

Zastupiteľstvo Žilinského samosprávneho kraja na svojom XXIV. zasadnutí 26. októbra 2005 prijalo Uznesenie 7, ktorým schválilo Rozpočet Žilinského samosprávneho kraja na rok 2006

Uznesenie 7

Zastupiteľstvo Žilinského samosprávneho kraja

s c h v a ľ u j e

rozpočet Žilinského samosprávneho kraja na rok 2006 v znení predloženej úpravy na úseku vzdelávania.

Dôvodová správa k návrhu rozpočtu na rok 2006

Predložený návrh rozpočtu Žilinského samosprávneho kraja na rok 2006 je spracovaný v zmysle Opatrenia Ministerstva financií SR z 8. decembra 2004, ktorým sa ustanovuje druhová klasifikácia, organizačná klasifikácia a ekonomická klasifikácia rozpočtovej klasifikácie ako vyrovnaný.

Zastupiteľstvu je vyhradené rozhodovať o základných otázkach samosprávneho kraja, schvaľovať rozpočet samosprávneho kraja a jeho zmeny v zmysle § 11 zákona č. 302/2001 Z. z. o samospráve vyšších územných celkov v znení neskorších predpisov.

Požiadavky na bežné a kapitálové výdavky zo všetkých organizácií v zriaďovateľskej pôsobnosti ŽSK a úradu a predpokladané príjmy ŽSK na rok 2006 boli spracované v zmysle Smernice č. 13/2004 – Zásady pre zber a spracovanie údajov do rozpočtu ŽSK.

Príjmy Žilinského samosprávneho kraja tvoria daňové príjmy, nedaňové príjmy, granty a transféry a finančné operácie.

Prognóza daňových príjmov

Pri návrhu rozpočtu - **daň z príjmov fyzických osôb** vychádzame z Návrhu rozpočtu verejných financií na roky 2006 až 2008, ktorý pripravilo MF SR a predložilo na rokovanie vlády SR. Vláda na svojom rokovaní dňa 6.10.2005 schválila návrh rozpočtu na rok 2006, v ktorom predpokladá, že vyššie územné celky v roku 2006 dosiahnu z výnosu dane z príjmov platenej fyzickými osobami sumu **9 220,0 mil. Sk**, pre ŽSK to predstavuje **1 207,0 mil. Sk**. **V pôvodnom návrhu, ktoré predkladalo Ministerstvo financií SR sa predpokladala čiastka pre vyššie územné celky 9 547,0 mil. Sk, t.j. pre Žilinský samosprávny kraj z toho vyplýva zníženie výnosu z dane z príjmov fyzických osôb o – 42 mil. Sk.**

Prepočty výnosu dane z príjmov fyzických osôb pre jednotlivé VÚC v zmysle nariadenia vlády vykonávajú daňové úrady, a to mesačne podľa schváleného vzorca, ktorý obsahuje určené kritéria a ich váhy. Vypočítaný podiel vyššieho územného celku na výnose dane sa mesačne vynásobí koeficientom, čím sa uplatňuje systém horizontálneho vyrovnávania medzi jednotlivými vyššími územnými celkami. Koeficient na výpočet podielu ŽSK na výnose dane v zmysle prílohy č. 6 k nariadeniu vlády č. 668/2004 Z. z. predstavuje pre **rok 2006 1,0595**. **V roku 2005 platí koeficient 1,0892, t.j. aj podľa systému horizontálneho vyrovnávania je v roku 2006 príjem z podielu dane z fyzických osôb pre ŽSK nižší.**

Štatistické údaje potrebné pre výpočet podielu dane z príjmov fyzických osôb poskytne štatistický úrad v termíne do **31.10.2005**.

Pri návrhu príjmovej časti rozpočtu **z dane z motorových vozidiel** vychádzame z výberu dane za rok 2005 za predpokladu nezmenenej sadzby dane a súčasne platnom VZN. Očakávame mierny nárast príjmov - príjmy vo výške **300 mil. Sk**.

Nedaňové príjmy

Nedaňové príjmy bežné predpokladáme na základe skutočne dosiahnutých príjmov za rok 2004 a vývoja príjmov dosiahnutých za I. polrok 2005 vo výške **156 741 tis. Sk**. Ide o príjmy z činnosti organizácií v zriaďovateľskej pôsobnosti ŽSK a úradu: o príjmy dosiahnuté z úhrad platených občanmi umiestnenými v zariadeniach sociálnych služieb, za poskytované služby, ako sú stravovanie, bývanie a zaopatrenie v zmysle VZN. Na úseku školstva - z poplatkov za ubytovanie v domovoch mládeže, z nájomného, z vlastného hospodárenia úradu samosprávneho kraja a z príjmov na úseku dopravy.

Kapitálové príjmy predpokladáme vo výške **43 000 tis. Sk** za odpredaj prebytočného majetku ŽSK.

Granty a transfery zo štátneho rozpočtu sa predpokladajú poskytnúť VÚC z týchto kapitol štátneho rozpočtu:

- Ministerstva školstva SR – na financovanie **preneseného výkonu štátnej správy** na úseku stredných škôl, ku ktorým zriaďovateľskú funkciu plnia VÚC

- Ministerstva práce, sociálnych vecí a rodiny SR – na financovanie detských rekreácií a na krytie úveru poskytnutého z Rozvojovej banky Rady Európy v súvislosti s realizáciou projektu „Transformácia existujúcich zariadení sociálnych služieb“

- Ministerstva kultúry SR – na financovanie prezentácie, tvorby a šírenia kultúrnych hodnôt Slovenska.

- Všeobecnej pokladničnej správy – na spolufinancovanie projektu „Transformácia existujúcich zariadení sociálnych služieb“.

Výdavky Žilinského samosprávneho kraja tvoria bežné výdavky, kapitálové výdavky a finančné operácie .

Návrh rozpočtu výdavkov ŽSK na rok 2006 je spracovaný podľa týchto kritérií:

- **V návrhu rozpočtu je zohľadnená valorizácia miezd v celoročnom vyjadrení a k tomu zodpovedajúce odvody vo výške 34,95 % platov – mzdy navýšené o 4% oproti upravenému rozpočtu na rok 2005.**
- **V návrhu rozpočtu je zohľadnená dotácia na prenesené kompetencie v oblasti vzdelávania vo výške 1 452 091 tis. Sk.**
- **V prevádzkových nákladoch – tovaroch a službách je premietnutá predpokladaná inflácia na rok 2006 vo výške 2,5% a zohľadnený nárast cien PHM a regulovaných cien energií, celkové navýšenie predstavuje 3,0% z upraveného rozpočtu na rok 2005.**
- **Kapitálové výdavky sú rozpočtované v obmedzenej miere na dokončenie rozostavaných stavieb a nevyhnutné strojné investície.**
- **Z rezervy ŽSK kapitálových výdavkov budú financované nepredvídané potreby jednotlivých úsekov činnosti ŽSK a kofinancovanie programov zo štrukturálnych fondov.**
- **V návrhu rozpočtu je zapracované splácanie:**
 - **istiny investičného úveru v roku 2006 vo výške 18 934 tis. Sk,**
 - **istiny dodávateľského úveru vo výške 80 000 tis. Sk,**
 - **úrokov vo výške 5 600 tis. Sk.**
- **Na splatenie záväzkov NsP za roky 2003 a 2004 je rozpočtované 48 mil. Sk.**

Požiadavky na jednotlivých úsekoch činnosti ŽSK vysoko prekračujú reálne možnosti príjmov ŽSK. Pri zostavovaní rozpočtu na rok 2006 sa prihliadalo na oprávnené a zdôvodnené požiadavky jednotlivých úsekov činnosti, efektívne vynakladanie finančných prostriedkov, zohľadnenie cenových vplyvov v roku 2006, racionalizáciu na všetkých úsekoch činností a v oblasti kapitálových výdavkov sa vychádzalo z priorit jednotlivých úsekov.

Návrh rozpočtu Žilinského samosprávneho kraja na rok 2006

Návrh rozpočtu ŽSK na rok 2006 vychádza z predpokladaného plnenia daňových a nedaňových príjmov ŽSK a rozpočtovaných transférov zo štátneho rozpočtu na prenesený výkon štátnej správy. Je spracovaný v zmysle Opatrenia Ministerstva financií SR z 8. decembra 2004, ktorým sa ustanovuje druhová klasifikácia, organizačná klasifikácia a ekonomická klasifikácia rozpočtovej klasifikácie ako vyrovnaný.

Daňové príjmy predpokladáme vo výške **1 507 000 tis. Sk**, z toho daň z príjmov fyzických osôb vo výške **1 207 000 tis. Sk** a daň z motorových vozidiel vo výške **300 000 tis. Sk**.

Nedaňové príjmy predpokladáme vo výške **156 741 tis. Sk**.

Transféry zo štátneho rozpočtu predpokladáme na úseku vzdelávania na zabezpečenie bežných výdavkov pre regionálne školstvo na prenesený výkon štátnej správy vo výške **1 452 091 tis. Sk**.

I. BEŽNÝ ROZPOČET

1. BEŽNÉ PRÍJMY

Príjmy Žilinského samosprávneho kraja tvoria:

- **daňové príjmy**
- **nedaňové príjmy**
- **granty a transféry**
- **finančné operácie**

Podiel daňových príjmov v roku 2006 narastá v porovnaní s daňovými príjmami v roku 2005. Daňové príjmy sú rozpočtované vo výške 1 507 000 tis. Sk, z toho daň z príjmov fyzických osôb vo výške 1 207 000 tis. Sk a daň z motorových vozidiel vo výške 300 000 tis. Sk.

Druhým najvýznamnejším príjmom ŽSK sú transféry zo štátneho rozpočtu, ktoré predstavujú najmä príjmy na regionálne školstvo na prenesený výkon štátnej správy vo výške 1 452 091 tis. Sk.

Nedaňové príjmy rozpočtujeme na základe skutočného naplnenia v roku 2004 a plnenia za I. polrok 2005 vo výške 156 741 tis. Sk.

❖ 100 – DAŇOVÉ PRÍJMY

v tom:

- **111 - Daň z príjmov fyzických osôb**
- **134 - Dane z používania tovarov...(daň z motorových vozidiel)**

v tis. Sk

Daňové príjmy	Upr. rozpočet k 7.9.2005	Návrh rozpočtu 2006
111 Daň z príjmov fyzických osôb	1 056 107	1 207 000
134 Daň z motorových vozidiel	297 410	300 000
SPOLU	1 353 517	1 507 000

➤ Daň z príjmov fyzických osôb

Zákon NR SR č. 564/2004 Z. z. z 23. septembra 2004 o rozpočtovom určení výnosu dane z príjmov územnej samospráve a o zmene a doplnení niektorých zákonov určuje, že výnos dane platenej fyzickými osobami vybranej daňovými úradmi v príslušnom rozpočtovom roku vo výške 70,3% je príjmom rozpočtov obcí a vo výške **23,5% príjmom vyšších územných celkov**. Zostávajúci podiel 6,2% predstavuje rezervu na ďalšie prepočty a aktualizáciu údajovej základne tak, aby bolo garantované finančné zabezpečenie okruhu vybraných kompetencií.

Výnos dane z príjmu zo závislej činnosti závisí od vývoja zamestnanosti a rastu miezd.

Vývoj dane z príjmov fyzických osôb z podnikania by mal byť ovplyvnený zlepšujúcimi sa podmienkami malého podnikania a očakávaným rastom ekonomiky.

Neistotou pri prognóze daní z príjmov fyzických a právnických osôb je ustanovenie zákona č. 595/2003 Z. z. o dani z príjmov, ktoré umožňuje daňovníkom poukázať podiel zaplatenej dane na osobitné účely /verejnoprospešné aktivity mimovládnych neziskových organizácií/. Daňovníci môžu požiadať do 30. apríla aktuálneho roka o prevod 2% zo svojej daňovej povinnosti za predchádzajúci rok vybranej inštitúcii. V roku 2004 sa výnos daní z tohto dôvodu znížil o 845 mil. Sk.

V návrhu rozpočtu územnej samosprávy sa daňové príjmy /daň z príjmov fyzických osôb / pre vyššie územné celky očakávajú vo výške **9 220,0 mil. Sk**, v pôvodnom návrhu **9 547,0 mil. Sk**, t.j. menej o **327,0 mil. Sk**.

Nariadenie vlády SR z 1. decembra 2004 o rozdeľovaní výnosu dane z príjmov územnej samospráve určuje kritéria rozdelenia výnosu dane medzi jednotlivé obce a vyššie územné celky.

Výnos dane sa rozdeľuje vyšším územným celkom takto:

- 15 % podľa počtu obyvateľov vyššieho územného celku s trvalým pobytom na jeho území k 1. januáru predchádzajúceho kalendárneho roka,.
- 15 % podľa počtu obyvateľov vyššieho územného celku vo veku pätnásť až osemnásť rokov s trvalým pobytom na jeho území k 1. januáru predchádzajúceho kalendárneho roka,
- 32 % podľa počtu obyvateľov vyššieho územného celku, ktorí dovŕšili vek šesťdesiatdva rokov, s trvalým pobytom na jeho území k 1. januáru predchádzajúceho kalendárneho roka,
- 9 % podľa obrátenej hustoty obyvateľstva vyššieho územného celku s trvalým pobytom na území vyššieho územného celku k 1. januáru predchádzajúceho kalendárneho roka,
- 20 % podľa dĺžky ciest II. triedy a III. triedy vo vlastníctve vyššieho územného celku k 1. januáru predchádzajúceho kalendárneho roka,
- 9 % podľa rozlohy vyššieho územného celku.

Výnos dane rozdeľuje a poukazuje pre Žilinský samosprávny kraj Daňový úrad Žilina I podľa kritérií, ktoré ustanovila vláda SR nariadením vlády č. 668 z 1. decembra 2004 o rozdeľovaní výnosu dane z príjmov územnej samospráve. Návrh zmien kritérií a spôsobu rozdeľovania

a poukazovania výnosu dane sa dohodne s republikovými združeniami obcí a so zástupcami vyšších územných celkov.

Prepočty výnosu dane pre jednotlivé VÚC sú povinné v zmysle nariadenia vykonávať daňové úrady, a to mesačne podľa schváleného vzorca, ktorý obsahuje vyššie uvedené kritéria a ich váhy. Vypočítaný podiel vyššieho územného celku na výnose dane sa mesačne vynásobí koeficientom, čím sa uplatňuje systém horizontálneho vyrovnávania medzi jednotlivými vyššími územnými celkami. Koeficient na výpočet podielu ŽSK na výnose dane v zmysle prílohy č. 6 k nariadeniu vlády č. 668/2004 Z. z. predstavuje na rok 2006 1,0595. **Takto vypočítaný podiel na výnose dane z príjmov fyzických osôb pre Žilinský samosprávny kraj predstavuje 1 207 000 tis. Sk.**

Vzhľadom k tomu, že v zmysle novely zákona o rozpočtových pravidlách sa zmenil od 1. 5. 2005 termín na poskytovanie štatistických údajov potrebných pre rozdeľovanie a poukazovanie výnosu dane z **15. augusta** príslušného kalendárneho roka na **31. október**, vychádzame pri návrhu rozpočtu na rok 2006 zo štatistických údajov doteraz platných, t. j. platných pre rok 2005. Po poskytnutí údajov Štatistickým úradom Slovenskej republiky budú údaje aktualizované a príjem dane z fyzických osôb bude upravený.

➤ **Daň z motorových vozidiel**

Daň z motorových vozidiel podľa zákona NR SR č. 582/2004 Z. z. o miestnych daniach a miestnom poplatku za komunálne odpady a drobné stavebné odpady je príjmom vyššieho územného celku. Zákon o miestnych daniach v § 100 určuje, že výnos dane z motorových vozidiel je príjmom rozpočtu vyššieho územného celku, v ktorého územnom obvode je vozidlo evidované. Spôsob evidencie motorových vozidiel rieši zákon č. 315/1996 Z. z. o premávke na pozemných komunikáciách v znení neskorších predpisov. Tento zákon v § 88 ods. 4 pripúšťa možnosť evidovať vozidlo aj podľa sídla organizačnej zložky právnickej osoby.

Problém je v tom, že firmy túto možnosť dostatočne nevyužívajú, respektíve z vnútrofiremných dôvodov dávajú registrovať svoje vozidlá centrálné do jedného miesta (sídla firmy). Uvedený postup spôsobuje výrazné a neodôvodnené rozdiely v príjmovej základni jednotlivých VÚC. Riešením je priamy vstup do zákona o premávke na cestných komunikáciách s povinnosťou regionálnej evidencie vozidiel. Uznesenie vlády obsahuje úlohu pre ministra vnútra iniciovať v Národnej rade SR doriešenie tejto problematiky novelou zákona.

Žilinský samosprávny kraj vydal Všeobecne záväzné nariadenie ŽSK o zavedení dane z motorových vozidiel na území Žilinského samosprávneho kraja s účinnosťou od 1. januára 2005, ktorým sa nemenila doterajšia ročná sadzba dane a v časti V. od dane sú oslobodené:

- a) vozidlo, v dokladoch ktorého je ako držiteľ zapísaný ŽSK, do rozpočtu ktorého plynie daň z motorových vozidiel,
- b) vozidlo diplomatických misií a konzulárnych úradov, ak je zaručená vzájomnosť,
- c) vozidlo linkovej osobnej dopravy v rozsahu záväzku verejnej služby,
- d) vozidlo požiarnej ochrany, pokiaľ neslúži na podnikateľské účely.

Pri návrhu príjmovej časti rozpočtu **dane z motorových vozidiel** vychádzame z výberu dane za rok 2005 za predpokladu nezmenenej sadzby dane a súčasne platnom VZN. Očakávame mierny nárast príjmov vo výške **300 000 tis. Sk.**

❖ **200 - NEDAŇOVÉ PRÍJMY**

V tom:

- 210 - Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku
- 220 - Administratívne poplatky a iné poplatky ...
- 240 - Úroky z tuzemských úverov, pôžičiek, vkladov...
- 290 - Iné nedaňové príjmy

v tis. Sk

Nedaňové príjmy	Upravený rozpočet 2004	Skutočnosť rok 2004	Upravený rozpočet 2005	Návrh rozpočtu 2006
210 Príjmy z podnik. a z vlastn. majetku	6 876	9 572	1 042	3 541
220 Administrat. poplatky a iné poplatky	107 484	171 360	152 212	149 700
240 Úroky z tuz. úverov, pôžičiek...	7 957	14 191	2 480	3 500
290 Iné nedaňové príjmy	3 673	6 211	2 663	0
SPOLU	125 990	201 334	158 397	156 741

➤ 210 Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku

Výška príjmov je daná predovšetkým výškou nájomného za prenájom pozemkov, budov, priestorov a objektov vo vlastníctve ŽSK. V skutočnosti za rok 2004 je i čiastka 6 400 tis. Sk za prenájom Lesného závodu Svarín, ktorý bol zrušený k 30. 6. 2004, z toho dôvodu je upravený rozpočet i návrh rozpočtu nižší.

Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku – rozpočtujeme vo výške **3 541 tis. Sk, z toho:**

- Úrad ŽSK – vo výške 541 tis. Sk za prenájom priestorov v novom sídle úradu
- Doprava – vo výške 1 000 tis. Sk za prenájom strojového parku a nehnuteľnosti vo vlastníctve ŽSK
- Vzdelávanie – vo výške 2 000 tis. Sk za prenájom školských priestorov

➤ 220 Administratívne poplatky a iné poplatky

Pri administratívnych a iných poplatkoch a platbách rozpočtujeme príjmy vo výške **149 700 tis. Sk:**

- Úrad ŽSK – vo výške 3 300 tis. Sk / poplatky za licencie - na úseku dopravy 300 tis. Sk a zdravotníctva vo výške 3 000 tis. Sk
- Doprava – za predaj služieb rozpočtujeme vo výške 400 tis. Sk
- Vzdelávanie - poplatky za ubytovanie a služby vo výške 8 000 tis. Sk
- Sociálne zabezpečenie – vo výške 138 000 tis. Sk za služby poskytované v zariadeniach sociálnych služieb v zmysle schváleného všeobecne záväzného nariadenia.

➤ 240 Úroky z domácich úverov, pôžičiek a vkladov –

Z účtov finančného hospodárenia - predpokladáme príjmy vo výške **3 500 tis. Sk:**

- Úrad ŽSK - na základe zákona NR SR č. 291/2002 Z. z. o Štátnej pokladnici v znení neskorších predpisov sú do informačného systému Štátnej pokladnice pripojené iba úrady samosprávnych krajov formou transferových účtov, prostredníctvom ktorých sú

poukazované finančné prostriedky zo štátneho rozpočtu. Výnosy z prostriedkov štátneho rozpočtu / finančné prostriedky na prenesený výkon štátnej správy na úseku vzdelávania a účelové prostriedky zo štátneho rozpočtu/ sú vedené na osobitnom účte a v zmysle výnosu MF SR č. MF/7415/2005-421 sú poukazované do príjmov štátneho rozpočtu.

➤ 290 Iné nedaňové príjmy

Výšku iných nedaňových príjmov nerozpočtujeme – je ovplyvnená objemom vrátených neoprávnene použitých finančných prostriedkov, príjmami z náhrad poistného plnenia, objemom vratiek.

❖ 300 – GRANTY A TRANSFERY

v tom:

➤ 312 – Transfery v rámci verejnej správy /bežné/

Transfery zo štátneho rozpočtu – na úseku vzdelávania na zabezpečenie bežných výdavkov pre regionálne školstvo v rámci preneseného výkonu štátnej správy rozpočtujeme vo výške **1 452 091 tis. Sk.**

Návrh rozpočtu bežných príjmov tvorí prílohu č. 1.

2. BEŽNÉ VÝDAVKY

Bežné výdavky na rok 2006 navrhujeme pre jednotlivé úseky nasledovne:

• 01 Úrad	103 071 tis. Sk
• 04 Doprava	386 000 tis. Sk
• 07 Zdravotníctvo	48 000 tis. Sk
• 08 Kultúra	148 834 tis. Sk
• 09 Vzdelávanie	1 592 807 tis. Sk
• 10 Sociálne zabezpečenie	628 936 tis. Sk
Spolu	2 907 648 tis. Sk

01 Úrad

v tis. Sk

Oddiel	Kategória	Upravený rozpočet 2004	Skutočnosť 2004	Rozpočet k 7.9. 2005	Požiadavky 2006	Návrh rozpočtu 2006
01 Úrad	600 Bežné výdavky spolu z toho:	92 716	92 051	106 668	109 865	103 071
	610 Mzdy, platy...	30 596	30 602	33 710	35 650	34 320
	620 Poistné ...	10 316	10 316	11 781	12 459	11 995
	630 Tovary a služby	47 584	46 971	48 612	41 506	40 006
	640 Transfery	4 220	4 162	9 460	14 650	11 150
	650 Splácanie úrokov			3 100	5 600	5 600

Rozpočtované výdavky na činnosť úradu a zastupiteľstva sú vo výške **103 071 tis. Sk**. V jednotlivých kategóriách sú rozpočtované nasledovne:

• **610 Mzdy, platy a ostatné osobné vyrovnania** **34 320 tis. Sk**

V tejto kategórii sú rozpočtované výdavky na mzdy 137 zamestnancov úradu, vrátane predsedu, podpredsedu, riaditeľa a hlavného kontrolóra. V návrhu rozpočtových prostriedkov je premietnutá valorizácia v celoročnom vyjadrení. Finančné prostriedky na osobné náklady pre 4 zamestnancov – metodikov na prenesený výkon štátnej správy nie sú v rozpočte zahrnuté, budú predmetom úprav rozpočtu v priebehu roka 2006.

• **620 Poistné do fondov ...** **11 995 tis. Sk**

Predpokladaná potreba finančných prostriedkov na poistné predstavuje 34,95% zo mzdových prostriedkov.

• **630 Tovary a služby** **40 006 tis. Sk**

Potreba finančných prostriedkov v kategórii tovary a služby vychádza z uzatvorených zmlúv a požiadaviek údržbu budov, upratovanie, strážnu službu, úhradu energií, výdavky zastupiteľstva a komisií. Ďalej sú to výdavky na zabezpečovanie projektov a štúdií regionálneho rozvoja, materiál a služby, dopravné, nákup kancelárskych potrieb, stravovanie, školenia, spolufinancovanie športových a kultúrnych podujatí, prenájom kancelárie v Bruseli a základné výdavky nevyhnutné na bežné zabezpečenie chodu úradu.

Pri tvorbe rozpočtu sme vychádzali zo skutočného čerpania v prvom polroku 2005 ako aj zo skutočného čerpania za rok 2004.

Na jednotlivých položkách sú rozpočtované nasledovne:

• **Položka 631 Cestovné náhrady** **1 300 tis. Sk**

Cestovné náhrady rozpočtujeme v celkovej výške 1 300 tis. Sk, z toho tuzemské 460 tis. Sk, zahraničné 840 tis. Sk. Pri tvorbe rozpočtu sa vychádzalo zo skutočného čerpania v prvom polroku 2005 .

• **Položka 632 Energie, voda a komunikácie** **9 014 tis. Sk**

Pri tvorbe rozpočtu na rok 2005 sme vychádzali zo skutočného čerpania rozpočtu a platného zmluvného vzťahu s poskytovateľom internetových a hlasových služieb.

V rámci tejto položky najvyššie výdavky predstavujú energie 3 000 tis. Sk, vodné, stočné 300 tis. Sk, poštové a telekomunikačné služby 5 714 tis. Sk

• **Položka 633 Materiál** **3 330 tis. Sk**

Ide o základné výdavky nevyhnutné na bežné zabezpečenie chodu úradu a jeho materiálno technické zabezpečenie. Najvyššiu čiastku predstavuje všeobecný materiál 1 800 tis. Sk, prevádzkové stroje 150 tis. Sk a zariadenie a vybavenie kancelárie v Bruseli.

• **Položka 634 Dopravné** **2 367 tis. Sk**

Pri rozpočtovaní sme vychádzali zo skutočnosti čerpania rozpočtu za prvý polrok 2005. V tejto položke sú zohľadnené výdavky na palivá, servis a údržbu, poistenie ako aj nárast cien palív.

• **Položka 635 Rutinná a štandardná údržba** **1 647 tis. Sk**

Pri tvorbe rozpočtu sa vychádzalo zo zmluvných vzťahov, ktoré zabezpečujú údržbu výpočtovej techniky. Rozpočtovala sa údržba telekomunikačnej techniky, prevádzkových strojov a budov. V rámci tejto položky najvyššie výdavky predstavuje údržba výpočtovej techniky 1 137 tis. Sk , údržba prevádzkových strojov 200 tis. Sk a údržba budov.

• **Položka 636 Nájomné za prenájom** **450 tis. Sk**

Sú tu rozpočtované finančné prostriedky na základe zmluvných vzťahov o nájme priestorov v Bruseli a prenájom výstavných plôch.

• **Položka 637 Služby** **21 898 tis. Sk**

Pri tvorbe rozpočtu sme vychádzali zo zmluvných vzťahov ako aj zo skutočnosti čerpania rozpočtu v prvom polroku 2005.

Finančné prostriedky sú rozpočtované na školenia, propagáciu a reklamu, upratovanie, tlmočníctvo, strážnu službu, auditorské služby, notárske služby, účasť na veľtrhoch, odmeny poslancom a komisiám, stravovanie. Najvyššie výdavky v rámci tejto položky predstavujú školenia 500 tis. Sk , propagácia a reklama 3 900 tis. Sk , upratovanie 600 tis. Sk, strážna služba 2 400 tis. Sk, stravovanie 1 470 tis. Sk, odmeny a príspevky 6 541 tis. Sk / zastupiteľstvo, komisie/.

• **Kategória 640 Bežné transfery** **11 150 tis. Sk**

Finančné prostriedky sú rozpočtované na odstupné a odchodné zamestnancom 1 350 tis. Sk a dotácie právnickým osobám: 6 000 tis. Sk pre Región Žurnál, a.s., 2 500 tis. Sk pre Rozvojovú agentúru ŽSK, 1 000 tis. Sk pre Agentúru pre šport a mládež a dotácie v zmysle VZN č.4/2004 o poskytovaní dotácií z vlastných príjmov ŽSK vo výške 300 tis. Sk.

• **Kategória 650 Splácanie úrokov** **5 600 tis. Sk**

Návrh rozpočtu Úradu ŽSK tvorí prílohu č. 7.

04 Doprava

v tis. Sk

Oddiel	Kategória	Upravený rozpočet 2004	Skutočnosť 2004	Rozpočet k 7.9. 2005	Požiadavky 2006	Návrh rozpočtu 2006
04 Doprava	600 Bežné výdavky spolu z toho:	437 583	437 828	407 995	573 970	386 000
	610 Mzdy, platy ...	68 720	68 720	69 666	53 000	23 500
	620 Poistné	24 518	24 382	24 439	18 200	8 300
	630 Tovary a služby	178 390	178 771	169 445	185 000	206 795
	640 Transfery	165 955	165 955	144 445	317 770	147 405
	Z toho: 642	691	691	2 640	985	600
	644	165 264	165 264	141 805	316 785	146 805

Výdavky pre úsek dopravy sú rozpočtované vo výške **386 000 tis. Sk**. V jednotlivých kategóriách sú rozpočtované nasledovne:

Rozpočtové organizácie:

- **610 Mzdy, platy a ostatné osobné vyrovnania** **23 500 tis. Sk**

Objem finančných prostriedkov je v porovnaní s rokom 2005 znížený z dôvodu transformácie SaÚC. V mzdových prostriedkoch sú zohľadnené mzdy zníženého počtu zamestnancov po transformácií, ktorí budú financovaní z rozpočtu ŽSK. Mzdy ostatných zamestnancov budú vo výrobnej činnosti financované cez fakturáciu ciest I. triedy Slovenskej správy ciest, IVSC Žilina.

- **620 Poistné do fondov ...** **8 300 tis. Sk**

Táto kategória zahŕňa poistné a príspevok zamestnávateľa do poisťovní a Národného úradu práce vo výške 34,95% zo mzdových prostriedkov.

- **630 Tovary a služby** **206 795 tis. Sk**

Návrh rozpočtu predpokladá finančné prostriedky vo výške 206 795 tis. Sk. Navýšenie finančných prostriedkov oproti roku 2005 je nasledovných dôvodov:

- letná a zimná údržba sa po transformácií SaÚC bude realizovať dodávateľsky. Vo fakturácii za údržbu ciest budú zohľadnené aj mzdové prostriedky zamestnancov dodávateľa, ktorý bude realizovať údržbu.
- v tejto finančnej čiastke sú zahrnuté aj prostriedky na opravu havarijných stavov mostných objektov.

ŽSK prebral stav ciest a mostov v cca 35% v nevyhovujúcom až havarijnom stave. Na zabránenie ďalších škôd bol ŽSK nútený si zobrať dodávateľský úver vo výške 800 000 tis. Sk na čiastočné opravy ciest, aby zabránil ďalším škodám. Tento úver je potrebné v budúcich rokoch splácať.

- **640 Bežné transfery** **600 tis. Sk**

Finančné prostriedky sú určené na nemocenské dávky a odchodné.

SAD, a.s.

- **644 - dotácie práv. osobám** **146 805 tis. Sk**

Žilinský samosprávny kraj je obstarávateľom výkonov vo verejnom záujme v rámci zabezpečenia dopravnej obslužnosti Žilinského kraja.

Predpokladaná strata zo zabezpečenia výkonov vo verejnom záujme v rámci zabezpečenia dopravnej obslužnosti Žilinského kraja na rok 2006 predstavuje sumu 316 785 tis. Sk, v ktorej sú zohľadnené okrem straty za rok 2005 aj zvýšené požiadavky z titulu zvýšenia cien PHM, predpokladaná inflácia na rok 2006 v zmysle štátneho rozpočtu, zníženie tržieb a potreba nákupu diaľničných známk.

Ešte pred prechodom kompetencií v tejto oblasti na samosprávne kraje štát nedokázal v plnej miere vykryť dopravcom straty vo verejnom záujme. Z daňových príjmov plynúcich z fiškálnej decentralizácie nie je možné v plnom rozsahu zabezpečiť obslužnosť územia a vykrytie straty vo verejnom záujme.

Návrh rozpočtu na rok 2006 na úseku dopravy tvorí prílohu č. 8.

07 Zdravotníctvo

640 Bežné transféry

48 000 tis. Sk

Finančné prostriedky sú účelovo určené na vykrytie záväzkov za roky 2003 – 2004. Záväzky je potrebné urýchlene vyrovať z dôvodu hroziacich exekúcií a následného ohrozenia poskytovania zdravotnej starostlivosti.

08 Kultúra

v tis. Sk

Oddiel	Kategória	Upravený rozpočet 2004	Skutočnosť 2004	Rozpočet k 7.9. 2005	Požiadavky 2006	Návrh rozpočtu 2006
08 Kultúra	640 - Bežné Transfery	136 742	136 659	142 508	164 794	148 834
	641 - Bežné Transfery	136 742	136 659	142 508	164 794	148 834

Bežné transfery kultúrnym organizáciám sú rozpočtované vo výške 148 834 tis. Sk, z toho:

- v mzdových prostriedkoch vo výške **87 591 tis. Sk** je premietnutá valorizácia vo výške 5% od 1.7.2006 v celoročnom vyjadrení,
- odvody vo výške 34,95 % zo mzdových prostriedkov sú rozpočtované v čiastke **30 613 tis. Sk**,
- Transfer na bežné výdavky je rozpočtovaný vo výške **30 630 tis. Sk**. V tejto čiastke je zohľadnený nárast cien energií a predpokladaná inflácia.

Požiadavky boli celkom vo výške 164 794 tis. Sk, ale vzhľadom na nedostatočné krytie príjmov ŽSK rozpočtujeme transféry len do vyššie uvedenej čiastky. Kultúrne organizácie vzhľadom na nedostatočný rozpočet v predchádzajúcich rokoch uhrádzajú len nutné náklady spojené s prevádzkou, čo má vplyv na to, že majetok nie je vôbec udržiavaný, nevykonávajú sa bežné opravy, chýbajú finančné prostriedky na revízie zariadení.

Nedostatok finančných prostriedkov sa prejavuje aj v nákupe knižničných fondov, zabezpečovaní kultúrnych aktivít v požadovanom rozsahu a pod.

Návrh rozpočtu na úseku kultúry tvorí prílohu č. 10.

09 Vzdelávanie

v tis. Sk

Oddiel	Kategória	Upravený rozpočet 2004	Skutočnosť 2004	Rozpočet k 7.9. 2005	Požiadavky 2006	Návrh rozpočtu 2006
09 Vzdel.	Bežné výdavky spolu, z toho:		1 450 712	1 488 850	1 598 807	1 592 807
	Prenesené komp. z toho:			1 358 570	1 454 091	1 454 091
	Transfér zo ŠR				1 452 091	1 452 091
	Vlastné príjmy					2 000
	Originálne kompetencie				130 280	144 716

Prenesené kompetencie

v tis. Sk

Organizácie	Mzdy a odvody /610+620/	Prevádzka	Spolu
Príspevkové	688 027	132 507	820 534
Rozpočtové	527 159	106 398	633 557
Spolu	1 215 186	238 905	1 454 091

Dotáciu zo štátneho rozpočtu na prenesený výkon štátnej správy predpokladáme vo výške **1 452 091 tis. Sk** a použitie vlastných príjmov vo výške **2 000 tis. Sk**.

Originálne kompetencie

v tis. Sk

Organizácie	Mzdy a odvody /610+620/	Prevádzka	Spolu
Príspevkové	40 058	7 719	47 777
Rozpočtové	73 851	17 088	90 939
Spolu	113 909	24 807	138 716

V súlade so zákonom NR SR č. 597/2003 Z. z. o financovaní základných škôl, stredných škôl a školských zariadení a Nariadenia vlády SR č. 2/2004 v znení neskorších predpisov, ktorým sa ustanovujú podrobnosti rozpisu finančných prostriedkov zo štátneho rozpočtu pre základné školy, stredné školy, strediská praktického vyučovania, základné umelecké školy a školské zariadenia sú pre jednotlivé školy a školské zariadenia určené normatívy na prevádzku a mzdový normatív .

Výška normatívov závisí od počtu žiakov v bežnom kalendárnom roku. Výška normatívov je nepostačujúca: mzdový normatív nezohľadňuje vekovú štruktúru pedagogických a nepedagogických zamestnancov, delenie tried ani triednictvo, prevádzkový normatív v dostatočnej miere nezohľadňuje teplotné pásma a ekonomickú náročnosť jednotlivých škôl a školských zariadení. Skutočná potreba finančných prostriedkov škôl a školských zariadení presahuje návrh rozpočtu na rok 2006.

Školy a školské zariadenia na základe pridelovania finančných prostriedkov v minulých rokoch uhradili len nevyhnutné výdavky na zabezpečenie prevádzky, nerealizovali sa v plnej miere potrebné opravy a údržba budov, revízie, riešili sa iba havarijné situácie, z nedostatku finančných prostriedkov sa neinvestovalo do skvalitňovania výchovno-vzdelávacieho procesu a v návrhu rozpočtu nie sú zohľadnené avízované zvýšenia cien energií v roku 2006, ktoré sa premietnú do ďalších tovarov a služieb.

Návrh rozpočtu na úseku vzdelávania tvorí prílohu č. 11a a 11b.

10 Sociálne zabezpečenie

v tis. Sk

Oddiel	Katégoria	Upravený rozpočet 2004	Skutočnosť 2004	Rozpočet k 7.9. 2005	Požiadavky 2006	Návrh rozpočtu 2006
10 Soc. Zab.	600 Bežné výdavky spolu z toho:	597 360	610 130	604 201	705 262	628 936
	610 Mzdy, platy ...	242 509	243 377	255 779	281 146	266 010
	620 Poistné	86 346	86 901	92 699	100 623	95 764
	630 Tovary a služby	215 654	225 789	197 456	267 829	215 740
	640 Transfery	52 851	54 063	58 267	49 937	51 422
	v tom: 641 Transf. v rámci VS	1 900	1 900	1 900		
	642 Transf.jednotl.a nezisk.PO	50 951	52 163	56 367	49 937	51 422
	v tom odstupné, odchodné	598	1 968	969	1 817	1 817

Návrh rozpočtu bežných výdavkov na rok 2006 predstavuje celkovú finančnú čiastku **628 936 tis. Sk**, v jednotlivých kategóriách nasledovne:

- **610 Mzdy, platy a ostatné osobné vyrovnania** **266 010 tis. Sk**

V návrhu rozpočtu je zohľadnená valorizácia miezd v celoročnom vyjadrení.

- **620 Poistné do fondov ...** **95 764 tis. Sk**

Táto kategória zahŕňa poistné a príspevok zamestnávateľa do poisťovní a Národného úradu práce vo výške 34,95% zo mzdových prostriedkov a príspevok na DDP.

- **630 Tovary a služby** **215 740 tis. Sk**

V tejto kategórii sú rozpočtované finančné prostriedky vo výške 215 740 tis. Sk. Požadované finančné prostriedky na rok 2006 na tovary a služby sú vo výške 267 829 tis. Sk. Nedostatok finančných prostriedkov v minulých rokoch sa prejavuje v zlej technickej a materiálnej vybavenosti zariadení sociálnych služieb, nie je vykonávaná pravidelná údržba budov, čím dochádza k väčšiemu poškodzovaniu /strechy, podlahové krytiny, okná/, čo má za následok zvýšenú energetickú náročnosť budov.

- **640 – Bežné transfery** **51 422 tis. Sk**
 z toho **642 – transfery** **51 422 tis. Sk**
 v tom: **odchodné, odstupné** **1 817 tis. Sk**

Bežné transfery subjektom poskytujúcim sociálnu starostlivosť – výška finančných príspevkov je taxatívne daná zákonom NR SR č. 195/1998 Z. z. o sociálnej pomoci v znení neskorších predpisov. Požiadavky zo strany neštátnych sociálnych zariadení každoročne rastú a samosprávne kraje nie sú schopné v dostatočnej miere im vyhovieť. Súčasný postup registrácie a následne spôsob financovania tzv. neštátnych subjektov určený zákonom s obmedzenými právomocami VÚC pôsobí nespravodlivo a diskriminačne voči zariadeniam sociálnej starostlivosti v zriaďovateľskej pôsobnosti ŽSK.

Návrh rozpočtu na úseku sociálneho zabezpečenia tvorí prílohu č. 12a a 12b.

Návrh rozpočtu bežných výdavkov ŽSK na rok 2006 tvorí prílohu č. 2.

II. KAPITÁLOVÝ ROZPOČET

1. KAPITÁLOVÉ PRÍJMY

Kapitálové príjmy - výška kapitálových príjmov závisí od objemu majetku ŽSK, ktorý bude predmetom predaja v roku 2006. Kapitálové príjmy predpokladáme vo výške **43 000 tis. Sk** a to na úseku:

- **doprava** **10 000 tis. Sk**
- **zdravotníctvo** **21 000 tis. Sk**
- **kultúra** **2 000 tis. Sk**
- **vzdelávania** **10 000 tis. Sk**

Na **úseku dopravy** sa odpredaj nehnuteľností môže uskutočniť až po podpísaní delimitačných protokolov o prevode vlastníckych práv k nehnuteľnému majetku. V prípade, že delimitačné protokoly budú podpísané do 31.12.2005 je možné uvažovať s plnením kapitálových príjmov **za odpredaj pozemkov vo výške min. 2 000 tis. Sk a odpredaj nehnuteľností – min. vo výške 8 000 tis. Sk.**

Na **úseku zdravotníctva** sa uvažuje s odpredajom nehnuteľnosti:

- Zdravotné stredisko Martin, Robotnícka 30 **3 500 tis. Sk**
- Detská ozdravovňa NsP Čadca **3 900 tis. Sk**
- Budova očného odd. NsP L. Mikuláš **10 500 tis. Sk**
- Výdajňa zdravotn. potrieb NsP L. Mikuláš **2 200 tis. Sk**
- Plynová kotolňa – Poliklinika Turzovka **900 tis. Sk**

Na **úseku kultúry** sa uvažuje s odpredajom ubytovacieho zariadenia Liptovského múzea v Ružomberku.

Na **úseku vzdelávania** predpokladáme odpredať prebytočný majetok – bývalé sídlo ZSS Žilina – Rosinská cesta /objekt v Považskom Chlmci/ vo výške 7 000 tis. Sk a objekt zrušenej ŠvP Kolárovice vo výške 3 000 tis. Sk

Finančné prostriedky z predpokladaného predaja majetku navrhujeme ponechať v rezerve kapitálových výdavkov ŽSK a po realizácii predaja v rámci úprav rozpočtu v roku

2006 po rozhodnutí zastupiteľstva ŽSK upraviť rozpočet kapitálových výdavkov príslušnému úseku, ktorý predaj realizoval.

Návrh rozpočtu kapitálových príjmov ŽSK tvorí prílohu č. 3.

2. KAPITÁLOVÉ VÝDAVKY

Kapitálové výdavky na rok 2006 navrhujeme vo výške 152 250 tis. Sk pre jednotlivé úseky nasledovne:

• 01 Úrad	10 000 tis. Sk
• 04 Doprava	10 000 tis. Sk
• 07 Zdravotníctvo	10 000 tis. Sk
• 08 Kultúra	20 000 tis. Sk
• 09 Vzdelávanie	20 000 tis. Sk
• 10 Sociálne zabezpečenie	20 000 tis. Sk
• Rezerva 19 250 + 43 000	62 250 tis. Sk
Spolu	152 250 tis. Sk

01 Úrad

Kapitálové výdavky navrhujeme vo výške **10 000 Sk**. Požiadavka je vo výške 15 000 tis. Sk.

Návrh rozpočtu kapitálových výdavkov úradu je uvedený v prílohe č. 7.

04 Doprava

Kapitálové výdavky rozpočtujeme vo výške **10 000 tis. Sk** / z realizovaných predajov + 10 000 tis. Sk/. Finančné prostriedky sú potrebné na obnovu strojového parku – nákup posypových mechanizmov, nakladačov, vypracovanie projektovej dokumentácie na nové investície, realizáciu stavieb.

Požiadavky na nevyhnutné strojné investície a rekonštrukcie ciest sú vo výške 30 000 tis. Sk.

Návrh rozpočtu kapitálových výdavkov na úseku dopravy je uvedený v prílohe č. 8.

07 Zdravotníctvo

Požiadavky zdravotníckych zariadení na kapitálové výdavky sú vo výške 351 100 tis. Sk. Návrh rozpočtu predpokladá čiastku **10 000 tis. Sk** /z realizovaných predajov + 21 000 tis. Sk/.

Návrh rozpočtu kapitálových výdavkov na úseku zdravotníctva tvorí prílohu č. 9.

08 Kultúra

Na úseku kultúry navrhujeme kapitálové výdavky vo výške **20 000 tis. Sk** / z realizovaného predaja + 2 000 tis. Sk/.

Požiadavka je 145 443 tis. Sk. Vysoká požiadavka kapitálových investícií vyplýva z dlhodobu plánovaných rekonštrukcií predovšetkým hradných múzeí a skanzenov.

Jednotlivé práce a etapizácia vyžadujú desiatky miliónov a zastavením stavieb dochádza k predražovaniu a znehodnocovaniu kultúrnych pamiatok. Je potrebné dofinancovať rekonštrukciu národnej kultúrnej pamiatky Národného domu v Martine /Slovenské komorné divadlo/ a realizovať práce na základe rozhodnutí Pamiatkového úradu – generálna oprava areálu budov Budatínskeho zámku, Oravského hradu...

Nakoľko u kultúrnych zariadení ide prevažne o historické budovy je nutná neustála rekonštrukcia prevažne striech, rekonštrukcia vykurovania.

Návrh rozpočtu kapitálových výdavkov na úseku kultúry tvorí prílohu č. 13.

09 Vzdelávanie

Pre úsek vzdelávania navrhujeme kapitálové výdavky vo výške **20 000 tis. Sk** / z realizovaných odpredajov + 10 000 tis. Sk/. Kapitálové výdavky sú určené okrem rozostavaných stavieb na rekonštrukcie striech, strojných zariadení, modernizáciu učební.

Požiadavka bola vo výške 65 000 tis. Sk.

Návrh rozpočtu kapitálových výdavkov na úseku vzdelávania tvorí prílohu č. 14.

10 Sociálne zabezpečenie

Pre úsek sociálneho zabezpečenia navrhujeme kapitálové výdavky vo výške **20 000 tis. Sk**, požiadavky boli v čiastke 93 137 tis. Sk.

Finančné prostriedky sú určené na nákup strojov, prístrojov a zariadení, nákup dopravných prostriedkov a realizáciu stavieb a ich technické zhodnotenie.

Návrh rozpočtu kapitálových výdavkov na úseku sociálneho zabezpečenia tvorí prílohu č. 15.

Rezerva ŽSK:

62 250 tis. Sk

Rezerva je určená na krytie nevyhnutných a nepredvídaných kapitálových výdavkov úradu a organizácii v zriaďovateľskej pôsobnosti Žilinského samosprávneho kraja, spolufinancovanie projektov vo výške 19 250 tis. Sk a 43 000 tis. Sk na úpravu rozpočtu kapitálových výdavkov jednotlivých úsekov činností, v ktorých bude odpredaj zrealizovaný vo výške schválenej zastupiteľstvom ŽSK.

Návrh rozpočtu kapitálových výdavkov ŽSK tvorí prílohu č. 5.

III. FINANČNÉ OPERÁCIE

1. FINANČNÉ OPERÁCIE - PRÍJMY

V roku 2006 v návrhu rozpočtu finančné operácie v príjmovej časti nerozpočtujeme. Prevody z rezervného fondu v priebehu roka 2006 budú predmetom úprav rozpočtu.

Návrh rozpočtu príjmových finančných operácií tvorí prílohu č. 4.

2. FINANČNÉ OPERÁCIE - VÝDAVKY

V roku 2006 sa bude splácať istina vo výške **98 934 tis. Sk**, z toho:

- **Na položke 821 Splácanie tuzemskej istiny** **18 934 tis. Sk**
- **Na položke 822 splácanie istiny – dodávateľský úver** **80 000 tis. Sk.**

Návrh rozpočtu finančných operácií – výdavky tvorí prílohu č. 6.

Návrh rozpočtu na rok 2006

Príjmy celkom **3 158 832 tis. Sk**

v tom:

Bežné príjmy **3 115 832 tis. Sk**

v tom:

Daňové príjmy /100/ **1 507 000 tis. Sk**

v tom:

111 Daň z príjmov fyzických osôb 1 207 000 tis. Sk
134 Daň z používania tovarov 300 000 tis. Sk

Nedaňové príjmy / 200/ **156 741 tis. Sk**

v tom:

210 Príjmy z podnikania a vlastníctva majetku 3 541 tis. Sk
220 Administratívne a iné poplatky 149 700 tis. Sk
240 Úroky z domácich úverov, pôžičiek a vkladov 3 500 tis. Sk
290 Iné nedaňové príjmy 0 tis. Sk

Granty a transfery / 300/ **1 452 000 tis. Sk**

v tom:

Kapitálové príjmy **43 000 tis. Sk**

v tom:

Kapitálové príjmy / 230/ **43 000 tis. Sk**

Granty a transfery / 300/ **0 tis. Sk**

Finančné operácie **0**

Výdavky celkom **3 158 832 tis. Sk**

v tom:

Bežné výdavky **2 907 648 tis. Sk**

v tom:

01 Úrad 103 071 tis. Sk
04 Doprava 386 000 tis. Sk
07 Zdravotníctvo 48 000 tis. Sk
08 Kultúra 148 834 tis. Sk
09 Vzdelávanie 1 592 807 tis. Sk
10 Soc. zabezpečenie 628 936 tis. Sk

Kapitálové výdavky **152 250 tis. Sk**

v tom:

01 Úrad 10 000 tis. Sk
04 Doprava 10 000 tis. Sk
07 Zdravotníctvo 10 000 tis. Sk
08 Kultúra 20 000 tis. Sk
09 Vzdelávanie 20 000 tis. Sk
10 Soc. zabezpečenie 20 000 tis. Sk
Rezerva + predaj 62 250 tis. Sk

Finančné operácie **98 934 tis. Sk**

v tom:

821 Splácanie tuzemskej istiny 18 934 tis. Sk
822 Splácanie istiny – dodávateľský úver 80 000 tis. Sk

Návrh rozpočtu na rok 2006

Príjmy spolu:	3 158 832 tis. Sk
Z toho: Bežné príjmy	3 115 832 tis. Sk
Kapitálové príjmy	43 000 tis. Sk
Finančné operácie	0 tis. Sk

Výdavky spolu:	3 158 832 tis. Sk
Z toho: Bežné výdavky	2 907 648 tis. Sk
Kapitálové výdavky	152 250 tis. Sk
Finančné operácie	98 934 tis. Sk

Žilinský samosprávny kraj spracoval návrh rozpočtu na rok 2006 v súlade so zákonom NR SR č. 523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy, Príručky na zostavenie návrhu rozpočtu verejnej správy na roky 2006 - 2007 ako vyrovnaný.

Bežný rozpočet je zostavený ako prebytkový podľa § 10 ods. 7 zákona NR SR č. 583/2004 o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov, kapitálový rozpočet je zostavený ako schodkový s tým, že je vykrytý prebytkom bežného rozpočtu v zmysle § 10 ods. 7 zákona. Úhrada návratných zdrojov financovania je zabezpečená z prebytkového bežného rozpočtu, tak ako to určuje § 10 ods. 7 zákona.

Požiadavky úradu a zariadení v zriaďovateľskej pôsobnosti Žilinského samosprávneho kraja predstavujú finančnú čiastku 3 902 651 tis. Sk, z toho bežné výdavky 3 194 971 tis. Sk a kapitálové výdavky 707 680 tis. Sk.

Výstupy z prepočtov nezabezpečených výdavkov, ktoré vyššie územné celky zdedili pri postupnom preberaní kompetencií od štátnych orgánov v rokoch 2002 – 2004, napr. dlhy zdravotníckych zariadení, nevysporiadané pozemky pod cestami II. a III. triedy, neustále zvyšovanie cien PHM a energií, zvýšenie miezd pedagogických pracovníkov v školských zariadeniach, spôsob financovania subjektov poskytujúcich sociálnu pomoc, investičný dlh na majetku na všetkých úsekoch činnosti, daň z nehnuteľnosti z majetku samosprávneho kraja, kofinancovanie projektov z fondov Európskej únie ukazujú, že i napriek optimistickému vývoju výnosu dane z príjmov fyzických osôb finančné prostriedky plynúce z fiškálnej decentralizácie a vlastné príjmy sú nepostačujúce na krytie všetkých potrieb samosprávneho kraja v zmysle § 4 zákona 302/2001 Z. z. o samosprávnych krajoch:“ Samosprávny kraj pri výkone samosprávy sa stará o všestranný rozvoj svojho územia a o potreby svojich obyvateľov „,

NÁVRH ROZPOČTU BEŽNÝCH PRÍJMOV ŽILINSKÉHO SAMOSPRÁVNEHO KRAJA
na rok 2006

v tis. Sk

Hi.kat.	Polož. kateg.	T E X T	Upravený rozpočet 2004	Skutočnosť 2004	Rozpočet k 7. 9. 2005	Návrh rozpočtu 2006
100		DAŇOVÉ PRÍJMY			1 353 517	1 507 000
		v tom:				
	111	Daň z príjmov fyzickej osoby			1 056 107	1 207 000
	134	Dane z používania tovarov ...			297 410	300 000
200		NEDAŇOVÉ PRÍJMY	125 990	201 334	158 397	156 741
		V tom:				
	210	Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku	6 876	9 572	1 042	3 541
	220	Administratívne poplatky a a iné poplatky ...	107 484	171 360	152 212	149 700
	240	Úroky z tuzemských úverov, pôžičiek, vkladov..	7 957	14 191	2 480	3 500
	290	Iné nedaňové príjmy	3 673	6 211	2 663	0
300		GRANTY A TRANSFERY	2 591 209	2 593 969	1 366 256	1 452 091
		V tom:				
	310	Tuzemské bežné a granty a transfery	2 591 209	2 593 969	1 366 256	1 452 091
		v tom:				
	311	Granty		1 320		0
	312	Transfery v rámci verejnej správy	2 591 209	2 591 209	1 366 256	1 452 091
		V tom: činnosť VÚC	85 416	85 416	1 814	
		Doprava	437 583	437 583	2 400	
		Kultúrne zariadenia	136 742	136 742	1 422	
		Vzdelávanie	1 435 803	1 435 803	1 358 570	1 452 091
		Zariadenia sociálnej pomoci	495 665	495 665	2 050	
		BEŽNÉ PRÍJMY SPOLU	2 717 199	2 795 303	2 878 170	3 115 832
		V tom: DAŇOVÉ PRÍJMY /100/			1 353 517	1 507 000
		NEDAŇOVÉ PRÍJMY /200/	125 990	201 334	158 397	156 741
		GRANTY A TRANSFÉRY /300/	2 591 209	2 593 969	1 366 256	1 452 091

NÁVRH ROZPOČTU BEŽNÝCH VÝDAVKOV ŽILINSKÉHO SAMOSPRÁVNEHO KRAJA
na rok 2006

v tis. Sk

Funk. Klas.	Hlav. kateg.	Pol.	TEXT	Upravený rozpočet 2004	Skutočnosť 2004	Rozpočet k 7. 9. 2005	Požiadavky 2006	Návrh rozpočtu 2006
01.1.1.7			VYŠŠIE ÚZEMNÉ CELKY					
	600		Bežné výdavky	92 716	92 051	106 668	109 865	103 071
	610		Mzdy,platy,služ.prímy a ost.os.vyrov.	30 596	30 602	33 710	35 650	34 320
	620		Poistné a príspevok do poisťovní	10 316	10 316	11 781	12 459	11 995
	630		Tovary a služby	47 584	46 971	48 617	41 506	40 506
	640		Bežné transfery	4 220	4 162	9 460	14 650	10 650
	650		Splácanie úrokov ...			3 100	5 600	5 600
04.5			DOPRAVA					
	600		Bežné výdavky	437 583	437 828	407 995	573 970	386 000
	610		Mzdy,platy,služ.prímy a ost.os.vyrov.	68 720	68 720	69 666	53 000	23 500
	620		Poistné a príspevok do poisťovní	24 518	24 382	24 439	18 200	8 300
	630		Tovary a služby	178 390	178 771	169 445	185 000	206 795
	640		Bežné transfery	165 955	165 955	144 445	317 770	147 405
		642	Transfery jednotl.a nezisk. PO	691	691	2 640	985	600
		644	Dotácie nefinančným subjektom...	165 264	165 264	141 805	316 785	146 805
07			ZDRAVOTNÍCTVO					
	600		Bežné výdavky				48 000	48 000
	640		Bežné transfery				48 000	48 000
		641	Transfery v rámci verejnej správy				48 000	48 000
08			KULTÚRNE SLUŽBY					
	600		Bežné výdavky	136 742	136 659	142 508	164 794	148 834
	640		Bežné transfery	136 742	136 659	142 508	164 794	148 834
		641	Transfery v rámci verejnej správy	136 742	136 659	142 508	164 794	148 834

09			VZDELÁVANIE					
	600		Bežné výdavky	1 441 289	1 450 712	1 488 850	1 598 807	1 592 807
			Prenesené kompetencie			1 358 570	1 454 091	1 454 091
			Originálne kompetencie			130 280	144 716	138 716
10			SOCIÁLNE ZABEZPEČENIE					
	600		Bežné výdavky	597 360	610 130	604 201	699 535	628 936
	610		Mzdy, platy, služ. príjmy a ost.os.vyrov.	242 509	243 377	255 779	281 146	266 010
	620		Poistné a príspevok do poisťovní	86 346	86 901	92 699	100 623	95 764
	630		Tovary a služby	215 654	225 789	197 456	267 829	215 740
	640		Bežné transfery	52 851	54 063	58 267	49 937	51 422
		641	Transfery v rámci verejnej správy	1 900	1 900	1 900		
		642	Transfery jednotl.a nezisk. PO	50 951	52 163	56 367	49 937	51 422
			Z toho: odchodné, odstupné	598	1 968	969	1 817	1 817
			BEŽNÉ VÝDAVKY SPOLU	2 705 690	2 727 380	2 750 222	3 194 971	2 907 648

NÁVRH ROZPOČTU KAPITÁLOVÝCH PRÍJMOV ŽILINSKÉHO SAMOSPRÁVNEHO KRAJA
 na rok 2006

v tis. Sk

HI.kat.	Polož.. Kat.	TEXT	Upravený rozpočet 2004	Skutočnosť 2004	Rozpočet k 7.9. 2005	Návrh rozpočtu 2006
200		NEDAŇOVÉ PRÍJMY	15 448	35 127	131 160	43 000
		v tom:				
	230	Kapitálové príjmy	15 448	35 127	131 160	43 000
300		GRANTY A TRANSFERY	350 915	351 112	78 743	0
320		Tuzemské kapitálové granty a transfery	350 915	351 112	78 743	0
		v tom:				
	321	Granty		197		
	322	Transfery v rámci verejnej správy	350 915	350 915	78 743	0
		v tom: činnosť VÚC	12 510	12 510		0
		Doprava	10 432	10 432		0
		zdravotnícke zariadenia	84 124	84 124	64 691	0
		kultúrne zariadenia	88 470	88 470		0
		Vzdelávanie	121 576	121 576	399	0
		zariadenia sociálnej pomoci	33 803	33 803	13 653	0
		KAPITÁLOVÉ PRÍJMY SPOLU	366 363	386 239	209 903	43 000
		v tom: NEDAŇOVÉ PRÍJMY /200/	15 448	35 127	131 160	43 000
		GRANTY A TRANSFERY /300/	350 915	351 112	78 743	0

FINANČNÉ OPERÁCIE - PRÍJMY

Príloha č. 4

v tis. Sk

Hlavná Kateg.	Polož.	TEXT	Skutočnosť 2004	Rozpočet k 7. 9. 2005	Návrh rozpočtu 2006
400		PRÍJMY Z TRANSAKCIÍ S FINANČNÝMI AKTÍVAMI A FINANČNÝMI PASÍVAMI		33 113	0
		v tom:			
	453	Zostatok prostriedkov z predch. rokov		1 280	
	454	Prevod prostriedkov z peňažných fondov – z rezervného fondu		31 833	
		v tom: Úrad		7 350	
		Vzdelávanie		19 000	
		Kultúra		313	
		Zdravotníctvo		5 170	
500		PRIJATÉ ÚVERY, POŽIČKY ...		181 100	0
	513	Bankové úvery tuzemské		181 100	
		SPOLU /400+500/		214 213	0

FINANČNÉ OPERÁCIE - VÝDAVKY

v tis. Sk

Hlavná Kateg.	Polož.	TEXT	Návrh rozpočtu 2006
800		Výdavky z transakcií s fin. aktívami	98 934
		v tom:	
	821	Splácanie tuzemskej istiny	18 934
	822	Splácanie istiny - dodávateľský úver	80 000

NÁVRH ROZPOČTU KAPITÁLOVÝCH VÝDAVKOV ŽILINSKÉHO SAMOSPRÁVNEHO KRAJA
na rok 2006

v tis. Sk

Funk. klas.	Hlav. kateg.	Pol.	TEXT	Upravený rozpočet 2005	Skutočnosť 2004	Rozpočet k 7. 9. 2005	Požiadavky 2006	Návrh rozpočtu 2006
01.1.1.7			VYŠŠIE ÚZEMNÉ CELKY					
	700		Kapitálové výdavky	22 510	15 161	164 150	15 000	10 000
		710	Obstarávanie kapitálových aktív	22 510	15 161	164 150	15 000	10 000
04			DOPRAVA					
	700		Kapitálové výdavky	11 663	11 661	16 000	30 000	10 000
		710	Obstarávanie kapitálových aktív	11 663	11 661	16 000	30 000	10 000
07			ZDRAVOTNÍCTVO					
	700		Kapitálové výdavky	116 049	116 048	115 861	359 100	10 000
		720	Kapitálové transfery	116 049	90 235	115 861	359 100	10 000
08			KULTÚRNE SLUŽBY					
	700		Kapitálové výdavky	90 236	90 235	39 843	145 443	20 000
		720	Kapitálové transfery	90 236	90 235	39 843	145 443	20 000
09			VZDELÁVANIE					
	700		Kapitálové výdavky	130 418	132 139	168 866	65 000	20 000
		710	Obstarávanie kapitálových aktív	71 016	72 739	97 974	43 000	7 000
		720	Kapitálové transfery	59 402	59 400	70 892	22 000	3 000
			Rezerva			0		10 000
10			SOCIÁLNE ZABEZPEČENIE					
	700		Kapitálové výdavky	36 924	37 037	40 974	93 137	20 000
		710	Obstarávanie kapitálových aktív	36 924	37 037	40 974	93 137	20 000
			REZERVA ŽSK			6 370		62 250
	700		KAPITÁLOVÉ VÝDAVKY SPOLU	407 800	402 281	552 064	707 680	152 250