

Dôvodová správa

Zastupiteľstvo BSK schvaľuje podľa § 11 ods.2 písm. d) zákona č. 302/2001 Z. z. o samosprávnych krajoch rozpočet samosprávneho kraja a jeho zmeny, kontroluje čerpanie rozpočtu a schvaľuje záverečný účet samosprávneho kraja. Na rokovanie zastupiteľstva sa predkladajú správy o štvrťročnom hospodárení Bratislavského samosprávneho kraja, ktoré majú informovať o stave v plnení príjmov a čerpaní výdavkov.

Predkladaný materiál obsahuje dve základné kapitoly, v prvej informuje o hospodárení Bratislavského samosprávneho kraja za prvý štvrťrok 2006, v druhej je uvedený prehľad o úpravách rozpočtu, ktoré vykonal predseda Bratislavského samosprávneho kraja v období mesiacov január až máj 2006 a to na základe uznesenia Zastupiteľstva Bratislavského samosprávneho kraja číslo 106/2005 zo dňa 09.11.2005. Na záver materiálu je uvedený návrh na úpravu rozpočtu predkladaný na rokovania zastupiteľstva a určený na schválenie.

Hospodárenie Bratislavského samosprávneho kraja skončilo k 31.03.2006 s prebytkom vo výške **457.693 tis. Sk**. Vysoký prebytok hospodárenia (prebytok predstavuje 17,5%-ný podiel vo vzťahu k upravenému rozpočtu príjmov a výdavkov) je spôsobený najmä kumuláciou daňových príjmov v prvom štvrťroku 2006, kedy u dane z motorových vozidiel dochádza k výraznému nárastu výberu spôsobené mechanizmom platenia. Na druhej strane sa na uvedenom prebytku podieľalo aj nečerpanie výdavkov rovnomerným spôsobom a to hlavne u kapitálových výdavkov, kedy výraznejšie čerpanie predpokladáme v druhom polroku. Týmto spôsobom sa na účtoch Bratislavského samosprávneho kraja kumuluje dostatok hotovosti, ktorá sa postupne použije v priebehu rozpočtového obdobia. Dočasne voľné finančné prostriedky sa používajú na termínované vklady na krátke obdobie spravidla na dva týždne v závislosti od ponuky úrokových sadzieb.

V časti úpravy rozpočtu predsedom je uvedený prehľad vykonaných úprav, ktoré boli podmienené najmä:

- potrebou reagovať na aktuálne potreby rozpočtu v prípade potrieb zariadení v zriaďovateľskej pôsobnosti Bratislavského samosprávneho kraja,
- schválením materiálov v zastupiteľstve – úprava organizačnej štruktúry, informácia o stave cestnej infraštruktúry,
- potrebou upravovať rozpočet o účelovo určený dotácie z príslušných kapitol štátneho rozpočtu.

V poslednej časti materiálu je navrhovaná úprava rozpočtu predkladaná na schválenie Zastupiteľstvu Bratislavského samosprávneho kraja, v ktorej sa okrem predchádzajúcich bodov premieta ja potreba zrealizovania čerpania finančných prostriedkov v rámci projektov EÚ oproti

schválenému rozpočtu a to na základe aktuálnych poznatkov o ich realizácii, neschválení, alebo príprave (v tomto prípade je navrhovaná najväčšia úprava). Okrem toho navrhujeme v rámci čerpania výdavkov ich krytie prostriedkami z rezervného fondu a to na konkrétne akcie (uvedené v materiáli). Celkovo navrhujeme použitie z rezervného fondu čiastku 20.000 tis. Sk, pričom by zostatok v rezervnom fonde predstavovala čiastka 58.756 tis. Sk. Najvýznamnejším zdrojom krytie výdavkov sú okrem rezervného fondu aj daňové príjmy, ktoré navrhujeme upraviť o 64.561 tis. Sk a to na základe priaznivého vývoja výberu daní k mesiacu máj 2006.

Materiál bol prerokovaný v komisiách zastupiteľstva, pripomienky finančnej komisie, ktorá bola v rámci prerokovávania úpravy rozpočtu oboznámená aj so stanoviskom jednotlivých komisií boli v plnej miere zapracované do materiálu a materiál je na rokovanie zastupiteľstva predkladaný v upravenej podobe. V nasledujúcej tabuľke je prehľad úprav vykonaných po rokovaní finančnej komisie (v samotnom materiáli je v tabuľkovej časti príslušná položka označená farebne):

Prehľad o vykonaných úpravách materiálu po rokovaní v komisiách zastupiteľstva (v tis. Sk)			
PRÍJMY	21.258	21.258	VÝDAVKY
Bežné granty a transfery - Účelová dotácia z KŠU na úhradu energií škôl – prenesené kompetencie	+ 7.219	+ 7.219	Vzdelávanie bežné výdavky - Účelová dotácia z KŠU na úhradu energií škôl – prenesené kompetencie
Nedaňové kapitálové príjmy - Pripísané finančné prostriedky v roku 2006 z predaja majetku BSK	+ 22.906	+14.039	Vzdelávanie bežné výdavky - na úhradu energií škôl a školských zariadení, spolufinancovanie projektov EU – originálne kompetencie
Príjmové finančné operácie – použitie rezervného fondu (na krytie reštaurátorských prác v rámci projektov EU – rekonštrukcia DSS Stupava (- 2.117 tis. Sk) a rekonštrukcia múzea v Pezinku (-6.750 tis. Sk). Tieto výdavky budú kryté z príjmov bežného roka.	-8.867		
Presun z kapitálových grantov a transferov na bežné vzhľadom na charakter použitia	-9.734 (KP) +9.734 (BP)	-10.246 (KV) +10.246 (BV)	Presun z kapitálových výdavkov v časti úrad BSK na bežné vzhľadom na charakter použitia (EU projekty – Štúdiá geotermálneho vrtu (riadok 8 tabuľky 5); Urbanistická štúdia turistického centra (riadok 7 tabuľky 5)

		-20.000 (KV) +20.000 (BV)	Presun z kapitálových výdavkov v časti vzdelávanie na bežné vzhľadom na charakter použitia (rekonštrukcia strechy na ZŠŠ v Malinove)
		-6.750 (KV) +6.750 (BV)	Presun z kapitálových výdavkov v časti kultúra na bežné vzhľadom na charakter použitia (EU projekty – rekonštrukcia múzea v Pezinku (riadok 4 tabuľky 5)
		-2.117 (KV) +2.117 (BV)	Presun z kapitálových výdavkov v časti sociálne zabezpečenie na bežné vzhľadom na charakter použitia (EU projekty – rekonštrukcia DSS Stupava (riadok 2 tabuľky 5)

KP – kapitálové príjmy, BP – bežné príjmy, KV – kapitálové výdavky, BV – bežné výdavky

Celkovo v prípade odsúhlasenia navrhovaných úprav bude rozpočet Bratislavského samosprávneho kraja na rok 2006 vyrovnaný, kde celkové príjmy predpokladáme na úrovni **2.612.559 tis. Sk** a celkové výdavky predpokladáme čerpať do výšky **2.612.559 tis. Sk**.

Rozpočet Bratislavského samosprávneho kraja na rok 2006 – sumár po úpravách (v tis. Sk)					
Rozpočet	Bežný rozpočet	Kapitálový rozpočet	Finančné operácie	CELKOM	Výsledok hospodárenia
Príjmy	2.405.583	96.868	110.108	2.612.559	
Výdavky	2.286.486	323.773	2.300	2.612.559	
Prebytok (+) / Schodok (-)	+119.097	-226.905	+107.808		0