

Dôvodová správa
k Plneniu rozpočtu Košického samosprávneho kraja za 1. polrok 2018

Plnenie rozpočtu Košického samosprávneho kraja (ďalej len „KSK“) je spracované v súlade s rozpočtovou klasifikáciou a na základe hospodárenia KSK k 30. 06. 2018.

1. Bežné príjmy

Bežné príjmy boli za 1. polrok 2018 splnené vo výške **98 078 935 €** čo z rozpočtovaných príjmov pre rok 2018 vo výške 195 534 220 € predstavuje 50,16 %.

Plnenie dane z príjmov fyzických osôb za 1. polrok 2018 vo výške 55 075 412 € predstavuje 51,14 % z rozpočtu.

Prehľad o plnení dane z príjmov fyzických osôb za 1. polrok 2018 je za jednotlivé mesiace nasledovný:

v €

Mesiac	DPFO
Január	11 974 006
Február	9 973 175
Marec	9 881 506
Apríl	9 207 374
Máj	5 682 849
Jún	8 356 502
Spolu	55 075 412

1. Nedaňové príjmy boli k 30. 06. 2018 splnené vo výške 6 894 441 €, čo predstavuje 49,85 % z rozpočtu. Sú to najmä príjmy z nájomného, z administratívnych poplatkov v zdravotníctve, úroky z termínovaných vkladov Úradu KSK, príjmy z činnosti kultúrnych zariadení, príjmy z činnosti škôl a školských zariadení, zápisné a školné na jazykových školách, príspevky na činnosť centier voľného času a za pobyt v škole v prírode, príspevky na réžiu a na potraviny súvisiace so stravovaním, príspevky na ubytovanie v školských internátoch, príjmy z podnikateľskej činnosti na školách a školských zariadeniach, príjmy za stravovanie, bývanie a zaopatrenie v zariadeniach sociálnych služieb a pod.
2. Poskytnuté dary a sponzorské príspevky predstavujú za 1. polrok 2018 čiastku 77 409 €, z toho pre kultúrne zariadenia čiastku 2 100 €, pre školy a školské zariadenia čiastku 40 289 € a pre zariadenia sociálnych služieb čiastku 35 020 €.
3. Granty a transfery na financovanie projektov z fondov EÚ a ŠR boli prijaté vo výške 525 052 €. Pre Úrad KSK predstavujú čiastku 119 231 €, pre kultúrne zariadenia 15 879 €, pre školy a školské zariadenia 349 379 € a pre zariadenia sociálnych služieb čiastku 40 563 €.
4. Dotácie zo štátneho rozpočtu dosiahli za 1. polrok 2018 výšku 35 503 171 €, čo predstavuje plnenie na 50 % 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 27 456 €, pre odvetvie kultúry boli poskytnuté dotácie vo výške 256 401 €, pre odvetvie školstva najmä na prenesený výkon štátnej

správy vo výške 35 042 293 € a pre odvetvie sociálneho zabezpečenia vo výške 177 021 €.

5. Transfery z rozpočtov miest a obcí boli splnené vo výške 3 450 €, z toho pre kultúrne zariadenia vo výške 650 € a pre školy a školské zariadenia vo výške 2 800 €.

2. Kapitálové príjmy

Kapitálové príjmy boli za 1. polrok 2018 splnené vo výške **6 548 €** čo predstavuje 0,03 % z rozpočtovaných príjmov vo výške 19 490 895 €. Plnenie príjmov z predaja majetku KSK bolo za 1. polrok 2018 vo výške 6 548 €, čo je 13,10 % z rozpočtu týchto príjmov. Z fondov EÚ a ŠR neboli v 1. polroku 2018 poskytnuté žiadne granty a transfery. Plnenie týchto príjmov sa predpokladá v 2. polroku 2018 po rozbehnutí implementácie plánovaných projektov.

3. Príjmové finančné operácie

Plnenie príjmových finančných operácií bolo vo výške **3 675 005 €**. Zostatok prostriedkov z predchádzajúcich rokov predstavuje čiastku 2 047 790 €. Z tejto čiastky zostatok prostriedkov na samostatných účtoch rozpočtových organizácií v školách a školských zariadeniach predstavuje plnenie vo výške 794 983 € (ide o prostriedky z predchádzajúcich rokov z príspevkov na potraviny, z podnikateľskej činnosti, z projektov a grantov, ktoré sú od 01. 01. 2018 rozpočtované). V kultúrnych organizáciách sú to prostriedky z fondu na podporu umenia vo výške 26 560 €. Prevod prostriedkov z päťročných fondov uskutočňovaný v súlade so schválenými uzneseniami Zastupiteľstva KSK predstavuje čiastku 1 627 215 €.

Prijatie úveru na financovanie projektov z fondov EÚ a ŠR a úveru z Európskej investičnej banky (ďalej len „EIB“) nebolo v 1. polroku 2018 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 2018 vyčerpané vo výške **87 192 790 €** čo z rozpočtovaných výdavkov vo výške 243 856 171 € predstavuje čerpanie na 35,76 %. Bežné výdavky boli vyčerpané vo výške 84 622 527 € a kapitálové výdavky vo výške 2 570 263 €.

Čerpanie bežných výdavkov je rovnomerné a primerané obdobiu 1. polroka. Vyššie čerpanie kapitálových výdavkov sa prejaví v 2. polroku 2018.

5. Výdavkové finančné operácie

Výdavkové finančné operácie boli realizované vo výške **2 105 365 €**, z toho splátky úveru určeného na financovanie investičných projektov z fondov EÚ a ŠR vo výške 1 199 977 €, pričom ide o splátky realizované v súlade s bankou dohodnutým splátkovým kalendárom za projekty realizované v minulých rokoch, splátky úveru pre EIB vo výške 905 368 € a kurzové rozdiely vo výške 20 €.

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, 26. 07. 2018

Spracovala: Ing. Kvetoslava Lipovská