom KŠÚ v Košiciach č. 2005/01442 zo dňa 28. 11. 2005 bolo oznámené zníženie normatívne určených finančných prostriedkov pre školy o **- 23 158 tis. Sk.**

Listom KŠÚ v Košiciach č. 2005/00470 zo dňa 14. 3. 2005 boli oznámené nenormatívne finančné prostriedky účelovo určené na zabezpečenie grantového programu pre financovanie projektov grafických systémov pre Strednú priemyselnú školu dopravnú v Košiciach **99 tis. Sk.**

Listom KŠÚ v Košiciach č. 2005/01154 zo dňa 5. 9. 2005 bolo oznámené zvýšenie finančných prostriedkov účelovo určených na zabezpečenie podprojektu Otvorená školy – INFOVEK 2005 vo výške **350 tis. Sk.**

Na základe zmluvy č.MK-480/2004-1 z 29.apríla 2004 o poskytovaní dotácií v pôsobnosti Ministerstva kultúry Slovenskej republiky boli oznámené finančné prostriedky na financovanie projektu v rámci grantového systému poskytovateľa pre Strednú priemyselnú školu dopravnú v Košiciach vo výške **60 tis. Sk.**

Listami z ÚPSVaR v Košiciach č. 04/7201, č. 04/7202 zo dňa 3.1.2005, č. 05/125 zo dňa 18.1.2005, č. 05/126 zo dňa 17.2.2005, č. 05/0930 zo dňa 17.2.2005, č. 05/0929 zo dňa 18.2.2005, č. 05/1594, č. 05/1595 zo dňa 17.3.2005, č. 05/2298 zo dňa 18.4.2005, č. 05/2299 zo dňa 25.4.2005, č. 05/000543 zo dňa 10.5.2005, č. 05/007131, č. 05/000542 zo dňa 13.5.2005, č. 05/007132, č. 05/007044, č. 05/007047 zo dňa 12.9.2005, č. 05/10326, č. 05/10164 zo dňa 19.10.2005, č. 05/012434 zo dňa 18.11.2005 a č. 05/012445 zo dňa 21.11.2005 boli oznámené finančné prostriedky pre deti v hmotnej núdzi za obdobie od januára do júna a od septembra do decembra vo výške **38 tis. Sk.**

Listami z ÚPSVaR v Košiciach č. 05/125 zo dňa 18.1.2005, č. 05/7047 zo dňa 20.9.2005, boli oznámené finančné prostriedky na školské potreby pre deti v hmotnej núdzi za obdobie od februára do júna a od septembra do decembra vo výške **7 tis. Sk.**

Príjmová finančná operácia - prebytok hospodárenia KSK za rok 2004 predstavoval príjmy v odvetví školstva vo výške **87 tis. Sk.**

Rozpočtované vlastné príjmy škôl a školských zariadení vo výške 45 970 tis. Sk boli splnené nasledovne:

- príjmy z vlastníctva majetku 6 113 tis. Sk,
- príjmy za predaj výrobkov, tovarov a služieb 32 385 tis. Sk,
- úroky z vkladov 25 tis. Sk,
- ostatné príjmy (zo zisku z podnikateľskej činnosti, z náhrad z poistného plnenia, z dobropisov, a pod.) 7 447 tis. Sk.

**Spolu 45 970 tis. Sk**

Bežné príjmy dosiahnuté v roku 2005 za odvetvie školstva celkom predstavujú výšku **1 605 297 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

Podiel na dani z príjmov fyzických osôb a výnos dane z motorových vozidiel v odvetví školstva predstavoval výšku **462 636 tis. Sk.**

Rozpočtované vlastné príjmy sociálnych zariadení vo výške 82 790 tis. Sk boli naplnené vo výške **84 388 tis. Sk,**

v tom:

- príjmy z vlastníctva majetku 317 tis. Sk,
- príjmy za predaj výrobkov, tovarov a služieb 83 728 tis. Sk,
- úroky z vkladov 27 tis. Sk
- ostatné príjmy 316 tis. Sk.

Dary a sponzorské príspevky pre organizácie v odvetví sociálneho zabezpečenia boli poskytnuté vo výške **830 tis. Sk.**

Listom č. 191/05-IV/3 z 21.2.2005 z Ministerstva práce, sociálnych vecí a rodiny SR bola poskytnutá dotácia na výchovno-rekreačné tábory pre deti s poruchami správania, deti s ťažkým zdravotným postihnutím a deti v náhradnej starostlivosti vo výške 2 600 tis. Sk. Po vyúčtovaní skutočného čerpania a vrátení nevyčerpaných prostriedkov do štátneho rozpočtu v novembri 2005 predstavovali skutočné príjmy výšku **2 582 tis. Sk.**

Na základe Zmluvy číslo 8/54A/2005/Mi o poskytnutí finančných prostriedkov zo štátneho rozpočtu na realizáciu projektu „Lepší Domov pod lepšou strechou“ z Úradu práce sociálnych vecí a rodiny bol poskytnutý bežný transfer Domovu sociálnych služieb Michalovce vo výške **53 tis. Sk.**



Na základe Zmluvy č. 8/54A/2005/Rv o poskytnutí finančných prostriedkov zo štátneho rozpočtu na realizáciu projektu „Bezbariérové izby“ z Úradu práce sociálnych vecí a rodiny bol poskytnutý bežný transfer pre Domov dôchodcov a Domov sociálnych služieb v Rožňave v rozpočtovanej výške **25 tis. Sk.**

Dotácie z Úradu práce, sociálnych vecí a rodiny na mzdy a odvody pre pracovníkov v odvetví sociálneho zabezpečenia boli poskytnuté vo výške **51 tis. Sk.**

Bežné príjmy dosiahnuté v roku 2005 za odvetvie sociálneho zabezpečenia činili **550 565 tis. Sk.**

## **A.2 Čerpanie rozpočtu bežných výdavkov**

Rozpočet bežných výdavkov vo výške 2 942 221 tis. Sk bol vyčerpaný na 99,12 %, čo predstavuje čiastku 2 916 475 tis. Sk.

Najnižšie čerpanie bežných výdavkov (85,37 %) v roku 2005 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. 3 tabuľkovej časti.

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

Rozpočet bežných výdavkov za rok 2005 vymedzený na činnosť Úradu KSK vo výške **147 035 tis. Sk** bol vyčerpaný v objeme **125 527 tis. Sk**, t. j. na 85,37 %, v nasledujúcom členení:

1. Kategória 610 – Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné služobné vyrovnania v rozpočtovanej výške **47 980 tis. Sk** bola splnená na 95,41 % a skutočné čerpanie tejto položky v roku 2005 činilo **45 778 tis. Sk.**
2. Kategória 620 – Poistné a príspevkov zamestnávateľa do poisťovní rozpočtovaná vo výške **17 255 tis. Sk** bola splnená na 86,54 %, čo v absolútnom vyjadrení činí **14 933 tis. Sk.**
3. Kategória 630 – Tovary a ďalšie služby rozpočtovaná vo výške **72 360 tis. Sk** bola splnená vo výške **55 937 tis. Sk**, čo predstavuje 77,30 %.

V tejto čiastke sú zahrnuté všetky nevyhnutné výdavky v položkách:

631 – cestovné výdavky	2 640 tis. Sk
632 – energia, voda a komunikácie	4 549 tis. Sk
633 – materiál	9 498 tis. Sk
634 – dopravné	2 902 tis. Sk
635 – rutinná a štandardná údržba	586 tis. Sk
636 – nájomné za prenájom	912 tis. Sk
637 – ostatné tovary a služby	25 732 tis. Sk

Okrem týchto položiek boli v kategórii 630 – Tovary a služby čerpané finančné prostriedky na voľby 2005 do orgánov samosprávnych krajov vo výške 1 444 tis. Sk a na projekty zo štrukturálnych fondov vo výške 7 674 tis. Sk.

### **Projekty zo štrukturálnych fondov**

Na projekty financované zo štrukturálnych fondov EÚ boli rozpočtované finančné prostriedky vo výške 11 249 tis. Sk. Ich skutočné čerpanie bolo v objeme 7 674 tis. Sk, t. j. na 68,22 %.

Pomerne nízke čerpanie výdavkov bolo ovplyvnené viacerými skutočnosťami. Rok 2005 bol prvým rokom realizácie projektov, čo prinieslo aj nečakané prvky realizácie a to neskôr viedlo k rôznym zmenám, ktoré boli právne upravené dodatkami k týmto zmluvám s najväčším dopadom na spôsob financovania. U väčšiny projektov sa odstúpilo od spôsobu financovania zálohovou platbou a v dodatkoch ku zmluvám bol schválený kombinovaný spôsob financovania (zálohová platba a refundácia) alebo len refundácia. Tieto skutočnosti vyvolali zvýšenú potrebu na finančné prostriedky, ktoré musel Úrad Košického samosprávneho kraja vyčleniť zo svojich zdrojov na financovanie projektov. Skutočnosť, že čiastočné vyúčtovania aktivít projektov zasielané na riadiace orgány, boli zo strany ministerstiev vybavované vo veľmi dlhej časovej lehote (od troch do deviatich mesiacov) spôsobila, že realizované výdavky na projekty v roku 2005 boli kryté zdrojmi Európskej únie a štátneho rozpočtu len vo výške 20,35 % a zvyšok t. j. 79,65 % výdavkov poskytol KSK. Finančné prostriedky z EÚ a štátneho rozpočtu za realizované projekty budú príjmom KSK až v roku 2006.

Prehľad o čerpaní rozpočtu výdavkov na projekty zo štrukturálnych fondov v roku 2005 je uvedený v prílohe č. 17.

#### 4. Kategória 640 – Bežné transfery

V kategórii 640 – Bežné transfery boli rozpočtované finančné prostriedky vo výške **9 440 tis. Sk.** Ich skutočné čerpanie bolo v objeme **8 879 tis. Sk.**, t. j. na 94,06 % v nasledovnom členení:

- poskytnutie finančného príspevku pre Agentúru regionálneho rozvoja vo výške 2 000 tis. Sk,
- poskytnutie členského príspevku pre Región Karpaty vo výške 300 tis. Sk, Združeniu Biomasa v Žiline vo výške 10 tis. Sk, Združeniu právnických osôb TECHNIKOM vo výške 20 tis. Sk a ostatné členské príspevky vo výške 2 tis. Sk,
- finančné ocenenia predsedu KSK a Zastupiteľstva KSK významným osobnostiam kraja vo výške 140 tis. Sk a finančné ocenenia učiteľom za dosiahnuté pracovné výsledky pri príležitosti Dňa učiteľov vo výške 125 tis. Sk,
- nemocenské dávky a odstupné vo výške 139 tis. Sk,
- nenávratné finančné dotácie na základe Všeobecne záväzného nariadenia KSK o poskytovaní dotácií a návratných finančných výpomocí č.2/2003 a Všeobecne záväzného nariadenia Košického samosprávneho kraja č. 1/2005 o poskytovaní dotácií vo výške 5 485 tis. Sk,
- eliminácia škôd spôsobených živelnou pohromou vo Vysokých Tatrách na základe Zmluvy o poskytnutí dotácie č.10/2005/IZ vo výške 500 tis. Sk,
- členský poplatok konzorciu IANIS – Inovatívna akčná sieť pre informačnú spoločnosť – Plus vo výške 158 tis. Sk.

Výdavkové finančné operácie vo výške **463 tis. Sk** boli použité ako návratná finančná výpomoc pre Región Karpaty Košice Sk na realizáciu INTERREG IIIC projektov v rámci partnerstva KER vo výške 363 tis. Sk a na financovanie majetkového vstupného vkladu do záujmového združenia Technicom Košice vo výške 100 tis. Sk.

Celkové bežné výdavky Úradu KSK tak dosiahli výšku **125 990 tis. Sk.**

Rozdiel medzi skutočnými príjmami a výdavkami vo výške 11 167 tis. Sk predstavuje odvod do štátneho rozpočtu vo výške 624 tis. Sk, nevyčerpaná zálohová platba pre projekt Regionálna inovačná stratégia NORRIS vo výške 646 tis. Sk, nevyčerpaná zálohová platba na projekt RIS vo výške 10 tis. Sk, vrátenie finančných prostriedkov organizáciám v zriaďovateľskej pôsobnosti KSK vo výške 1 665 tis. Sk a prebytok hospodárenia vo výške 8 222 tis. Sk.

Odvod do štátneho rozpočtu vo výške 624 tis. Sk tvorí nevyčerpaná dotácia z Krajského školského úradu v Košiciach na metodickú činnosť v oblasti školstva vo výške 423 tis. Sk,

nevyčerpaný grant z Ministerstva dopravy, pôšt a telekomunikácií SR vo výške 39 tis. Sk, odvod úrokov z dotácií zo štátneho rozpočtu vo výške 49 tis. Sk, odvod na základe výsledkov vykonanej kontroly vo výške 3 tis. Sk a odvod finančných prostriedkov do štátneho rozpočtu za poškodené učebnice vo výške 110 tis. Sk.

Vrátenie finančných prostriedkov organizáciám v zriaďovateľskej pôsobnosti KSK vo výške 1 665 tis. Sk bolo uskutočnené z nasledovných dôvodov:

Dňa 30.12.2005 previedla Štátna pokladnica automatizované prevody zostatkov účtov bežnej činnosti rozpočtových organizácií v zriaďovateľskej pôsobnosti KSK na účet vlastnej činnosti Úradu KSK. Spojená škola Spišská Nová Ves s rovnakým dátumom splatnosti zadala prevodný príkaz na svoj depozitný účet vo výške 1 546 567,27 Sk, prostriedky však prešli automaticky na účet KSK. Ten istý problém nastal aj u Domova mládeže na Medickej ul. Košice vo výške 103 668,17 Sk. Stredná poľnohospodárska a priemyselná Škola v Moldave nad Bodvou zadala s rovnakým dátumom prevodný príkaz dodávateľovi vo výške 8 231,- Sk a Domov sociálnych služieb Prakovce v tom čase obdržal mylnú platbu od svojho dodávateľa vo výške 6 390,- Sk. Obe čiastky prešli 30. 12. 2005 automatizovaným prevodom na účet KSK.

Z toho dôvodu predpísal Úrad KSK čiastku spolu v hodnote 1 664 856,44 Sk k 31. 12. 2005 do záväzkov, ktoré v priebehu mesiaca január vyrovnal v prospech uvedených organizácií.

Podrobné čerpanie rozpočtu na činnosť Úradu KSK je uvedené v prílohe č. 6 tabuľkovej časti.

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

Rozpočet bežných výdavkov v odvetví dopravy vo výške **503 902 tis. Sk** bol vyčerpaný v čiastke **501 034 tis. Sk**, t. j. na 99,43 %.

Bežné výdavky rozpočtovej organizácie - Správa ciest KSK rozpočtované vo výške **317 150 tis. Sk** boli vyčerpané na 99,37% v čiastke **315 160 tis. Sk**.

Na opravy a údržbu ciest II. a III. triedy vynaložila v roku 2005 Správa ciest KSK 50 125 tis. Sk. Ďalšie finančné prostriedky určené na údržbu a opravu ciest (PPP projekty) vo výške **5 412 tis. Sk** boli vyčerpané v čiastke **4 534 tis. Sk**, t. j. na 83,78 %.

Rozpočet bežných výdavkov na úhradu straty, ktorá vznikla dopravcom pri poskytovaní výkonov vo verejnom záujme, určený vo výške **181 340 tis. Sk**, bol vyčerpaný na 100,00%.

Z celkového rozdielu medzi skutočnými príjmami a výdavkami v odvetví dopravy vo výške 3 078 tis. Sk predstavuje čiastka 1 331 tis. Sk nevyčerpanú dotáciu účelovo určenú na úhradu výdavkov súvisiacich s dočasným premostením úseku Parchovany – Božčice. Termín jej použitia je stanovený do 31.3.2006 v súlade s § 16 ods. 6 zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov. Čiastka 1 747 tis. Sk je súčasťou prebytku hospodárenia KSK.

Prehľad o čerpaní rozpočtu bežných výdavkov v roku 2005 v odvetví dopravy je uvedený v prílohe č. 7a).

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

Rozpočet bežných výdavkov pre odvetvie zdravotníctva stanovený vo výške **2 000 tis. Sk** bol vyčerpaný na 100,00% a finančné prostriedky boli použité na úhradu dane z nehnuteľností vo vlastníctve KSK.

Výdavkové finančné operácie vo výške **1 560 tis. Sk** boli použité ako finančný vklad do akciových spoločností - Nemocnica s poliklinikou Rožňave, Nemocnica s poliklinikou v Spišskej

Novej Vsi, Nemocnica s poliklinikou v Trebišove a do neziskovej spoločnosti – Nemocnica s poliklinikou v Michalovciach.

Rozdiel medzi skutočnými príjmami a výdavkami vo výške 40 tis. Sk je súčasťou prebytku hospodárenia KSK.

Prehľad o čerpaní rozpočtu bežných výdavkov v roku 2005 v odvetví zdravotníctva je uvedený v prílohe č. 7b).

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

Rozpočet bežných výdavkov stanovený pre odvetvie kultúry vo výške **141 987 tis. Sk** bol čerpaný vo výške **141 526 tis. Sk**, t. j. na 99,68 %.

Rozpočtové organizácie v tomto odvetví vyčerpali rozpočet stanovený vo výške **54 032 tis. Sk** na 99,15 %, čo predstavuje čiastku **53 572 tis. Sk**. Čerpanie rozpočtu bežných výdavkov v rozpočtových organizáciách v roku 2005 bolo nasledovné:

Divadlá	9 948 tis. Sk
Klubové a špeciálne zariadenia	13 255 tis. Sk
Knižnice	19 761 tis. Sk
Národnostná kultúra (Romathan)	10 608 tis. Sk
<b>Spolu</b>	<b>53 572 tis. Sk</b>

Príspevkové organizácie vyčerpali rozpočet stanovený vo výške **87 955 tis. Sk** na 100,00 % nasledovne:

Divadlá	6 331 tis. Sk
Klubové a špecializované zariadenia	13 535 tis. Sk
Knižnice	19 778 tis. Sk
Múzea a galérie	35 761 tis. Sk
Národnostná kultúra (Thália)	12 549 tis. Sk
<b>Spolu</b>	<b>87 954 tis. Sk</b>

Z celkového rozdielu medzi skutočnými príjmami a výdavkami vo výške 496 tis. Sk čiastka 420 tis. Sk predstavuje nevyčerpané účelovo viazané finančné prostriedky z Ministerstva kultúry SR na projekty, ktoré je možné v súlade s § 16 ods. 6 zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov použiť do 31.3.2006 a čiastka 76 tis. Sk je súčasťou prebytku hospodárenia KSK.

Prehľad o čerpaní rozpočtu bežných výdavkov v roku 2005 v odvetví kultúry je uvedený v prílohe č. 8.

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

Rozpočet bežných výdavkov v roku 2005 v odvetví školstva stanovený vo výške **1 599 672 tis. Sk** bol vyčerpaný v čiastke **1 598 934 tis. Sk**, t. j. na 99,95 %, z toho v prenesených kompetenciách vo výške 1 421 508 tis. Sk a v samosprávnych kompetenciách vo výške 177 426 tis. Sk.

## Prenesené kompetencie

Rozpočet na prenesené kompetencie štátu v odvetví školstva rok 2005 stanovený vo výške **1 422 234 tis. Sk** bol vyčerpaný v čiastke **1 421 508 tis. Sk**, t. j. na 99,95 %.

Na financovanie prenesených kompetencií bola poskytnutá Krajským školským úradom v Košiciach dotácia vo výške 1 377 096 tis. Sk, z toho 25 077 tis. Sk bola účelová dotácia určená na:

- vzdelávacie poukazy 22 804 tis. Sk,
- odchodné 1 824 tis. Sk,
- Infovek 350 tis. Sk,
- grantový projekt MŠ SR 99 tis. Sk.

Súčasne na financovanie prenesených kompetencií boli z rozpočtu KSK použité daňové príjmy vo výške 23 136 tis. Sk s účelovým určením na:

- zvýšenie pohyblivej zložky miezd a platov pedagogických a nepedagogických zamestnancov 18 243 tis. Sk,
- úhradu dane z nehnuteľností vo vlastníctve KSK 5 253 tis. Sk.

## Samosprávne kompetencie

Rozpočet pre školské zariadenia schválený vo výške **177 438 tis. Sk** bol vyčerpaný v čiastke **177 426 tis. Sk**, t. j. 99,99 %.

Na financovanie samosprávnych kompetencií boli z rozpočtu KSK použité daňové príjmy v celkovej sume 152 446 tis. Sk, z toho 2 152 Sk s účelovým určením na:

- zvýšenie pohyblivej zložky miezd a platov pedagogických a nepedagogických zamestnancov 1 757 tis. Sk,
- úhradu dane z nehnuteľností vo vlastníctve KSK 395 tis. Sk.

Súčasne na financovanie samosprávnych kompetencií bola poskytnutá Krajským školským úradom v Košiciach účelová dotácia vo výške 798 tis. Sk na vzdelávacie poukazy.

Z celkového rozdielu medzi skutočnými príjmami a výdavkami vo výške 6 363 tis. Sk bola čiastka 4 173 tis. Sk preklasifikovaná na krytie kapitálových výdavkov, čiastka 220 tis. Sk predstavuje nevyčerpané finančné prostriedky s účelovým určením na odchodné, suma 1 tis. Sk predstavuje nevyčerpané normatívne finančné prostriedky, suma 181 tis. Sk predstavuje nevyčerpané normatívne finančné prostriedky, 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 2006 a čiastka 1 788 tis. Sk je súčasťou prebytku hospodárenia KSK.

Nevyčerpané nenormatívne finančné prostriedky s účelovým určením na odchodné vo výške 220 tis. Sk a normatívne finančné prostriedky vo výške 1 tis. Sk budú vrátené na účet Krajského školského úradu v Košiciach v súlade so zákonom NR SR č. 523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách v znení neskorších predpisov.

Prehľad o čerpaní rozpočtu bežných výdavkov v roku 2005 v odvetví školstva je uvedený v prílohe č. 9.



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

Bežné výdavky v odvetví sociálneho zabezpečenia boli rozpočtované vo výške **547 625 tis. Sk.** Skutočné čerpanie rozpočtu za rok 2005 predstavuje čiastku **547 454 tis. Sk.**, t. j. na 99,97 % v nasledujúcom členení:

### **1. Rozpočtové organizácie**

Rozpočet bežných výdavkov určený na prevádzkový chod rozpočtových organizácií v odvetví sociálneho zabezpečenia vo výške **410 904 tis. Sk** bol vyčerpaný v čiastke **410 734 tis. Sk**, t. j. na 99,96 %.

V rámci tohto odvetvia bola rozpočtovaná, ako aj skutočne vyčerpaná finančná čiastka 2 582 tis. Sk na výchovno-rekreačné tábory pre deti s poruchami správania, s ťažkým zdravotným postihnutím a pre deti v náhradnej rodinnej starostlivosti v zmysle § 71a a § 6 zákona NR SR č. 195/1998 Z. z. o sociálnej pomoci v znení neskorších predpisov. Celkove sa v termínoch od 23.7.2005 do 3.9.2005 odrekreovalo 861 detí, z toho 809 detí odporučených úradmi práce, sociálnych vecí a rodiny a 52 detí zo zariadení v zriaďovateľskej pôsobnosti Košického samosprávneho kraja. Hodnota poukazu na jedno dieťa bola 2 999,- Sk.

Rozpočet bežných transferov pre rozpočtové organizácie predstavoval čiastku 1 510 tis. Sk a bol vyčerpaný vo výške 1 483 tis. Sk t. j. na 99,98 % na odstupné, odchodné, nemocenské a vreckové pre deti v zariadeniach sociálnej starostlivosti.

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

Rozpočet pre subjekty poskytujúce sociálnu pomoc podľa zákona o sociálnej pomoci predstavoval v roku 2005 čiastku **136 721 tis. Sk.** Zmluvy boli uzatvorené s 57 subjektami na komplexnú bežnú činnosť. Po preskúmaní oprávnených nárokov jednotlivých subjektov vzhľadom na skutočný počet klientov za rok 2005 a skutočnú výšku čerpania finančných príspevkov vyplývajúcu z predkladaných vyúčtovaní finančných príspevkov, bola zúčtovaná pohľadávka Košického samosprávneho kraja vo výške 372 tis. Sk, ktorú musia jednotlivé subjekty uhradiť na účet KSK.

Z celkového rozdielu medzi skutočnými príjmami a výdavkami vo výške 3 111 tis. Sk bola čiastka 1 346 tis. Sk preklasifikovaná na krytie kapitálových výdavkov a čiastka 1 765 tis. Sk je súčasťou prebytku hospodárenia KSK.

Prehľad o čerpaní rozpočtu bežných výdavkov v roku 2005 v odvetví sociálneho zabezpečenia je uvedený v prílohe č. 10.

## **B. Kapitálový rozpočet KSK a jeho plnenie**

### **B.1 Plnenie rozpočtu kapitálových príjmov**

Rozpočet kapitálových príjmov KSK vo výške 177 731 tis. Sk bol splnený v čiastke 164 152 tis. Sk, t. j. na 92,36 % nasledovne:

#### **1. Nedaňové príjmy**

Príjmy z predaja majetku boli prekročené o 2 612 tis. Sk, čo predstavuje plnenie na 112,87 %.



2. Granty

Nízke plnenie príjmov v tejto kategórii (65,23 %) bolo spôsobené neplnením rozpočtovaných príjmov na financovanie projektov z rovnakých dôvodov, ktoré sú uvedené v bode A.1 na str. 14.

3. Transfery v rámci verejnej správy boli splnené na 100 %.

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

Rozpočet kapitálových príjmov Úradu KSK tvorili:

1. Nedaňové príjmy – príjmy z predaja majetku
2. Dotácia z Ministerstva financií SR
3. Dotácia z Ministerstva hospodárstva SR
4. Prebytok hospodárenia KSK za rok 2004

Príjmy z predaja majetku KSK boli splnené vo výške **22 343 tis. Sk,**  
a to konkrétne z týchto predajov:

• murovaná trafostanica v Rožňave	241 tis. Sk
• murovaná trafostanica v Trebišove	1 046 tis. Sk
• trafostanica v Trebišove	374 tis. Sk
• nehnuteľnosť na Panelovej ul. v Košiciach	6 700 tis. Sk
• nehnuteľnosť v Čiernej nad Tisou	350 tis. Sk
• priemyselná hala na Južnej triede v Košiciach	10 000 tis. Sk
• garáže vo Veľkých Kapušanoch	1 460 tis. Sk
• rodinné domčeky v Michalovciach	568 tis. Sk
• pozemky v Štítniku, Sečovciach, Trebišove a v Michalovciach	1 469 tis. Sk
• havarované auto	135 tis. Sk

Listom Ministerstva financií SR č. MF/020606/2005-442 zo dňa 10.8.2005 boli pridelené finančné prostriedky na rekonštrukciu národnej kultúrnej pamiatky – Dóm Sv. Alžbety v Košiciach vo výške **8 000 tis. Sk.**

Na základe zmluvy uzatvorenej s Ministerstvom hospodárstva SR bola poskytnutá dotácia na rekonštrukciu budovy na ul. J. Bačíka č. 7 v Košiciach vo výške **25 000 tis. Sk.**

Príjmová finančná operácia – použitie prebytku hospodárenia KSK za rok 2004 predstavovala príjmy Úradu KSK vo výške **17 162 tis. Sk,**  
pričom finančné prostriedky boli použité na rekonštrukciu budovy Úradu KSK vo výške 16 769 tis. Sk a na klimatizáciu Serverovne Úradu KSK vo výške 93 tis. Sk. Plánovaná investičná akcia - Pamätník obetiam násilia vo výške 300 tis. Sk nebola realizovaná.

Celkové kapitálové príjmy na Úrade KSK činili **72 505 tis. Sk.**

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

Rozpočet kapitálových príjmov v odvetví dopravy tvorili:

1. Dotácia z Ministerstva financií SR
2. Prebytok hospodárenia KSK za rok 2004

Listom Ministerstva financií SR č. MF 029874/2005-442 zo dňa 19.12.2005 boli pridelené finančné prostriedky na rekonštrukciu mosta č. III/5536-4 na ceste úseku Parchovany – Božčice vo výške  
**14 000 tis. Sk.**

Príjmová finančná operácia – použitie prebytku hospodárenia KSK za rok 2004 predstavovala príjmy v odvetví dopravy KSK vo výške **1 055 tis. Sk,**  
pričom finančné prostriedky boli použité na modernizáciu sypačov na Správe ciest KSK.  
Celkové kapitálové príjmy v odvetví dopravy činili **15 055 tis. Sk.**

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

Rozpočet kapitálových príjmov v odvetví zdravotníctva tvorili:

1. Dotácia z Ministerstva financií SR
2. Prebytok hospodárenia KSK za rok 2004

Listom Ministerstva financií SR č. MF/011254/2005-442 zo dňa 31.3.2005 bola poskytnutá dotácia na financovanie investičnej akcie „Rekonštrukcia a dostavba Nemocnice s poliklinikou Štefana Kukuru v Michalovciach“ vo výške **30 000 tis. Sk.**

Na základe zmluvy s Ministerstvom výstavby a regionálneho rozvoja SR boli čiastočne refundované výdavky z EÚ a štátneho rozpočtu na realizáciu projektu Nemocnice s poliklinikou Michalovce – zefektívnenie tepelného hospodárstva vo výške **29 754 tis. Sk.**

Príjmová finančná operácia – použitie prebytku hospodárenia KSK za rok 2004 predstavovala príjmy v odvetví zdravotníctva vo výške **9 572 tis. Sk,**  
pričom finančné prostriedky boli použité na dostavbu Geriatrického centra v Strážskom vo výške 2 971 tis. Sk a na rekonštrukciu Polikliniky v Moldave na d. Bodvou vo výške 600 tis. Sk. Plánované nákupy CT zariadení pre NsP Michalovce a NsP Spišská Nová Ves vo výške 6 000 tis. Sk sa z dôvodu zrušenia verejného obstarávania neuskutočnili.

Celkové kapitálové príjmy v odvetví zdravotníctva činili **69 326 tis. Sk.**

### **B.1.4 Plnenie rozpočtu kapitálových príjmov za odvetvie 08 - Kultúrne služby**

Rozpočet kapitálových príjmov v odvetví kultúry tvorili:

1. Dotácia z Úradu vlády SR
2. Dotácia z Ministerstva kultúry SR
3. Prebytok hospodárenia KSK za rok 2004

Na základe zmluvy uzatvorenej s Úradom vlády SR bola poskytnutá dotácia pre Divadlo Romathan na sociálne a kultúrne potreby rómskej komunity vo výške **200 tis. Sk.**

Listom Úradu vlády SR č. 1207/2005/ÚSVRK bola poskytnutá dotácia pre Divadlo Romathan na nákup zájazdového autobusu vo výške **3 000 tis. Sk.**

Na základe zmluvy uzatvorenej s Ministerstvom kultúry SR bola poskytnutá dotácia pre Múzeum Spiša na nákup minerálov a skamenelín vo výške **90 tis. Sk.**

Príjmová finančná operácia – použitie prebytku hospodárenia KSK za rok 2004 predstavovala príjmy v odvetví kultúry vo výške **1 690 tis. Sk,** pričom finančné prostriedky boli použité na rekonštrukciu strechy, okien a fasády v Zemplínskom osvetovom stredisku v Michalovciach vo výške 1 415 tis. Sk a na rekonštrukciu Banického múzea v Rožňave vo výške 275 tis. Sk.

Celkové kapitálové príjmy v odvetví kultúry činili **4 980 tis. Sk.**

#### **B.1.5 Plnenie rozpočtu kapitálových príjmov za odvetvie 09 - Vzdelávanie**

Rozpočet kapitálových príjmov v odvetví školstva KSK tvorili:

1. Nedaňové príjmy – príjmy z predaja majetku
2. Dary a sponzorské príspevky
3. Dotácia z Ministerstva financií SR
4. Dotácia z Krajského školského úradu v Košiciach
5. Dotácia z Úradu vlády SR
6. Dotácia z Ministerstva dopravy, pôšt a telekomunikácií SR
7. Prebytok hospodárenia KSK za rok 2004

Príjmy z predaja majetku KSK boli splnené vo výške **435 tis. Sk.**

Dary a sponzorské príspevky poskytnuté organizáciám v školstve činili **194 tis. Sk.**

Listom Ministerstva financií SR č. MF/020606/2005-442 zo dňa 1.8.2005 boli pridelené finančné prostriedky na rekonštrukciu telocvične a budovy Gymnázia v Gelnici vo výške **20 000 tis. Sk.**

Listom Ministerstva financií SR č. MF/020606/2005-442 zo dňa 1.8.2005 boli pridelené finančné prostriedky na rekonštrukciu telocvične Gymnázia P. H. v Michalovciach vo výške **5 000 tis. Sk.**

Listom Krajského školského úradu č. 2005/01154 zo dňa 5.9.2005 bola poskytnutá dotácia na finančné zabezpečenie podprojektu Otvorená škola – INFOVEK 2005 vo výške **333 tis. Sk.**

Na základe zmluvy uzatvorenej s Úradom vlády SR bola pridelená dotácia na kapitálové výdavky pre Združenú strednú školu hotelových služieb a obchodu v Spišskej Novej Vsi na dokončenie areálu polyfunkčného ihriska **200 tis. Sk.**

Na základe zmluvy uzatvorenej s Úradom vlády SR bola pridelená dotácia na kapitálové výdavky pre Domov mládeže, Medická 2, Košice na dobudovanie ihriska vo výške **150 tis. Sk.**

Na základe zmluvy uzatvorenej s Ministerstvom dopravy, pôšt a telekomunikácií SR bola poskytnutá dotácia na kapitálové výdavky pre Gymnázium P. J. Šafárika v Rožňave na financovanie projektu „Digitálne štúrovstvo“ vo výške **53 tis. Sk.**

Príjmová finančná operácia – použitie prebytku hospodárenia KSK za rok 2004 predstavovala príjmy v odvetví školstva vo výške **750 tis. Sk,** pričom finančné prostriedky boli použité na projekt rekonštrukcia kúrenia tepelného hospodárstva na Gymnázium P. Horova v Michalovciach vo výške 300 tis. Sk a na rekonštrukciu objektu praktického vyučovania v SOU poľnohospodárskom v Pribeníku vo výške 450 tis. Sk.

Celkové kapitálové príjmy v odvetví školstva činili **27 115 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 – z predaja majetku
2. Dary a sponzorské príspevky
3. Dotácia z Ministerstva práce, sociálnych vecí a rodiny SR
4. Dotácia z úradu vlády SR
5. Prebytok hospodárenia KSK za rok 2004

Príjmy z predaja majetku KSK boli splnené vo výške **130 tis. Sk.**

Dary a sponzorské príspevky poskytnuté organizáciám v tomto odvetví činili **423 tis. Sk.**

Na základe zmluvy uzatvorenej s Ministerstvom práce, sociálnych vecí a rodiny SR bola poskytnutá dotácia na výstavbu viacúčelového ihriska pre DD a DSS v Rožňave vo výške **200 tis. Sk.**

Na základe zmlúv z Úradom práce, sociálnych vecí a rodiny boli poskytnuté dotácie na projekty pre DD a DSS vo výške **4 647 tis. Sk.**

Príjmová finančná operácia – použitie prebytku hospodárenia KSK za rok 2004 predstavovala príjmy v odvetví vzdelávania vo výške **5 768 tis. Sk,** pričom finančné prostriedky boli použité na rekonštrukciu terás v DSS Rožňava vo výške 2 462 tis. Sk, na rekonštrukciu sociálnych zariadení a rozvodov ústredného kúrenia v DSS Košice, Opatovská ul. vo výške 2 983 tis. Sk a na projekt na rekonštrukciu útulku pre bezdomovcov v DD a DSS Rožňava vo výške 91 tis. Sk.

Celkové kapitálové príjmy v odvetví sociálneho zabezpečenia činili **11 168 tis. Sk.**

## **B.2 Čerpanie rozpočtu kapitálových výdavkov**

Rozpočet kapitálových výdavkov stanovený vo výške 418 979 tis. Sk bol vyčerpaný na 82,16 %, čo predstavuje čiastku 344 253 tis. Sk.

Čerpanie kapitálových výdavkov ovplyvnili viaceré skutočnosti. Neplnenie plánovaných daňových príjmov v roku 2005 spôsobilo, že niektoré investičné akcie boli čiastočne realizované alebo neboli realizované vôbec.

Ďalším dôvodom bolo nevyčerpanie dotácií zo štátneho rozpočtu na tie investičné akcie, kde z časových dôvodov nebolo možné preinvestovať prostriedky do konca roka a budú použité v ďalších rokoch až do vyčerpania v súlade s § 8 ods. 4 zákona č. 523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov.

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

Rozpočet kapitálových výdavkov za rok 2005 na činnosť Úradu KSK stanovený vo výške **82 799 tis. Sk** bol vyčerpaný v objeme **74 152 tis. Sk**, t. j. na 89,56 %, z toho na obstarávanie kapitálových aktív vo výške 48 543 tis. Sk a na kapitálové transfery vo výške 25 609 tis. Sk.

Finančné prostriedky na obstarávanie kapitálových aktív boli použité nasledovne:

- na pokračujúcu rekonštrukciu divíznej budovy – sídla Úradu KSK vo výške 19 727 tis. Sk,

- na rekonštrukciu budovy na ul. J. Bačíka v Košiciach pre podnikateľské aktivity vo výške 7 519 tis. Sk,
- na obstaranie hmotného a nehmotného majetku a modernizáciu priestorov Úradu KSK vo výške 21 297 tis. Sk.

Finančné prostriedky na kofinancovanie projektu Technická asistencia implementácie programu susedstva Maďarska, Slovenska a Ukrajiny vo výške 8 tis. Sk neboli vyčerpané. Tieto prostriedky budú použité v roku 2006 na daný účel.

Kapitálové transfery boli vyčerpané nasledovne:

- na rekonštrukciu budovy na ul. J. Bačíka v Košiciach pre podnikateľské aktivity vo výške 15 834 tis. Sk,  
Nevyčerpané finančné prostriedky vo výške 1 697 tis. Sk z dotácie z Ministerstva hospodárstva SR na základe Dodatku č.1 k zmluve o poskytnutí finančných prostriedkov zo štátneho rozpočtu na financovanie úloh súvisiacich s regionálnym rozvojom na rok 2005 zo dňa 22. decembra 2005 môže KSK použiť aj v nasledujúcich rozpočtových rokoch až do ich vyčerpania na účel určený Zmluvou.
- na rekonštrukciu národnej kultúrnej pamiatky – Dóm Sv. Alžbety v Košiciach bola poskytnutá dotácia zo štátneho rozpočtu vo výške 8 000 tis. Sk a bola poukázaná Rímskokatolíckej cirkvi, farnosť sv. Alžbety v Košiciach na základe zmluvy na realizáciu rekonštrukcie,
- v súlade s Všeobecne záväzným nariadením č.1/2005 o poskytovaní dotácií boli poskytnuté dotácie vo výške 1 775 tis. Sk,  
Zoznam príjemcov poskytnutých dotácií obsahuje príloha č. 11.

Finančné prostriedky na podnikateľské inkubátory v mestách - Gelnica, Moldava nad Bodvou a Spišská Nová Ves vo výške 2 247 tis. Sk neboli použité z dôvodu neplnenia daňových príjmov v roku 2005 a budú realizované v roku 2006.

Prehľad o čerpaní rozpočtu kapitálových výdavkov v roku 2005 na Úrade KSK je uvedený v prílohe č. 11.

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

Rozpočet kapitálových výdavkov v odvetví dopravy stanovený vo výške **37 941 tis. Sk** bol vyčerpaný na 53,45 % v čiastke **20 280 tis. Sk**, z toho na realizáciu stavieb 18 646 tis. Sk a na nákup strojov a zariadení 1 634 tis. Sk.

V tomto odvetví nebola ukončená rekonštrukcia mosta na úseku Parchovany – Božčice. V roku 2005 bolo na tejto investičnej akcii preinvestovaných iba 135 tis. Sk z príjmov KSK. Dotácia zo štátneho rozpočtu vo výške 14 000 tis. Sk nebola vyčerpaná, pretože finančné prostriedky boli poukázané na účet KSK dňa 23.12.2005. Dotácia bude vyčerpaná na daný účel v priebehu roka 2006 v súlade s § 8 ods. 4 zákona č. 523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov.

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

- Sobrance – stavebné úpravy ABS
- Choňkovce – priesťah II. etapa
- Jovice - priesťah rekonštrukcie cesty
- Valaliky – stavebné úpravy
- Ridzina - železničné priecestie Hatalov
- Husák - spojka stavebné úpravy cesty
- Komárovce - stavebné úpravy cesty



Prehľad o čerpaní rozpočtu kapitálových výdavkov v roku 2005 v odvetví dopravy je uvedený v prílohe č. 12.

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

V odvetví zdravotníctva boli zo stanoveného rozpočtu vo výške **129 930 tis. Sk** vyčerpané finančné prostriedky v čiastke **107 609 tis. Sk**, čo je 82,82 % z ročného rozpočtu, z toho na realizáciu stavieb 101 211 tis. Sk a na nákup strojov a zariadení 6 398 tis. Sk.

V tomto odvetví neboli ukončené nasledovné investičné akcie:

1. Rekonštrukcia a dostavba Nemocnice s poliklinikou Michalovce - v roku 2005 bola na túto stavbu poskytnutá účelová dotácia zo štátneho rozpočtu vo výške 30 000 tis. Sk, ktorá bola v plnej výške vyčerpaná a stavba je naďalej v rozostavanosti.
2. Zefektívnenie tepelného hospodárstva v Nemocnici s poliklinikou Michalovce - stavba je financovaná z Európskeho fondu regionálneho rozvoja vo výške 75 %, spolufinancovanie zo ŠR je vo výške 20 % a z prostriedkov Košického samosprávneho kraja vo výške 5% z oprávnených nákladov. Celkové oprávnené náklady schváleného projektu sú 45 871 tis. Sk. Doterajší priebeh financovania je nasledovný:  
V roku 2004 KSK zaplatil z vlastných prostriedkov cenu projektových prác vo výške 2 500 tis. Sk. Na základe predloženej žiadosti o refundáciu platby KSK obdržal v roku 2005 z tejto sumy 95%, čo činí 2 375 tis. Sk. V priebehu roka 2005 boli predložené na Ministerstvo výstavby a regionálneho rozvoja SR faktúry na financovanie vo výške 28 822 tis. Sk z čoho KSK obdržal čiastku 27 380 tis. Sk, t.j. 95% z oprávnených nákladov. Ďalšie náklady vo výške 9 195 tis. Sk uplatnené v druhej polovici roku 2005 neboli do konca roka zrefundované. Prostriedky vo výške 8 696 tis. Sk boli poukázané až v marci v roku 2006. Celkové čerpanie za rok 2005 na tejto investičnej akcii je vo výške 38 017 tis. Sk, z toho prostriedky KSK predstavujú čiastku 10 637 tis. Sk.  
Zároveň sú na projektovom účte zložené finančné prostriedky vo výške 543 tis. Sk na kofinancovanie projektu v roku 2006.
3. Rekonštrukcia Polikliniky Sever Košice - projektovú prípravu tejto stavby zabezpečovala v roku 2005 Správa zdravotníckych zariadení KSK. Následne bolo vykonané verejné obstarávanie na výber zhotoviteľa stavby. Zmluva o dielo bola podpísaná dňa 14.12.2005 s tým, že práce sa začnú až v januári 2006. Nevyčerpané prostriedky sú vo výške 1 000 tis. Sk.
4. Rekonštrukcia Polikliniky Moldava nad Bodvou – stavba bude ukončená v roku 2006 dofinancovaním vo výške 396 tis. Sk.
5. Kanalizácia v Nemocnici s poliklinikou Michalovce – stavba bude ukončená v roku 2006 dofinancovaním vo výške 601 tis. Sk
6. Stroje a zariadenia – na nákup centrálnych tomografov potrebných na diagnostikovanie ochorení pre nemocnice s poliklinikou Michalovce a Spišská Nová Ves boli vyčlenené prostriedky vo výške 6 000 tis. Sk. KSK na nákup týchto prístrojov v roku 2005 vypísal verejnú súťaž. Úrad pre verejné obstarávanie súťaž zrušil z dôvodu podania námietky jedného z uchádzačov.

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

- Nemocnica s poliklinikou Michalovce – dostavba geriatrického centra Strážske
- Nemocnica s poliklinikou Michalovce – zefektívnenie tepelného hospodárstva
- Nemocnica s poliklinikou Michalovce – rekonštrukcia teplovodu a vodovodu k pavilónu



Prehľad o čerpaní rozpočtu kapitálových výdavkov v roku 2005 v odvetví zdravotníctva je uvedený v prílohe č. 13.

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

Rozpočet kapitálových výdavkov vo výške **33 099 tis. Sk** bol vyčerpaný v čiastke **31 137 tis. Sk**, t. j. na 94,07 %, z toho na realizáciu stavieb 23 408 tis. Sk a na nákup strojov a zariadení 7 729 tis. Sk.

V tomto odvetví nebola ukončená investičná akcia Spišská knižnica - rekonštrukcia budovy. Táto stavba mala byť v roku 2005 financovaná z prostriedkov štrukturálnych fondov na rozvoj občianskej infraštruktúry v regiónoch do výšky 80% oprávnených nákladov, zo štátneho rozpočtu do výšky 15% z oprávnených nákladov a z prostriedkov KSK 5 % z oprávnených nákladov. Oprávnené náklady projektu boli riadiacim orgánom schválené vo výške 18 031 tis. Sk, z toho na stavebnú časť 16 205 tis. Sk, na vybavenosť 1 476 tis. Sk a pre stavebný dozor 350 tis. Sk. Po vykonaní verejného obstarávania zo súťaže vzišla cena stavebnej časti 12 728 tis. Sk a vybavenosti interiéru 1 053 tis. Sk. V priebehu realizácie stavby bolo potrebné riešiť práce navyše, ktoré neboli zahrnuté v rozpočte stavby ako aj zmeny niektorých položiek. V dôsledku toho boli upravené celkové oprávnené náklady na 16 463 tis. Sk. Z dôvodu neuzatvorenia dodatku č.1 k zmluve o nenávratný finančný príspevok neboli zo strany riadiaceho orgánu Ministerstva výstavby a regionálneho rozvoja Slovenskej republiky poukázané prostriedky zo štrukturálnych fondov do konca roku 2005. KSK preto celý investičný proces rekonštrukcie Spišskej knižnice financoval v roku 2004 a 2005 z vlastných prostriedkov. Uvedený dodatok bol podpísaný v roku 2006 a refundáciu prostriedkov vo výške 15 639 tis. Sk očakáva KSK v roku 2006.

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

- Zemplínske osvetové stredisko – rekonštrukcia budovy
- Zemplínske múzeum Michalovce – rekonštrukcia strechy v objekte galérie
- Divadlo Thália Košice – rekonštrukcia budovy
- Spišská knižnica Spišská Nová Ves – elektrické vykurovanie centrálnej evidencie

V roku 2005 boli zároveň ukončené dve investičné akcie, na ktoré bola v roku 2004 v zmysle § 54 ods. 1 písm. f) zákona č. 303/1995 Z. z. o rozpočtových pravidlách v znení neskorších predpisov udelená výnimka z časového použitia rozpočtových prostriedkov do 30.6.2005. Ide o obnovu a modernizáciu budovy Východoslovenského múzea v Košiciach a rekonštrukciu divadelnej sály a javiska a nákupu stoličiek pre obecenstvo v divadle Thália v Košiciach.

Prehľad o čerpaní rozpočtu kapitálových výdavkov v roku 2005 v odvetví kultúry je uvedený v prílohe č. 14.

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

V odvetví vzdelávania boli zo stanoveného rozpočtu vo výške **101 972 tis. Sk** vyčerpané finančné prostriedky v čiastke **79 130 tis. Sk**, čo je 77,60 % z ročného rozpočtu, z toho na realizáciu stavieb 73 222 tis. Sk a na nákup strojov a zariadení 5 908 tis. Sk.

V tomto odvetví neboli ukončené nasledovné investičné akcie:

1. Prístavba objektu, rekonštrukcia telocvične a budovy Gymnázia v Gelnici – na tejto stavbe bolo z pridelených prostriedkov zo štátneho rozpočtu vo výške 20 000 tis. Sk v roku 2005 vyčerpaných 2 627 tis. Sk.

2. Rekonštrukcia telocvične Gymnázia Pavla Horova v Michalovciach – na tejto stavbe bolo z pridelených prostriedkov zo štátneho rozpočtu vo výške 5 000 tis. Sk vyčerpaných 530 tis. Sk na úhradu projektových prác.

Podľa § 8 ods. 4 zákona č. 523/2004 o rozpočtových pravidlách verejnej správy v znení neskorších predpisov možno tieto nevyčerpané prostriedky použiť aj v nasledujúcich rozpočtových rokoch až do ich úplného vyčerpania na daný účel. Čerpanie týchto prostriedkov preto bude pokračovať v roku 2006.

3. Stavebné úpravy na Konzervatóriu Košice – finančné prostriedky vo výške 1 678 tis. Sk neboli vyčerpané z dôvodu nesplnenia plánovaných daňových príjmov. V záujme dokončenia tejto stavby v roku 2006 navrhujeme vykryť chýbajúci objem z prebytku hospodárenia za rok 2005. Podrobnejšie zdôvodnenie je uvedené v časti „Návrh na rozdelenie prebytku hospodárenia“.

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

V roku 2005 bolo zároveň ukončených päť investičných akcií, na ktoré bola v roku 2004 v zmysle § 54 ods. 1 písm. f) zákona č. 303/1995 Z. z. o rozpočtových pravidlách v znení neskorších predpisov udelená výnimka z časového použitia rozpočtových prostriedkov do 30.6.2005. Sú to nasledovné investičné akcie: stavebný projekt rekonštrukcia budovy Gymnázia P. Horova v Michalovciach, dokončenie ihriska pri Domove mládeže, Medická v Košiciach, rekonštrukcia budovy SOU poľnohospodárskeho v Pribeníku, rekonštrukcia rímskokatolíckeho kostola v Pribeníku, ktorý je súčasťou SOU poľnohospodárskeho v Pribeníku. Na rekonštrukciu objektu Konzervatória v Košiciach bola udelená časová výnimka do 30.9.2005.

Prehľad o čerpaní rozpočtu kapitálových výdavkov v roku 2005 v odvetví vzdelávania je uvedený v prílohe č. 15.

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

V odvetví sociálneho zabezpečenia boli zo stanoveného rozpočtu vo výške **33 238 tis. Sk** vyčerpané finančné prostriedky v čiastke **31 945 tis. Sk**, čo je 96,11 % z ročného rozpočtu, z toho na realizáciu stavieb 25 962 tis. Sk a na nákup strojov a zariadení 5 983 tis. Sk.

V tomto odvetví neboli ukončené nasledovné investičné akcie:

1. Rekonštrukcia podkrovia v DSS Šemša - túto stavbu KSK uplatnil v rámci čerpania prostriedkov zo štrukturálnych fondov EÚ v rámci Operačného programu základná infraštruktúra – budovania a rozvoj občianskej infraštruktúry v regiónoch. Celkový rozpočet projektu je 18 798 tis. Sk. V roku 2005 bolo z rozpočtovaných výdavkov na úhradu projektových prác vo výške 1 070 tis. Sk prefinancovaných iba 150 tis. Sk z dôvodu, že Ministerstvo výstavby a regionálneho rozvoja SR rozhodlo o schválení tohto projektu až v septembri 2005. S realizáciou stavby sa začne v roku 2006.
2. Rekonštrukcia garáže v DSS Košice, Park mládeže - táto stavba sa začala v 4. štvrtroku roku 2005. Z celkového rozpočtu 277 tis. Sk bolo prestavaných 214 tis. Sk. Nevyčerpané prostriedky vo výške 63 tis. Sk sú súčasťou prebytku hospodárenia za rok 2005. Tieto prostriedky budú použité na daný účel v roku 2006.
3. Výmena vchodových dverí v Zariadení pestúnskej starostlivosti v Spišskej Novej Vsi - rozpočet vo výške 39 tis. Sk nebol v roku 2005 vyčerpaný a úhrada prebehne v roku 2006.

V roku 2005 boli v odvetví sociálneho zabezpečenia ukončené tieto investičné akcie:

- Domov dôchodcov Košice, Južná trieda – rekonštrukcia a modernizácia budovy
- Domov sociálnych služieb Rakovec nad Ondavou - rekonštrukcia strechy
- DSS Rožňava - rekonštrukcia terás
- DSS pre deti Košice - rekonštrukcia sociálnych zariadení a rozvodov vykurovania
- DD a DSS Rožňava – projekt „Rekonštrukcia drevostavby pre bezdomovcov“
- DSS Rožňava - rekonštrukcia budovy
- DD a DSS Košice – Barca - stavebné úpravy v práčovni
- DD a DSS Rožňava - viacúčelové ihrisko
- DD a DSS Strážske - výmena okien
- DD a DSS Rožňava - výstavba altánu
- DD a DSS Rožňava - dostavba regeneračného centra
- DD a DSS Trebišov - rekonštrukcia časti objektu
- DSS Prakovce - rekonštrukcia prístupovej cesty
- DSS Prakovce - vybudovanie bazéna

- DSS Rakovec nad Ondavou - projekt „Tréningové chránené bývanie“
- DSS Michalovce - projekt „Lepší domov pod lepšou strechou“
- DD a DSS Strážske - projekt „Bezbariérová úprava sociálnych zariadení“
- DSS Strážske - projekt „Teplo v dome - výmena okien“
- DD a DSS Rožňava - projekt „Bezbariérové izby“
- DSS Rožňava - vertikálne žalúzie

V roku 2005 boli zároveň ukončené dve investičné akcie, na ktoré bola v roku 2004 v zmysle § 54 ods. 1 písm. f) zákona č. 303/1995 Z. z. o rozpočtových pravidlách v znení neskorších predpisov udelená výnimka z časového použitia rozpočtových prostriedkov do 30.6.2005. Ide o rekonštrukciu objektov DSS Matilda Huta, Prakovce a revitalizáciu DD na Južnej triede v Košiciach.

Prehľad o čerpaní rozpočtu kapitálových výdavkov v roku 2005 v odvetví sociálneho zabezpečenia je uvedený v prílohe č. 16.

Nevyčerpané finančné prostriedky z daňových príjmov KSK na krytie kapitálových výdavkov predstavujú čiastku 975 tis. Sk a tieto finančné prostriedky sú súčasťou prebytku hospodárenia.

Z dôvodu neplnenia plánovaných daňových príjmov za rok 2005 boli iba čiastočne realizované alebo vôbec nerealizované investičné akcie v celkovej výške 31 444 tis. Sk. Väčšina týchto akcií bola schválená na realizáciu v rozpočte KSK na rok 2006.

## C. Finančné operácie v roku 2005

### C.1 Príjmové finančné operácie v roku 2005

Príjmové finančné operácie vo výške **48 661 tis. Sk** predstavuje prijatá splátka z návratnej finančnej výpomoci poskytnutej Správe zdravotníckych zariadení Košice vo výške 720 tis. Sk a prevod finančných prostriedkov z rezervného fondu vo výške 47 941 tis. Sk.

### C.2 Výdavkové finančné operácie v roku 2005

Výdavkové finančné operácie vo výške **2 023 tis. Sk** boli použité ako finančný vklad do akciových spoločností a neziskovej organizácie v odvetví zdravotníctva vo výške 1 560 tis. Sk, ďalej ako návratná finančná výpomoc pre Región Karpaty Košice vo výške 363 tis. Sk na realizáciu INTERREG IIIC projektov v rámci partnerstva KER a na financovanie majetkového vstupného vkladu do záujmového združenia Technicom Košice vo výške 100 tis. Sk.

## D. Rekapitulácia čerpania rozpočtu KSK v roku 2005

Bežné príjmy	3 107 732 tis. Sk
Kapitálové príjmy	164 152 tis. Sk
Finančné operácie	48 661 tis. Sk
<b>Spolu</b>	<b>3 320 545 tis. Sk</b>
Bežné výdavky	2 916 475 tis. Sk
Kapitálové výdavky	344 253 tis. Sk
Výdavkové finančné operácie	2 023 tis. Sk
<b>Spolu</b>	<b>3 262 751 tis. Sk</b>

**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:

<b>1. Príjmy spolu</b>	<b>3 271 884 tis. Sk</b>
- mínus odvod do štátneho rozpočtu (príjmová finančná operácia)	- 845 tis. Sk
- mínus zostatok finančných prostriedkov z roku 2005, určených na použitie v roku 2006 (príjmová finančná operácia)	- 42 336 tis. Sk
<b>2. Príjmy bez finančných operácií</b>	<b>3 228 703 tis. Sk</b>
 <b>3. Výdavky spolu</b>	 <b>3 260 728 tis. Sk</b>
- mínus výdavky realizované z príjmových finančných operácií	- 41 641 tis. Sk
<b>4. Výdavky bez finančných operácií</b>	<b>3 219 087 tis. Sk</b>

Rozdiel - prebytok hospodárenia za rok 2005 (r. 2 – r. 4) 9 616 tis. Sk

Nevyčerpané finančné prostriedky z prebytku hospodárenia za rok 2004 7 020 tis. Sk

- mínus výdavkové finančné operácie (účasť na majetku, poskytnutie návratnej finančnej výpomoci) - 2 023 tis. Sk

Nevyčerpaný zostatok prebytku hospodárenia za rok 2004 4 997 tis. Sk

**5. Prebytok hospodárenia za rok 2005 9 616 tis. Sk**

**6. Nevýčerpaný zostatok prebytku hospodárenia za rok 2004 4 997 tis. Sk**

**Prebytok hospodárenia KSK (r. 5 + r. 6) 14 613 tis. Sk**

Odvod do štátneho rozpočtu vo výške 845 tis. Sk tvoria:

- nevyčerpaná dotácia z Krajského školského úradu v Košiciach na metodickú činnosť v oblasti školstva 423 tis. Sk
  - nevyčerpaný grant Ministerstva dopravy, pôšt a telekomunikácií SR 39 tis. Sk
  - odvod úrokov z dotácií zo štátneho rozpočtu 49 tis. Sk
  - odvod na základe výsledkov vykonanej kontroly 3 tis. Sk
  - odvod finančných prostriedkov do štátneho rozpočtu za poškodené učebnice 110 tis. Sk
  - nevyčerpané finančné prostriedky s účelovým určením na odchodné 220 tis. Sk
  - nevyčerpané normatívne finančné prostriedky 1 tis. Sk
- Nevyčerpané finančné prostriedky z roku 2005 určené na použitie v roku 2006 vo výške 42 336 tis. Sk tvoria:

- nevyčerpaná dotácia na úhradu výdavkov súvisiacich s dočasným premostením úseku Parchovany – Božčice 1 331 tis. Sk
- finančné prostriedky z EÚ a štátneho rozpočtu na projektových účtoch 656 tis. Sk

- nevyčerpaná dotácia z Ministerstva kultúry SR na projekty v kultúrnych organizáciách 420 tis. Sk
- vrátenie finančných prostriedkov organizáciám v zriaďovateľskej pôsobnosti KSK 1 665 tis. Sk
- nevyčerpané normatívne finančné prostriedky v odvetví školstva 181 tis. Sk
- nevyčerpané finančné prostriedky na rekonštrukciu budovy na ul. J. Bačíka v Košiciach pre podnikateľské aktivity 1 697 tis. Sk
- nevyčerpaná dotácia na rekonštrukciu mosta Parchovany – Božčice 14 000 tis. Sk
- finančné prostriedky zložené na projektovom účte na kofinancovanie projektu NsP Michalovce 543 tis. Sk
- nevyčerpaná dotácia na rekonštrukciu telocvične a budovy Gymnázia v Gelnici 17 373 tis. Sk
- nevyčerpaná dotácia na rekonštrukciu telocvične Gymnázia Pavla Horova v Michalovciach 4 470 tis. Sk

Prebytok hospodárenia za rok 2005, vrátane nevyčerpaného prebytku hospodárenia za rok 2004 vo výške 14 613 tis. Sk tvoria nevyčerpané finančné prostriedky z vlastných príjmov KSK, a to:

- Úradu KSK 8 222 tis. Sk
- Správy ciest KSK 1 747 tis. Sk
- zdravotníckych zariadení 40 tis. Sk
- kultúrnych zariadení 76 tis. Sk
- škôl a školských zariadení 1 788 tis. Sk
- sociálnych zariadení 1 765 tis. Sk
- nevyčerpané kapitálové výdavky 975 tis. Sk

### 3. Návrh na rozdelenie prebytku hospodárenia KSK

Celkový prebytok hospodárenia – **14 612 761,00 Sk**

Použitie prebytku rozpočtového hospodárenia navrhujeme rozdeliť takto:

2 612 761,00 Sk - prídelenie do rezervného fondu  
12 000 000,00 Sk - na financovanie investičných akcií

Popis investičných akcií navrhovaných na financovanie z prebytku hospodárenia za rok 2005 uvedený v prílohe č. 25 je nasledovný:

#### 1. Rekonštrukcia uvoľnených priestorov Východoslovenského múzea pre Úrad KSK – 2 946 tis. Sk

V súvislosti s rozširovaním činnosti úradu KSK je potrebné vykonať rekonštrukciu uvoľnených priestorov na 1. poschodí a inštalovať štruktúrálnu kabeláž, vykonať rekonštrukciu podláh, spevnenie stropov, nátery a maľby.



**2. Nákup pozemku pre užívateľa Spojená škola Sobrance – 60 tis. Sk**

Riaditeľ spojenej školy v Sobranciach ako správca majetku KSK požiadal o odkúpenie celkom 1 779 m<sup>2</sup> pozemkov, ktoré doposiaľ užíval, avšak sú vo vlastníctve Slovenského pozemkového fondu a časť 211 m<sup>2</sup> je vo vlastníctve mesta Sobrance. Pozemky sú súčasťou areálu školských dielní.

**3. Rezerva na vypracovanie projektovej dokumentácie na predkladanie projektov – 1 000 tis. Sk**

KSK ako inštitúcia, ktorá implementuje projekty pre zariadenia vo vlastnej zriaďovateľskej pôsobnosti, vstupuje do procesu finančného riadenia projektu vo vzťahu k dodávateľom stavebných prác a služieb súvisiacich s realizáciou projektu a riadiacim orgánom pre príslušný operačný program – Základná infraštruktúra. Nakoľko v procese finančného riadenia projektov dochádza k časovému sklzu najmä v etape refundácie a úhrady nákladov a zároveň je potrebné zabezpečiť kofinancovanie projektov, resp. nastávajú iné nepredvídateľné okolnosti (pozastavenie úhrady žiadostí o platbu z dôvodu podpisovania Dodatku k Zmluve o nenávratnom finančnom príspevku apod.), je potrebné zabezpečiť v rozpočte KSK finančnú rezervu.

Vychádzajúc zo zmluvných podmienok, ktoré sú prílohou Zmluvy o poskytnutie nenávratného finančného príspevku, článku VI (Platby), riadiaci orgán prostredníctvom platobnej jednotky zabezpečuje poskytovanie platieb systémom predfinancovania alebo systémom refundácie. V rámci systému predfinancovania sa poskytujú platby na oprávnené náklady projektu na základe prijímateľom predložených a neuhradených účtovných dokladov dodávateľom. V rámci systému refundácie sa prostriedky EÚ a štátneho rozpočtu na spolufinancovanie preplácajú na základe skutočne vynaložených výdavkov zo strany prijímateľa. V rámci systému refundácie prijímateľ uhradí výdavky dodávateľovi najskôr z vlastných zdrojov.

V prípade, ak prijímateľovi vznikol nárok na vyplatenie platby, riadiaci orgán prostredníctvom platobnej jednotky zabezpečí prevod nenávratného finančného príspevku, resp. jeho časti na účet prijímateľa odpísaním z účtu poskytovateľa do 60 dní odo dňa, kedy bola riadiacemu orgánu doručená úplná žiadosť o platbu spolu s požadovanými dokumentmi. Na tento finančný prevod je potrebné zabezpečiť dostatočný objem peňazí v prípade schválenia žiadosti o platbu. Navrhujeme preto na tento účel vytvoriť rezervu, ktorá by v prípade nevyčerpania bola súčasťou prebytku hospodárenia v nasledujúcom roku.

**4. Kofinancovanie projektu Technická asistencia implementácie programu susedstva Maďarska, Slovenska a Ukrajiny – 8 tis. Sk**

Ide o investičnú akciu, na ktorú boli vyčlenené v roku 2005 prostriedky v rámci Úradu KSK vo výške 8 tis. Sk. Vzhľadom k tomu, že tieto prostriedky neboli vyčerpané v roku 2005 a sú súčasťou prebytku hospodárenia, navrhujeme ich použiť v roku 2006 na daný účel.

**5. Obchodná akadémia Rožňava – nadstavba a prístavba školy – 1 250 tis. Sk**

Budova so súpisným číslom 96 – bývalý kláštor je na základe právoplatného súdneho rozsudku zo dňa 2.12.1998 vlastníctvom Rímskokatolíckej cirkvi biskupstva Rožňava. Objekt bývalého kláštora užíva aj naďalej Obchodná akadémia Rožňava bez právneho titulu, pretože medzi školou a vlastníkom nehnuteľnosti doposiaľ nedošlo k uzatvoreniu nájomnej zmluvy. V záujme riešenia tohto problému navrhujeme zabezpečiť projektovú prípravu vrátane statického posudku z prostriedkov KSK vo výške 1 250 tis. Sk a následne získať prostriedky prostredníctvom grantovej schémy na nadstavbu a prístavbu školy, ktorej predpokladaný náklad je 23 000 tis. Sk.

**6. Gymnázium Dobšiná – rekonštrukcia kotolne – 1 000 tis. Sk**

Súčasná teplovodná kotolňa s celkovým inštalovaným výkonom 0,688 MWt je zdrojom tepla s dvoma kotlami na spaľovanie tuhých palív – hnedého uhlia a koksu. Kotly boli vyrobené v roku 1979. Počas vykurovacej sezóny 2005 – 2006 došlo na kotloch k výpadkom, ktoré boli

riešené provizórnymi opravami, ale vzhľadom na značnú opotrebovanosť kotlov počas nepretržitej 26 ročnej prevádzky možno hodnotiť stav kotlov ako havarijný. Navrhujeme vykonať v tejto škole rekonštrukciu kotolne s ekvitermickou reguláciou a termostatizáciou školy.

#### 7. Konzervatórium Košice - stavebné úpravy – 3 663 tis. Sk

S realizáciou stavebných úprav na Konzervatóriu v Košiciach sa začalo v roku 2004, kedy KSK uhradil zo svojich prostriedkov projektovú prípravu vo výške 459 tis. Sk. Koncom roku 2004 obdržal KSK na túto stavbu dotáciu zo štátneho rozpočtu vo výške 12 000 tis. Sk s možnosťou jej čerpania do konca októbra 2005. Táto dotácia bola v plnej výške vyčerpaná. Zastupiteľstvo KSK schválilo uznesením číslo 2004/311 zo dňa 13.12. 2004 na túto stavbu kapitálové výdavky vo výške 8 000 tis. Sk a pri ďalšej úprave rozpočtu bol tento zvýšený na 18 056 tis. Sk. V dôsledku nesplnenia plánovaných daňových príjmov v roku 2005 došlo k zníženiu výdavkov, vo výške 2 963 tis. Sk. Súčasný náklad stavby podľa uzavretých zmlúv je 36 715 tis. Sk, z toho do 31.12.2005 bolo prestavaných 29 259 tis. Sk, zostatok na dokončenie v roku 2006 je 7 456 tis. Sk. Rozpočet na rok 2006 uvažuje s čiastkou 6 037 tis. Sk. Chýbajúci objem finančných prostriedkov vo výške 1 419 tis. Sk navrhujeme vykryť z prebytku hospodárenia za rok 2005. V priebehu vykonania rekonštrukčných prác na tejto stavbe v roku 2005 bolo potrebné realizovať práce navyiac, ktoré neboli zahrnuté v pôvodnom rozpočte stavby.

Ide o nasledovné práce:

Elektroinštalácia pre zabezpečovacie zariadenie	73 tis. Sk
Kuchynské linky	10 tis. Sk
Meranie a regulácia	68 tis. Sk
Elektrický ventilátor a núdzové vedenie	30 tis. Sk
Repasácia dverí a zárubní	261 tis. Sk
Murovanie a obklady v sociálnych zariadeniach	85 tis. Sk
Zemné práce – obklady v suteréne	510 tis. Sk
Podlahy povlakové	50 tis. Sk
Úpravy povrchov – fasáda 30%	757 tis. Sk
<b>Spolu</b>	<b>1 844 tis. Sk</b>
DPH 19 %	360 tis. Sk
<b>Spolu s DPH</b>	<b>2 194 tis. Sk</b>
Činnosť stavebného dozoru	50 tis. Sk
<b>Celkom</b>	<b>2 244 tis. Sk</b>

Aj túto čiastku navrhujeme vykryť z prebytku hospodárenia za rok 2005. Celkové navýšenie na túto stavbu z prebytku hospodárenia predstavuje čiastku 3 663 tis. Sk.

#### 8. SOU Strážske - plynofikácia dielní – 510 tis. Sk

Na tejto škole bola v roku 2005 vykonaná rekonštrukcia vykurovania v objekte teoretického vyučovania a telocvične v celkovej výške 2 380 tis. Sk. V rámci týchto prostriedkov bola vybudovaná plynová prípojka do bývalého internátu – teraz školské dielne.

Pre nedostatok finančných prostriedkov nebola realizovaná dodávka a montáž plynového kotla. V záujme komplexného vyriešenia vykurovania školy navrhujeme na dodávku a montáž plynového kotla vyčleniť z prebytku hospodárenia čiastku 510 tis. Sk.

#### 9. Gymnázium a ZŠ s vyučovacím jazykom maďarským Košice - rekonštrukcia okien – 1 500 tis. Sk

Okná na celej budove školy po vyše 70 ročnej prevádzke sú veľmi poškodené vplyvom poveternostných podmienok. Rámy a okenice sú na mnohých miestach zhnité, nefunkčné, prepúšťajú zrážkovú vodu a vykazujú vysoké úniky tepla.

V roku 2006 sa má riešiť na škole termostatizácia, vykurovanie a regulácia tepla z prostriedkov KSK z dôvodu ukončenia dodávky tepla z výmenníkovej stanice UPJŠ v Košiciach. V záujme komplexného riešenia úspor na prevádzkových nákladoch školy navrhujeme v tomto roku začať s postupnou rekonštrukciou okien v budove školy, keďže budova školy je pamiatkovo chránený objekt.

#### **10. DSS Košice, Park mládeže - rekonštrukcia garáže – 63 tis. Sk**

Investičná akcia bola schválená v roku 2005, avšak finančné prostriedky vo výške 63 tis. Sk ostali nevyčerpané a sú súčasťou prebytku hospodárenia KSK. Uvedenú čiastku navrhujeme použiť v roku 2006 na dofinancovanie investičnej akcie.

### **4. Majetok KSK k 31. 12. 2005**

Košický samosprávny kraj má k 31.12.2005 evidovaný dlhodobý majetok **na Úrade KSK** v hodnote 692 179 tis. Sk, z toho dlhodobý nehmotný majetok je evidovaný v hodnote 6 031 tis. Sk a dlhodobý hmotný majetok v hodnote 681 828 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 28 630 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 a vklady do troch nemocníc KSK, ktoré boli transformované na akciové spoločnosti vo výške 4 300 tis. Sk.

Na podsúvahovom účte vedíme prenajatý hmotný investičný majetok v hodnote 2 542 tis. Sk (15 ks počítačov Štátnej pokladnice, 1 ks server zo ŠP, 1 ks PC z MV a RR SR a 6 ks obrazov).

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 597 017 tis. Sk.

**Rozpočtové organizácie** v zriaďovateľskej pôsobnosti KSK k 31. 12. 2005 v účtovnej evidencii evidujú investičný majetok v celkovej obstarávacej hodnote 5 259 383 tis. Sk, 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 2 048 639 tis. Sk.

**Príspevkové organizácie** v zriaďovateľskej pôsobnosti KSK k 31. 12. 2005 v účtovnej evidencii evidujú investičný majetok v celkovej obstarávacej hodnote 2 233 233 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 1 466 238 tis. Sk.

Spolu je evidovaný majetok Košického samosprávneho kraja podľa účtovnej závierky KSK k 31. 12. 2005 vykázaný v obstarávacej cene je 8 184 795 tis. Sk. Prehľad majetku za Úrad KSK a za organizácie v zriaďovateľskej pôsobnosti KSK, ktorá vychádza z údajov ročnej účtovnej závierky k 31. 12. 2005 je uvedená v prílohe č. 18.

### **5. Závazky KSK k 31. 12. 2005**

a) Závazky za Úrad KSK k 31. 12. 2005 v sume 646 375 tis. Sk obsahujú:

**Krátkodobé záväzky** voči dodávateľom v hodnote 12 706 tis. Sk obsahujú neuhradené neinvestičné a investičné faktúry, ktoré boli doručené na Úrad KSK v decembri 2005 a boli

uhradené v priebehu mesiaca január 2006, záväzky z nesplatených cenných papierov vo výške 2 640 tis. Sk, ktoré boli nemocniciam zaslané v I. štvrtroku 2006 a predpis dane z príjmov právnických osôb Úradu KSK vo výške 5 tis. Sk (zahrnuté v iných záväzkoch).

**Záväzky z titulu finančného vzťahu k štátnemu rozpočtu** v sume 52 tis. Sk (zahrnuté v iných záväzkoch) sú finančné prostriedky prevedené v roku 2006 do štátneho rozpočtu.

**Dlhodobé záväzky** predstavujú krytie sociálneho fondu vo výške 159 tis. Sk a dlhodobé záväzky z postúpených pohľadávok dodávateľov za opravy ciest v Košickom kraji v roku 2005 vo výške 574 267 tis. Sk.

**Iné záväzky** v sume 56 603 tis. Sk obsahujú hlavne postúpené pohľadávky dodávateľov za opravy ciest splatné v roku 2006.

- b) Ostatné záväzky za organizácie v zriaďovateľskej pôsobnosti KSK k 31. 12. 2005 v sume 1 376 562 tis. Sk obsahujú:

**Záväzky voči dodávateľom**, ktoré obsahujú neuhradené faktúry k 31. 12. 2005 za jednotlivé rozpočtové a príspevkové organizácie.

**Záväzky voči zamestnancom**, ktoré obsahujú mzdy zamestnancov organizácií za december 2005 vyplatené v januári 2006.

**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 2006 odvedené cez zriaďovateľa do štátneho rozpočtu.

**Iné záväzky** obsahujú zrážky zamestnancov za december 2005 za jednotlivé rozpočtové a príspevkové organizácie a iné záväzky hlavne zdravotníckych organizácií.

Rekapitulácia záväzkov za Úrad KSK a za organizácie v zriaďovateľskej pôsobnosti KSK, ktorá vychádza z údajov ročnej závierky k 31. 12. 2005, je uvedená v tabuľke č. 19.

## **6. Správa o hospodárení príspevkových a rozpočtových organizácií v zriaďovateľskej pôsobnosti KSK k 31. 12. 2005**

### **Vzdelávanie**

#### **Náklady a výnosy**

Celkové náklady školských príspevkových organizácií za hlavnú činnosť v roku 2005 boli vo výške 627 585 tis. Sk, výnosy vo výške 591 443 tis. Sk, z toho prevádzková dotácia 460 136 tis. Sk. Najväčšiu nákladovú položku tvorili náklady na spotrebu materiálu a energie vo výške 108 562 tis. Sk, mzdové náklady 301 950 tis. Sk, odvody do poisťných fondov vo výške 102 250 tis. Sk. Uvedené náklady sú vyššie ako poskytnuté prevádzkové dotácie, z čoho je zrejmé, že poskytnuté transfery za rok 2005 nepokrývajú ani vyššie uvedené náklady.

#### **Fondy**

Stav rezervného fondu je vo výške 16 217 tis. Sk. Väčšina organizácií nemá rezervný fond z dôvodu hospodárskych výsledkov predchádzajúcich rokov, kedy výsledkom hospodárenia boli väčšinou straty, ale jeho tvorba bola prevažne z darov od sponzorov.

## **Odpisy**

Odpisy z hlavnej činnosti, ktoré tvoria nákladovú položku, sú v objeme 58 934 tis. Sk. Odpisy tvoria jednu z nákladových položiek príspevkových organizácií. Na základe predložených údajov je zrejmé, že odpisy z hlavnej činnosti majú hlavný podiel na vykazovanej strate.

## **Hospodársky výsledok**

Hospodársky výsledok z hlavnej činnosti bol vo výške – 41 207 tis. Sk a z podnikateľskej činnosti 5 065 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 16 113 tis. Sk, z toho mzdové náklady vo výške 3 751 tis. Sk, výnosy vo výške 21 178 tis. Sk. Výsledkom hospodárenia bol zisk 5 065 tis. Sk.

## **Kultúrne služby**

### **Náklady a výnosy**

Celkové náklady v účtovníctve vykázali kultúrne zariadenia vo výške 120 129 tis. Sk a výnosy vo výške 108 910 tis. Sk, z toho dotácia predstavovala sumu 94 847 tis. Sk. Dotáciou boli vykryté náklady na mzdy, odvody do poisťovních fondov, energie, materiál a časť ostatných nákladov.

### **Hospodársky výsledok**

Výsledok hospodárenia kultúrnych zariadení z hlavnej činnosti predstavuje stratu v sume – 11 362 tis. Sk a z podnikateľskej činnosti 143 tis. Sk. Na strate sa plne podieľajú zúčtované odpisy majetku vo výške 18 958 tis. Sk.

## **Fondy**

Stav fondu reprodukcie je vo výške 40 415 tis. Sk a stav rezervného fondu je vo výške 2 040 tis. Sk.

## **Zdravotníctvo**

### **Náklady a výnosy**

Celkové náklady vykázali zdravotnícke zariadenia vo výške 1 269 327 tis. Sk a výnosy vo výške 1 487 260 tis. Sk. Zriaďovateľ zdravotníckym zariadeniam poskytol v roku 2005 prevádzkovú dotáciu iba vo výške 2 000 tis. Sk.

## **Hospodársky výsledok**

Podľa predložených účtovných výkazov so stavom k 31. 12. 2005 vykázali zdravotnícke zariadenia zisk z hlavnej činnosti vo výške 212 427 tis. Sk a z podnikateľskej činnosti 5 506 tis. Sk.



## Odpisy

Odpisy dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku predstavujú nákladovú položku vo výške 113 684 tis. Sk.

## Fondy

Stav fondu reprodukcie je vo výške 335 078 tis. Sk a stav rezervného fondu je vo výške 11 424 tis. Sk.

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

Náklady	36 955 tis. Sk
Výnosy	39 150 tis. Sk
Hospodársky výsledok pred zdanení	2 195 tis. Sk
Splatná daň z príjmov	269 tis. Sk
Hospodársky výsledok po zdanení	1 926 tis. Sk

## 7. Hodnotiaca správa audítora o hospodárení KSK v roku 2005

(priložená ako samostatná príloha)

## ZÁVER

Košický samosprávny kraj dokázal v roku 2005 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 2005 a výsledok rozpočtového hospodárenia za rok, ktorý sa skončil k uvedenému dátumu, v súlade so slovenským zákonom o účtovníctve.**

V Košiciach dňa 18. mája 2006

Spracovali: Ing. Kvetoslava Lipovská, vedúca referátu rozpočtu  
Ing. Ingrid Bosáková, vedúca referátu účtovníctva