

Dôvodová správa

k Plneniu rozpočtu Košického samosprávneho kraja za 1. polrok 2017

Plnenie rozpočtu Košického samosprávneho kraja (ďalej len KSK) je spracované na základe výsledkov hospodárenia KSK k 30. 6. 2017.

1. Bežné príjmy

Plnenie bežných príjmov za 1. polrok 2017 predstavuje čiastku **90 439 919 €**, čo z rozpočtovaných príjmov pre rok 2017 vo výške 180 117 232 € predstavuje 50,21 %.

Plnenie dane z príjmov fyzických osôb za 1. polrok 2017 vo výške 49 616 013 € predstavuje 50,90 % z rozpočtu.

Prehľad o plnení dane z príjmov fyzických osôb za 1. polrok 2017 je za jednotlivé mesiace nasledovný:

v €	
Mesiac	DPFO
Január	10 846 125
Február	9 554 106
Marec	8 446 393
Apríl	9 365 408
Máj	4 411 146
Jún	6 992 835
Spolu	49 616 013

1. Plnenie nedaňových príjmov bolo k 30. 06. 2017 vo výške 5 167 455 €, čo predstavuje 52,25 % z rozpočtu. Ide o príjmy z nájomného, správne poplatky vyberané odborom zdravotníctva KSK, úroky z termínovaných vkladov Úradu KSK, príjmy z činnosti kultúrnych zariadení, príjmy za stravovanie v školách a školských zariadeniach, za ubytovanie v školských internátoch, príjmy z činnosti škôl, školských zariadení, príjmy za stravovanie, bývanie a zaopatrenie v zariadeniach sociálnych služieb a pod.
2. Poskytnuté dary a sponzorské príspevky predstavujú čiastku 61 989 €, z toho pre kultúrne zariadenia 3 202 €, pre školy a školské zariadenia 57 788 € a pre zariadenia sociálnych služieb 999 €.
3. Granty a transfery na financovanie projektov fondov EÚ a ŠR predstavujú pre Úrad KSK čiastku 24 193 €, pre kultúrne zariadenia 306 396 €, pre školy a školské zariadenia 15 149 € a pre zariadenia sociálnych služieb čiastku 122 915 €.
4. Dotácie zo štátneho rozpočtu dosiahli za 1. polrok 2017 výšku 35 120 109 €, čo predstavuje plnenie na 49,54 % z rozpočtu. Pre Úrad KSK bola poskytnutá dotácia zo štátneho rozpočtu 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 zamestnancov odboru školstva Úradu KSK vo výške 22 353 €, pre odvetvie kultúry boli poskytnuté dotácie vo výške 143 642 €, pre odvetvie školstva najmä na prenesený výkon štátnej správy vo výške 34 804 800 € a pre odvetvie sociálneho zabezpečenia vo výške 149 314 €.

2. Kapitálové príjmy

Kapitálové príjmy boli za 1. polrok 2017 splnené vo výške **837 761 €** čo predstavuje 2,83 % z rozpočtovaných príjmov vo výške 29 610 906 €.

1. Plnenie príjmov z predaja majetku KSK bolo za 1. polrok 2017 vo výške 129 104 €, čo je 43,03 % z rozpočtu.
2. Vratka nevyčerpaných kapitálových výdavkov na účet KSK v januári 2017, ktoré boli schválené v Zastupiteľstve KSK v roku 2016 pre príspevkovú organizáciu Múzeum a kultúrne centrum južného Zemplína v Trebišove predstavuje čiastku 17 621 €.
3. Poskytnuté dary a sponzorské príspevky predstavujú 4 614 €. Ide o darované prostriedky od Nadácie SPP pre Gymnázium, Šrobárová 1, Košice.
4. Poskytnuté dotácie zo štátneho rozpočtu, okrem projektov z fondov EÚ a ŠR, dosiahli výšku 639 000 €, čo predstavuje plnenie na 11,33 % z rozpočtu. Boli poskytnuté z kapitoly Ministerstva školstva, vedy, výskumu a športu Slovenskej republiky pre odvetvie školstva na riešenie havarijných situácií škôl.
5. Granty a transfery z fondov EÚ a ŠR poskytnuté na financovanie investičných projektov boli splnené vo výške 47 422 €. Plnenie týchto príjmov sa predpokladá v 2. polroku 2017.

3. Príjmové finančné operácie

Príjmové finančné operácie boli splnené vo výške **5 628 417 €** Zostatok prostriedkov z predchádzajúcich rokov predstavuje čiastku 2 432 394 €, prevod prostriedkov z peňažných fondov uskutočňovaný v súlade so schválenými uzneseniami Zastupiteľstva KSK čiastku 3 196 023 €.

Prijatie úveru na financovanie projektov z fondov EÚ a ŠR a úveru z Európskej investičnej banky nebolo v 1. polroku 2017 realizované.

Plnenie príjmov podľa odvetví obsahujú prílohy č. 2 a 3 a plnenie príjmových finančných operácií obsahuje príloha č. 4.

4. Čerpanie rozpočtu výdavkov

Celkové výdavky boli v prvom polroku 2017 vyčerpané vo výške **89 685 471 €** čo z rozpočtovaných výdavkov vo výške 250 822 866 € predstavuje čerpanie na 35,76 %. Bežné výdavky boli vyčerpané vo výške 83 378 837 € a kapitálové výdavky vo výške 6 306 634 €. Čerpanie bežných výdavkov je rovnomerné a primerané obdobiu 1. polroka. Vyššie čerpanie kapitálových výdavkov sa prejaví v 2. polroku 2017.

5. Výdavkové finančné operácie

Výdavkové finančné operácie boli realizované vo výške **2 105 346 €** z toho splátky úveru určeného na financovanie investičných projektov z fondov EÚ a ŠR vo výške 1 199 977 €, splátky úveru pre Európsku investičnú banku vo výške 905 368 € a kurzové rozdiely vo výške 1 €.

Čerpanie výdavkov podľa odvetví obsahujú prílohy č. 5 a 6, čerpanie výdavkových finančných operácií príloha č. 4 a čerpanie výdavkov podľa jednotlivých programov obsahuje príloha č. 7.

Košice 18. 07. 2017