

2. Správa o hospodárení TSK v roku 2002

Záverečný účet Trnavského samosprávneho kraja (ďalej TSK) je spracovaný v súlade s ustanovením § 31 zákona č. 303/1995 Z. z. o rozpočtových pravidlách v znení neskorších predpisov. Obsahuje údaje o plnení rozpočtu príjmov a výdavkov v členení podľa rozpočtovej klasifikácie vrátane tvorby a použitia prostriedkov peňažných fondov.

Súčasťou záverečného účtu je aj bilancia aktív a pasív (viď tabuľkovú časť), ktorá vyplynula z celkovej účtovnej závierky za rok 2002.

2.1. Rozpočet TSK v roku 2002

2.1.1. Schválený rozpočet na rok 2002

Zastupiteľstvo TSK na zasadnutí konanom **dňa 28. marca 2002** uznesením č. 22/2002 schválilo **Návrh rozpočtu TSK na rok 2002**.

Zákonom NR SR č. 586/2001 Z. z. o štátnom rozpočte na rok 2002 boli v rozpočtovej kapitole Všeobecná pokladničná správa schválené finančné prostriedky na zriadenie a prevádzku úradov samosprávnych krajov.

Na základe uvedeného zákona o štátnom rozpočte na rok 2002 bol listom Ministerstva financií SR č. 1033/2002-KM zo dňa 4.3.2002 oznámený **limit dotácie zo štátneho rozpočtu na zriadenie a prevádzku Úradu TSK**. V zmysle § 6 ods. 3 zákona č. 303/1995 Z. z. o rozpočtových pravidlách určilo MF SR rozdelenie týchto prostriedkov ako záväzné.

2.1.2. Úpravy rozpočtu TSK v roku 2002

V priebehu roka 2002 sa uskutočnili úpravy rozpočtu z dôvodu:

- prechodu kompetencií na základe zákona NR SR č. 416/2001 Z.z.
- na realizáciu zákona o verejnej službe za príspevkové organizácie kultúry
- zvýšenia limitu bežných a kapitálových výdavkov pre Úrad TSK
- presun bežných výdavkov Úradu TSK v prospech riešenia havárijných stavov v zariadeniach na úseku školstva, kultúry a sociálneho zabezpečenia

2.2. Plnenie rozpočtu TSK v roku 2002

2.2.1 Plnenie rozpočtu bežných príjmov

Plnenie rozpočtu bežných príjmov Úradu TSK

v tis.Sk

Kategória	Text	Rozpočet	Skutočnosť
	Príjmy celkom	732 926	736 859
200	Nedaňové príjmy	-	2 754
212	Príjmy z vlastníctva	-	7
223	Poplatky a platby z nepriemys.a náhod.predaja	-	2
243	Úroky z účtov finančného hospodárenia	-	2738
292	Ostatné príjmy (292006)	-	7
300	Granty a transfery	732 926	734 105
311	Tuzemské granty	-	1179
313	Transfery (dotácie zo ŠR)	732 926	732 926
z toho:	- úrad TSK	34 578	34 578
	- kultúra	59 723	59 723
	- vzdelávanie	478 603	478 603
	- sociálne zabezpečenie	76 256	76 256
	- doprava	83 766	83 766

212 – príjmy z vlastníctva

Na uvedenej položke bol skutočný príjem v celkovej výške 6 857,- Sk. Je to príjem za prenájom budovy.

223 – poplatky a platby z nepriemyselného a náhodného predaja a služieb

Na uvedenej položke boli skutočné príjmy vo výške 2 492,- Sk. Sú to príjmy za ubytovacie služby v zariadeniach sociálnej starostlivosti bez právnej subjektivity

243 – úroky z účtov finančného hospodárenia

Na uvedenej položke bol príjem vo výške 2 737 602,41 Sk. Jedná sa o úroky z prostriedkov na účtoch.

290 – iné nedaňové príjmy

Na uvedenej položke bol skutočný príjem vo výške 7 143,- Sk. Je to príjem z náhrad poistného plnenia.

311 – tuzemské granty bežné

Jedná sa o príjmy prijaté na základe darovacích zmlúv v zmysle § 20 ods. 1 písm. a zákona NR SR č. 303/1995 Z.z. o rozpočtových pravidlách, ktoré sú definované ako prostriedky, o ktoré je rozpočtová organizácia oprávnená prekročiť rozpočtový limit výdavkov. Skutočné príjmy boli v celkovej výške 1 178 811,12 Sk, v nasledovnej štruktúre:

odd. 01

25 118,40 Sk

odd. 09 školstvo 1 066 794,12 Sk
 odd. 10 sociálne zabezpečenie 86 898,60 Sk

313 – bežné transfery

Rozpočet vo výške 732 926 000,- Sk, skutočné plnenie v celkovej výške 732 926 000,- Sk. Transfery boli prijaté na zabezpečovanie financovania kompetencií, ktoré na vyššie územné celky prešli podľa zákona NR SR č. 416/2001 Z.z. o prechode niektorých pôsobností z orgánov štátnej správy na obce a vyššie územné celky takto:

odd. 01 úrad 34 578 000,- Sk
 odd. 04 doprava 83 766 000,- Sk
 odd. 08 kultúra 59 723 000,- Sk
 odd. 09 školstvo 478 603 000,- Sk
 odd. 10 sociálne zabezpečenie 76 256 000,- Sk

Plnenie rozpočtu bežných príjmov rozpočtových organizácií

		v tis.Sk	
Kategória	Text	Rozpočet	Skutočnosť
	Príjmy celkom	17 897	27 237
200	Nedaňové príjmy	17 897	26 962
212	Príjmy z vlastníctva	744	1 340
223	Poplatky a platby z nepriemys.a náhod.predaja	17 130	24 439
243	Úroky z účtov finančného hospodárenia	3	7
290	Iné nedaňové príjmy)	20	1 176
300	Granty a transfery	-	275

Príjmy za rozpočtové organizácie v členení podľa položiek ekonomickej klasifikácie:

212 – príjmy z vlastníctva

Na uvedenej položke bol rozpočet 744 000,- Sk, skutočné príjmy v celkovej výške 1 339 616,- Sk sú príjmami za prenájom budov, pozemkov a bytov

odd. 09 školstvo 1 302 149,60 Sk
 odd. 10 sociálne zabezpečenie 37 466,40 Sk

223 – poplatky a platby z nepriemyselného a náhodného predaja a služieb

Na uvedenej položke bol rozpočet 17 130 000,- Sk, skutočné príjmy v celkovej výške 24 438 906,92 Sk. Sú to príjmy za služby spojené s bývaním (vodné,stočné, dodávka energií) za ubytovacie služby (domovy dôchodcov, domovy mládeže), za odovzdané suroviny, za stravné, z predaja kuchynského odpadu, za poškodené učebnice

odd. 09 školstvo 1 676 910,80 Sk
 odd.10 sociálne zabezpečenie 22 761 996,12 Sk

243 – úroky z účtov finančného hospodárenia

Na uvedenej položke bol rozpočet 3 000,- Sk , skutočné príjmy vo výške 7 159,22 Sk. Z toho:

odd. 09 školstvo 1 929,18 Sk
 odd.10 sociálne zabezpečenie 5 230,04 Sk

290 – iné nedaňové príjmy

Na uvedenej položke bol rozpočet 20 000,- Sk, skutočné príjmy vo výške 1 175 832,71 Sk. Sú to príjmy od úradu práce ako náhrada mzdy za pracovníkov vykonávajúcich verejnoprospešné práce, príjmy z dedičského konania (domovy dôchodcov), príjmy rozpočtových organizácií z podnikateľskej činnosti po zdanení, z predpísaných mánk a škôd, z dobropisov.

odd.09 školstvo

508 985,91 Sk

odd.10 sociálne zabezpečenie

666 846,80 Sk

312 – zahraničné granty bežné

Príjmy v celkovej výške 274 467,53 Sk. Jedná sa o príjem z prostriedkov EÚ, ktorý bol poskytnutý Strednej poľnohospodárskej škole Trnava na program Leonardo.

Plnenie bežných príjmov podľa funkčnej klasifikácie

Bežné príjmy TSK podľa oddielov funkčnej klasifikácie v roku 2002 boli nasledovné:

v tis. Sk

Oddiel	Rozpočet	Plnenie	%
01 – úrad	34 578	37 357	108,04
04 – doprava	83 766	83 766	100,00
08 – kultúra	59 723	59 723	100,00
04+09 – vzdelávanie	479 572	483 435	100,80
10 – sociálne zabezpečenie	93 184	99 815	107,10
Spolu	750 823	764 096	101,80

01 – Úrad TSK

v tis. Sk

	Rozpočet	Plnenie	%
01-úrad spolu	34 578	37 357	108,04
z toho: dotácia z MF SR	34 578	34 578	100,00
Vlastné príjmy	-	2 754	
prijaté dary	-	25	

Plnenie bežných príjmov Úradu TSK bolo **o 2 779 tis. Sk** vyššie oproti rozpočtu, t.j. o 8,04 %.

Bežné príjmy tvorila decentralizačná dotácia z MF SR, vlastné príjmy a prijaté dary na základe darovacích zmlúv.

Vlastné príjmy v roku 2002 boli vykázané vo výške 2 754 094,41 Sk a tvorili ich príjmy:

- z **prenájmu** zasadacej miestnosti v čiastke **6 857,- Sk**,
- za **služby** poskytované v zariadeniach sociálnych služieb bez právnej subjektivity v čiastke **2 492,- Sk**,
- z prijatých **úrokov** na účtoch finančného hospodárenia vo výške **2 737 602,41 Sk**,

- z náhrad z poistného plnenia vo výške **7 143,- Sk.**

04 – doprava

Bežnými príjmami na činnosť dopravy sú len bežné transfery z Ministerstva financií SR, ktoré boli rozpočtované a prijaté vo výške **83 766 tis.Sk.** (oznámený limit decentralizačnej dotácie listom MF SR č. 1397/2002 – KM zo dňa 28.3.2002).

08 – kultúra

Na činnosť zariadení kultúry boli rozpočtované bežné transfery:

- z Ministerstva financií SR vo výške **58 909 tis.Sk**
- z Ministerstva kultúry SR z Programu Pro Slovakia vo výške **814 tis.Sk.**

Spolu prijaté bežné príjmy za kultúru v roku 2002: 59 723 tis. Sk.

04- školské majetky + 09 – vzdelávanie

v tis. Sk

	Rozpočet	Plnenie	%
04+09 spolu	479 572	483 435	100,80
Z toho: dotácia z MF SR	128 856	128 856	100,00
dotácia z KÚ	349 747	349 747	100,00
vlastné príjmy rozpočtové	969	1 174	121,10
príjem z EÚ	-	275	-
príjmy podľa § 20	-	2 316	-
prijaté dary	-	1 067	-

Bežné príjmy školstva boli v roku 2002 tvorené príjmami:

- z bežných transferov MF SR – vo výške **128 856 tis.Sk,**
 - z bežných transferov Krajského úradu v Trnave – vo výške **349 747 tis. Sk** poskytnutých na mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania,
 - z vlastných príjmov rozpočtových, ktorých skutočná výška bola **1 174 137,49 Sk** , t. j. o 190 137,49 tis. Sk vyššie ako rozpočet. Toto prekročenie rozpočtu príjmov je spôsobené nepredvídaným vyšším plnením príjmov z nájmu,
 - z prostriedkov EÚ bolo poskytnutých z Národnej agentúry **274 467,53 Sk** pre Strednú poľnohospodársku školu Trnava na program Leonardo.
 - podľa § 20 ods. 1 zákona NR SR č. 303/1995 o rozpočtových pravidlách v sledovanom roku predstavovali čiastku **2 315 838,- Sk**
 - darmi prijatými na základe darovacích zmlúv vo výške **1 066 794,12 Sk.**
- Spolu bežné príjmy za školstvo v roku 2002: 483 434 237,14 Sk**

10 – sociálne zabezpečenie

v tis.Sk

	Rozpočet	Plnenie	%
10-sociálne zabezpečenie	93 184	99 815	107,10
z toho: dotácia z MF SR	76 256	76 256	100,00
vlastné príjmy rozpočt.	16 928	21 605	127,60
príjmy podľa § 20	-	1 867	-
prijaté dary	-	87	-

Bežné príjmy zariadení sociálneho zabezpečenia boli v roku 2002 plnené nasledovne:

- **z bežných transferov z Ministerstva financií SR** , ktoré boli prijaté vo výške rozpočtu t.j. **76 256 tis. Sk** z toho:

pre rozpočtové organizácie s právnou subjektivitou	65 622 tis.Sk
pre rozpočtové organizácie bez právnej subj.	378 tis.Sk
pre neziskové organizácie	10 256 tis.Sk
- **z vlastných rozpočtových príjmov vo výške 21 605 198,84 Sk**, ktoré boli v porovnaní s rozpočtom vyššie o 4 677 198,84Sk. Vyššie plnenie rozpočtových príjmov v zariadeniach sociálnej starostlivosti bolo z dôvodu, že prišlo k vytváraniu kombinovaných zariadení sociálnych služieb (zlučovanie domovov dôchodcov s domovami sociálnych služieb) a bolo potrebné zosúladiť stravnú jednotku. Súčasne sa posunuli stravné jednotky zo spodnej hranice danej vyhláškou MPSVR SR č. 246/2001 Z.z. u tých zariadení, ktoré ich ešte používali.
- **z príjmov podľa § 20** ods.1 zákona NR SR č. **303/1995** Z.z. o rozpočtových pravidlách vo výške **1 866340,52 Sk**. Uvedené príjmy boli v zmysle citovaného zákona považované za príjmy, o ktoré je rozpočtová organizácia oprávnená prekročiť rozpočtový limit výdavkov.
- **z prijatých darov** vo výške **86 898,60 Sk**.

Spolu bežné príjmy za sociálne zariadenia v roku 2002

99 814 437,96 Sk.

2.2.2. Plnenie rozpočtu kapitálových príjmov

Kapitálové príjmy Úradu TSK podľa **ekonomickej klasifikácie**:

v tis.Sk

Kategória	Text	Rozpočet	Skutočnosť
	Príjmy celkom	103 568	104 878
300		103 568	104 878
321	Tuzemské granty	-	1 310
z toho:	-tuzemské granty na rozvoj sociálnej sféry	-	76
	-tuzemské granty na rozvoj školstva	-	1 234
323	Decentralizačná dotácia	103 568	103 568
z toho:	- úrad TSK	25 220	25 220
	- kultúra	28 146	28 146
	- vzdelávanie	42 292	42 292
	- sociálne zabezpečenie	7 910	7 910

321 – tuzemské granty kapitálové

Sú to príjmy v celkovej výške 1 310 220,90 Sk získané:

- na základe darovacích zmlúv na obstaranie kapitálových aktív
1 237 332,50 Sk
- zdroje získané z rozdielu medzi výnosmi a nákladmi
z podnikateľskej činnosti vo výške 72 888,40 Sk

323 – kapitálové transfery

Rozpočet kapitálových transferov 103 568 000,- Sk, ich plnenie 103 568 000,- Sk

Kapitálové príjmy rozpočtových organizácií podľa **ekonomickej klasifikácie**

v tis.Sk

Kategória	Text	Rozpočet	Skutočnosť
	Príjmy celkom	15	29
231	Príjmy z predaja kap.aktív	15	28
233	Príjmy z predaja pozemkov	-	1

Kapitálové príjmy za rozpočtové organizácie boli rozpočtované vo výške 15 tis.Sk. Skutočné plnenie bolo 29 tis.Sk. Jedná sa o časť vlastných príjmov v účtovníctve vykázaných ako kapitálové príjmy. Tieto kapitálové príjmy boli naplnené z titulu predaja kapitálových aktív (dopravné prostriedky , odpredaj školských bytov) a to za odd. vzdelávania 16 390,- Sk a za odd. soc. zabezpečenia 12 877,- Sk .

Kapitálové príjmy podľa oddielov **funkčnej klasifikácie** vyjadruje nasledujúca tabuľka:

v tis. Sk

	Rozpočet	Plnenie	%
01 – úrad	25 220	25 220	100,00
04 – doprava	-	-	
08 – kultúra	28 146	28 146	100,00
04+09 – vzdelávanie	42 292	43 542	102,90
10 – sociálne zab.	7 910	7 999	101,10
Spolu	103 568	104 907	101,30

01 – Úrad TSK

Kapitálové príjmy Úradu TSK v roku 2002 tvoril len kapitálový transfer poskytnutý Ministerstvom financií SR na tento účel vo výške **25 220 tis. Sk.**

Plnenie bolo na 100,00 %.

08 – kultúra

Kapitálové príjmy pre organizácie kultúry tvoril kapitálový transfer poskytnutý MF SR na tento účel vo výške **28 146 tis. Sk.**

Plnenie bolo na 100,00 %.

04- školské majetky + 09 – vzdelávanie

	v tis. Sk		
	Rozpočet	Plnenie	%
04+09-vzdelávanie	42 292	43 542	102,90
z toho: dotácia z MF SR	42 292	42 292	100,00
kapitálové príjmy	-	16	-
Dary	-	1 161	-
Podnikateľská činnosť	-	73	-

Kapitálové príjmy za oddiel školstva v roku 2002 boli naplnené do výšky **43 542 350,90 Sk.** Plnenie bolo na 102,90 %.

Štruktúra plnenia kapitálových príjmov bola nasledovná:

- **kapitálové transfery Ministerstva financií SR**, vo výške **42 292 tis.Sk**,
- **kapitálové príjmy** (príjem z predaja kapitálových aktív) vo výške **16 390,- Sk**,
- **dary** na základe darovacej zmluvy vo výške **1 161 072,50 Sk**,
- **rozdiel medzi výnosmi a nákladmi z podnikateľskej činnosti** po zdanení vo výške **72 888,40 Sk**.
-

Spolu kapitálové príjmy za školstvo v roku 2002

43 542 350,90 Sk.

10 – sociálne zabezpečenie

	v tis. Sk		
	Rozpočet	Plnenie	%
10-sociálne zabezpečenie	7 910	7 999	101,10
z toho: dotácia z MF SR	7 910	7 910	100,00
kapitálové príjmy	-	13	-
Dary	-	76	-

Plnenie kapitálových príjmov zariadení sociálneho zabezpečenia v roku 2002 bolo v celkovej výške **7 999 137,- Sk**, t.j. na 101,10 %.

Štruktúra plnenia kapitálových príjmov bola nasledovná:

- **kapitálové transfery Ministerstva financií SR** vo výške **7 910 000,-Sk**,
- **kapitálové príjmy (z predaja kapitálových aktív)** vykázali rozpočtové organizácie vo výške **12 877 Sk**,
- **dary** na základe darovacích zmlúv prijaté vo výške **76 260 Sk**.

Spolu kapitálové príjmy za sociálne zariadenia **7 999 137,- Sk.**

2.3. Čerpanie rozpočtu TSK v roku 2002

2.3.1. Čerpanie rozpočtu bežných výdavkov

Bežné výdavky Úradu TSK podľa **economickej klasifikácie**

v tis.Sk

Oddiel	Kategória	Text	Rozpočet	Skutočnosť
		Výdavky celkom	456 421	456 465
0111		Výdavky za úrad celkom	34 578	34 621
Úrad	610	Mzdy, platy, služobné príjmy	12 248	12 248
	620	Poistné a príspevok zam. do poisťovní a NÚP	4 326	4 326
	630	Tovary a ďalšie služby	17 867	17 910
	640	Bežné transfery	137	137
04-doprava	640	Bežný transfer	83 766	83 766
08-kultúra	640	Bežný transfer	59 723	59 723
04+09-vzdel.	640	Bežný transfer	267 720	267 720
10-soc.zab.	640	Bežný transfer	10 256	10 256
10-soc.zab.	630	Tovary a ďalšie služby	378	379

Úhrn výdavkov rozpočtových organizácií podľa **economickej klasifikácie**

v tis.Sk

Oddiel	Kategória	Text	Rozpočet	Skutočnosť
		Bežné výdavky celkom	294 417	299 594
09-vzdel.	600	Bežné výdavky	211 867	215 195
		dotácie z MF SR	30 551	30 550
		dotácie z KÚ	180 332	180 304
		prostriedky z EÚ	-	269
		použitie vlast. rozpočt. príjmov	984	892
		použitie príjmov podľa § 20	-	2 113
		použitie darov	-	1067
10-sociál. zabezp.	600	Bežné výdavky	82 550	84 399
		dotácie z MF SR	65 622	65 622
		použitie vlast.rozpočt.príjmov	16 928	16 927
		použitie príjmov podľa § 20	-	1 763
		použitie darov	-	87

Bežné výdavky TSK podľa **funkčnej klasifikácie**

v tis. Sk

	Rozpočet	Čerpanie	%
01 – úrad	34 578	34 621	100,10
04 – doprava	83 766	83 766	100,00
08 – kultúra	59 723	59 723	100,00
04+09 – vzdelávanie	479 587	482 915	100,70
10 – sociálne zab.	93 184	95 034	102,00
Spolu	750 838	756 059	100,70

01 – úrad TSK

	v tis. Sk		
	Rozpočet	Čerpanie	%
Úrad TSK spolu:	34 578	34 621	100,10
z toho: dotácia z MF SR	34 578	34 578	100,00
vlastné príjmy	-	18	-
prijaté dary	-	25	-

Potreba bežných výdavkov úradu bola krytá vyčerpaním dotácií Ministerstva financií vo výške 34 578 000,- Sk, použitím prijatej darovanej čiastky 25 118,40 Sk. Z vlastných príjmov bola čerpaná čiastka 18 583,38 Sk na nasledovné účely:

- použitie príjmov z poisťovnej udalosti na náhradu škody vo výške 7 143,- Sk,
- úhrada poplatkov banke v čiastke 11 440,38 Sk.

04 – doprava

Výdavky na zabezpečenie pravidelnej verejnej autobusovej dopravy boli vo výške rozpočtu t.j. 83 766 000,- Sk. Tieto výdavky boli vykryté transferom z Ministerstva financií SR a boli použité na vykrytie úbytku tržieb z titulu poskytovania zliav cestovného a na zabezpečenie obslužnosti územia.

08 – kultúra

Na činnosť zariadení kultúry boli použité transfery z Ministerstva financií SR vo výške 58 909 000,- Sk a z Ministerstva kultúry SR z Programu Pro Slovakia vo výške 814 000,- Sk. Prostriedky vo výške 59 723 000,- Sk boli zaslané zariadeniam. V rámci zúčtovania finančných vzťahov ŠR SR k rozpočtu VÚC za rok 2002 vrátili príspevkové organizácie kultúry nevyčerpanú dotáciu na bežné výdavky vo výške 466,37 Sk (**tabuľka č. 1**).

Záporné hospodárske výsledky vykázalo 5 kultúrnych zariadení v celkovej výške - 1527 tis.Sk. Kladné hospodárske výsledky dosiahlo 13 kultúrnych zariadení v celkovej výške 55,3 tis.Sk. Hospodárenie kultúrnych zariadení je uvedené **v tabuľke č. 2**.

09 – vzdelávanie

	v tis.Sk		
	Rozpočet	Skutočnosť	%
04+09-vzdelávanie	479 587	482 915	100,70
Toho: dotácia z MF SR	128 856	128 855	100,00
dotácia z KÚ	349 747	349 719	100,00
vlastné rozp.príjmy	984	892	90,70
píjmy z EU	-	269	-
prijmy podľa § 20	-	2 113	-
dary	-	1 067	-

Na pokrytie potrieb bežných výdavkov škôl v roku 2002 boli použité nasledovné zdroje:

- **bežný transfer z Ministerstva financií**, ktorý bol zaslaný na školy vo výške **128 856 000,- Sk**, z toho rozpočtovým organizáciám 30 551 000,- Sk

a príspevkovým organizáciám 98 305 000,- Sk. Nevyčerpaných zostalo 1 450,- Sk za rozpočtové organizácie (**tabuľka č.3**).

Táto čiastka bola v rámci zúčtovania finančných vzťahov ŠR SR k rozpočtu VÚC za rok 2002 vrátaná MF SR,

- **bežný transfer KÚ Trnava** vo výške **349 747 000,- Sk**, z toho pre rozpočtové organizácie 180 332 000,- Sk a pre príspevkové organizácie 169 415 000,- Sk Z tejto čiastky zostalo u rozpočtových organizácií nevyčerpaných na mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania 28 316,- Sk (**tabuľka č. 4**) a u príspevkových organizácií 43 755,- Sk (**tabuľka č. 5**) Nevyčerpaný zvyšok dotácie bol v rámci záverečného zúčtovania vrátený KÚ Trnava,
- z **vlastných rozpočtových príjmov** bolo použitých **892 062,24 Sk**,
- z **prostriedkov EÚ** bolo poskytnutých z Národnej agentúry **274 467,53 Sk** pre Strednú poľnohospodársku školu Trnava na program Leonardo. Z tejto čiastky zostalo nevyčerpaných 5 040,71 Sk, ktoré však tvoria prebytok rozpočtového hospodárenia, pretože zostávajú konkrétnej škole,
- **príjmy podľa § 20 ods.1** zákona NR SR č. 303/1995 o rozpočtových pravidlách boli čerpané vo výške **2 113 425,68 Sk**. Z týchto príjmov zostala nepoužitá čiastka 202 412,32 Sk,
- **dary** prijaté na základe darovacích zmlúv boli vyčerpané v čiastke **1 066 794,12 Sk**.

Hospodárenie príspevkových organizácií školstva je uvedené **v tabuľke č.6**.

10 – sociálne zabezpečenie

v tis.Sk

	Rozpočet	Skutočnosť	%
10-sociálne zabezpečenie	93 184	95 034	102,00
z toho: dotácia z MF SR	76 256	76 256	100,00
vlastné príjmy rozpočt.	16 928	16 927	100,00
príjmy podľa § 20	-	1 764	-
prijaté dary	-	87	-

Bežné výdavky zariadení sociálneho zabezpečenia boli v roku 2002 financované

- z **bežných transferov z Ministerstva financií SR**, ktoré boli vo výške **76 256 000,- Sk**, z toho rozpočtovým organizáciám 65 622 000,- Sk, neziskovým organizáciám 10 256 000,- Sk a rozpočtovým organizáciám bez právnej subjektivity 378 000,- Sk. Z poskytnutých dotácií neziskové organizácie vrátili nevyčerpanú čiastku 2 943,80 Sk (**tabuľka č. 7**),
- z **vlastných rozpočtových príjmov** bola použitá čiastka **16 926 973,28 Sk**, nepoužitá zostala čiastka 4 678 255,56 Sk,
- z príjmov **podľa § 20 ods. 1** zákona NR SR č. 303/1995 Z.z. o rozpočtových pravidlách bolo použitých **1 763 578,62 Sk**, nevyčerpaná zostala čiastka 102761,90 Sk,
- z prijatých **darov**, ktoré boli použité vo výške **86 898,60 Sk**.

2.3.2. Čerpanie rozpočtu kapitálových výdavkov

Kapitálové výdavky úradu TSK podľa **ekonomickej klasifikácie**

v tis.Sk

Oddiel	Kategória	Text	Rozpočet	Skutočnosť
	700	Kapitálové výdavky celkom	62 439	62 439
01-úrad	710	Kapitálové výdavky	25 220	25 220
08 kultúra	720	Kapitálové výdavky	28 146	28 146
04+09 vzdelávanie	720	Kapitálové výdavky	8 873	8 873
10 soc.zab.	720	Kapitálové výdavky	200	200

Kapitálové výdavky z pohľadu členenia na systémové a bežnú investičnú činnosť vyjadruje prehľad:

v tis.Sk

Oddiel	systémové	bežná invest.činnosť	spolu
01- úrad	-	25 220	25 220
08-kultúra	24 207	3 939	28 146
09-vzdelávanie	5 696	3 177	8 873
10-soc.zabezpeč.	-	200	200
Spolu	29 903	32 536	62 439

Kapitálové výdavky za rozpočtové organizácie podľa **ekonomickej klasifikácie**

v tis.Sk

Oddiel	Kategória	Text	Rozpočet	Skutočnosť
	710	Kapitálové výdavky celkom	41 129	42 511
09- vzdelávanie	710	Kapitálové výdavky	33 419	34 725
10-soc.zab.	710	Kapitálové výdavky	7 710	7 786

Kapitálové výdavky z pohľadu členenia na systémové a bežnú investičnú činnosť

oddiel	systémové	Bežná investičná činnosť	Spolu
09 vzdelávaní	22 490	12 235	34 725
10 soc.zabezpeč.	3 810	3 976	7786
spolu	26 300	16 211	42 511

Kapitálové výdavky TSK podľa **funkčnej klasifikácie**

v tis.Sk

	Rozpočet	Čerpanie	%
01-úrad	25 220	25 220	100,00
08-kultúra	28 146	28 146	100,00
04+09 vzdelávanie	42 292	43 598	103,10
10-soc.zabezpeč.	7 910	7 986	101,00
Spolu	103 568	104 949	101,30

01 - úrad

Kapitálové výdavky za úrad v sledovanom roku boli čerpané vo výške 25 219 555,86 Sk. Táto čiastka bola vykrytá dotáciou poskytnutou na tento účel MF SR vo výške 25 220 000,- Sk. Z dotácie zostala nevyčerpaná čiastka 444,14 Sk, ktorá bola v rámci zúčtovania finančných vzťahov ŠR SR k rozpočtu VÚC za rok 2002 vrátená Ministerstvu financií SR.

08 – kultúra

Kapitálový transfer na kapitálové výdavky pre príspevkové organizácie kultúry v roku 2002 bol poskytnutý Ministerstvom financií SR vo výške 28 146 000,- Sk. Tento transfer bol zaslaný príspevkovým organizáciám, ktoré ho však nevyčerpali v plnej výške a v rámci zúčtovania finančných vzťahov ŠR SR k rozpočtu VÚC za rok 2002 nevyčerpaný rozdiel vo výške 12 736,10 S bol vrátený Ministerstvu financií SR (**tabuľka č. 8**).

09 – vzdelávanie

v tis. Sk

	Rozpočet	Skutočnosť	%
09-vzdelávanie	42 292	43 598	103,10
z toho: dotácia z MF SR	42 292	42 290	100,00
kapitálové príjmy	-	74	-
Dary	-	1 161	-
podnikateľská činnosť	-	73	-

Na krytie potrieb v oblasti kapitálových výdavkov školstva boli použité zdroje:

- **kapitálový transfer** z Ministerstva financií SR, ktorý bol vo výške **42 292 000,- Sk**, z toho rozpočtovým organizáciám 33 419 000,- Sk a príspevkovým organizáciám 8 873 000,- Sk. Z dotácií boli v rámci zúčtovania finančných vzťahov ŠR k rozpočtu VÚC za rok 2002 vrátené nevyčerpané finančné prostriedky rozpočtovým organizáciám vo výške 1 851,60 Sk (**tabuľka č. 9**).
- **kapitálové príjmy** (z predaja kapitálových aktív) boli čerpané vo výške **73 510,90 Sk**,
- **dary** prijaté na základe darovacích zmlúv boli použité vo výške **1 161 072,50 Sk**,
- zdroje získané z rozdielu medzi výnosmi a nákladmi **z podnikateľskej činnosti** po zdanení vo výške **72 888,40 Sk** boli v uvedenej výške použité.

Kapitálový rozpočet je vykázaný ako prečerpaný o 41 798,16 Sk. Dôvodom tohto stavu je možnosť v zmysle § 7 ods. 4 zákona č. 506/2001 o financovaní základných škôl, stredných škôl a školských zariadení a o doplnení zákona NR SR č. 303/1995 Z.z. finančné prostriedky prijaté za využitie priestorov škôl (nájomné) využiť najmä na rozširovanie materiálno-technickej vybavenosti škôl a školských zariadení. Na základe tohto ustanovenia sú bežné príjmy použité na kapitálové výdavky.

10 – sociálne zabezpečenie

v tis.Sk

	Rozpočet	Skutočnosť	%
10-sociálne zabezpečenie	7 910	7 986	101,00
z toho: dotácia z MF SR	7 910	7 910	100,00
kapitálové príjmy	-	-	-
Dary	-	76 260	-

Na krytie kapitálových výdavkov v celkovej výške 7 986 110,- Sk bol použitý

- **kapitálový transfer z Ministerstva financií SR** vo výške **7 910 000,- Sk**, z toho rozpočtovým organizáciám 7 710 000,- Sk a neziskovým organizáciám 200 000,- Sk. Z dotácie zostalo nevyčerpaných 150,- Sk (**tabuľka č. 10**), ktoré boli v rámci zúčtovania finančných vzťahov ŠR SR k rozpočtu VÚC za rok 2002 vrátené,
- **dary** na základe darovacích zmlúv boli použité v čiastke **76 260,- Sk**.

Rekapitulácia plnania príjmov a čerpania výdavkov

	Skut.príjmy	Skut.výdavky	Rozdiel
01 – úrad	62 577 212,81	59 841 257,64	2 735 955,17
04 – doprava	83 766 000	83 766 000	-
08 – kultúra	87 869 000	87 869 000	-
09 – vzdelávanie	526 976 588,04	526 512 563,06	464 024,98
10 – sociálne zab.	107 813 574,96	103 019 560,50	4 794 014,46
Spolu	869 002 375,81	861 008 381,20	7 993 994,61

Z uvedeného rozdielu vo výške 7 993 994,61 ktorý je vyčíslený ako rozdiel medzi skutočnými príjmami a skutočnými výdavkami boli Ministerstvu financií SR, Krajskému úradu v Trnave a rozpočtovým organizáciám vrátené v rámci záverečného zúčtovania nevyčerpané dotácie:

- nevyčerpaná dotácia bežných výdavkov zaslaná MF SR	1 450,-
- nevyčerpaná dotácia kapitálových výdavkov zaslaná MF SR	2 445,74
- nevyčerpaná dotácia vrátená KÚ Trnava	28 316,-
- odvod rozpočtovým organiáciám	1 248,-
- nevyčerpaná čiastka z Národnej agentúry	5 040,71
Spolu	38 500,45

Po vrátení nevyčerpaných dotácií je prebytok rozpočtového hospodárenia rozpočtu TSK vo výške

7 955 494,16 Sk.

3. Tvorba peňažných fondov TSK v roku 2002

Prebytok rozpočtového hospodárenia vo výške 7 686 485,54 Sk
§ 30 odst. 4 zákona NR SR č. 303/1995 Z.z. o rozpočtových pravidlách - minimálny
ročný prídel do rezervného fondu je 10 % prebytku hospodárenia

1. Plnenie rozpočtu príjmov a výdavkov
1.1. Bežné príjmy a výdavky

v Sk

Oddiel funkčnej klasifikácie	Príjmy		Výdavky	
	rozpočet	skut.	rozpočet	skut.
01-úrad spolu	34 578 000	37 357 212,81	34 578 000	34 621 701,78
z toho: dotácia z MF SR	34 578 000	34 578 000	34 578 000	34 578 000
vlastné príjmy	-	2 754 094,41	-	18 583,38
prijaté dary	-	25 118,40	-	25 118,40
04-doprava spolu	83 766 000	83 766 000	83 766 000	83 766 000
z toho: dotácia z MF SR	83 766 000	83 766 000	83 766 000	83 766 000
08-kultúra spolu	59 723 000	59 723 000	59 723 000	59 723 000
z toho: dotácia z MF SR	58 909 000	58 909 000	58 909 000	58 909 000
dotácia z MK SR	814 000	814 000	814 000	814 000
09-vzdelávanie spolu	479 587 000	483 434 237,14	479 587 000	482 914 942,86
Toho: dotácia z MF SR	128 856 000	128 856 000	128 856 000	128 854 550
dotácia z KÚ	349 747 000	349 747 000	349 747 000	349 718 684
vlastné príjmy rozpočtové	984 000	1 174 137,49	984 000	892 062,24
príjem z EÚ	-	274 467,53	-	269 426,82
príjmy podľa § 20	-	2 315 838	-	2 113 425,68
prijaté dary	-	1 066 794,12	-	1 066 794,12
10-sociálne zabezpečenie	93 184 000	99 814 437,96	93 184 000	95 033 450,50
z toho: dotácia z MF SR	76 256 000	76 256 000,-	76 256 000	76 256 000
vlastné príjmy rozpočt.	16 928 000	21 605 198,84	16 928 000	16 926 973,28
príjmy podľa § 20	-	1 866 340,52	-	1 763 578,62
prijaté dary	-	86 898,60	-	86 898,6
1.1 Spolu	750 838 000	764 094 887,91	750 838 000	756 059 095,14
z toho: dotácia z MF SR	382 365 000	382 365 000	382 365 000	382 363 550
dotácia z MK SR	814 000	814 000	814 000	814 000
dotácia z KÚ	349 747 000	349 747 000	349 747 000	349 718 684
vlastné príjmy	17 912 000	25 549 820,74	17 912 000	17 837 618,90
príjem z EÚ	-	274 467,53	-	269 426,82
príjmy podľa § 20	-	4 182 178,52	-	3 877 004,30
prijaté dary	-	1 178 811,12	-	1 178 811,12

1.2. Kapitálové príjmy a výdavky

2 Oddiel funkčnej klasifikácie	2.1.1 Príjmy		2.1.2 Výdavky	
	rozpočet	skutočnosť	Rozpočet	Skutočnosť
01-úrad spolu	25 220 000	25 220 000	25 220 000	25 219 555,86
z toho: dotácia z MF SR	25 220 000	25 220 000	25 220 000	25 219 555,86
04-doprava	-	-	-	-
z toho: dotácia z MF SR	-	-	-	-
08-kultúra	28 146 000	28 146 000	28 146 000	28 146 000
z toho: dotácia z MF SR	28 146 000	28 146 000	28 146 000	28 146 000
09-vzdelávanie	42 292 000	43 542 350,90	42 292 000	43 597 620,20
z toho: dotácia z MF SR	42 292 000	42 292 000	42 292 000	42 290 148,40
kapitálové príjmy	-	16 390,-	-	73 510,90
Dary	-	1 161 072,50	-	1 161 072,50
podnikateľská činnosť	-	72 888,40	-	72 888,40
10-sociálne zabezpečenie	7 910 000	7 999 137	7 910 000	7 986 110
z toho: dotácia z MF SR	7 910 000	7 910 000	7 910 000	7 909 850
kapitálové príjmy	-	12 877	-	-
Dary	-	76 260	-	76 260
2.2 Spolu	103 568 000	104 907 487,90	103 568 000	104 949 286,06
z toho: dotácia z MF SR	103 568 000	103 568 000	103 568 000	103 565 554,26
kapitálové príjmy		29 267		73 510,90
Dary	-	1 237 332,50		1 237 332,50
podnikateľská činnosť	-	72 888,40	-	72 888,40