

## Dôvodová správa

### k Plneniu rozpočtu Košického samosprávneho kraja za 1. polrok 2019

Plnenie rozpočtu Košického samosprávneho kraja (ďalej len „KSK“) je spracované v súlade s rozpočtovou klasifikáciou a na základe hospodárenia KSK k 30. 06. 2019.

#### 1. Bežné príjmy

Bežné príjmy boli za 1. polrok 2019 splnené vo výške **107 702 237 €**, čo z rozpočtovaných príjmov pre rok 2019 vo výške 213 691 565 € predstavuje 50,40 %.

Plnenie dane z príjmov fyzických osôb za 1. polrok 2019 vo výške 62 530 496 € predstavuje 51,56 % z rozpočtu.

Prehľad o plnení dane z príjmov fyzických osôb za 1. polrok 2019 je za jednotlivé mesiace nasledovný:

v €	
Mesiac	DPFO
Január	13 420 417
Február	11 159 684
Marec	11 164 247
Apríl	10 573 423
Máj	7 021 146
Jún	9 191 579
	<b>62 530 496</b>

1. Nedaňové príjmy boli k 30. 06. 2019 splnené vo výške 7 101 373 €, čo predstavuje 49,65 % 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 2019 čiastku 61 402 €, z toho pre kultúrne zariadenia čiastku 2 100 €, pre školy a školské zariadenia čiastku 55 096 € a pre zariadenia sociálnych služieb čiastku 4 206 €.
3. Granty a transfery na financovanie projektov z fondov EÚ a ŠR boli prijaté vo výške 293 891 €. Pre Úrad KSK predstavujú čiastku 47 116 €, pre kultúrne zariadenia 5 192 €, pre školy a školské zariadenia 196 851 € a pre zariadenia sociálnych služieb čiastku 44 732 €.
4. Dotácie zo štátneho rozpočtu dosiahli za 1. polrok 2019 výšku 37 711 425 €, čo predstavuje plnenie na 49,83 % 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 29 091 €, pre odvetvie kultúry boli poskytnuté dotácie vo výške 266 300 €, pre odvetvie školstva najmä na prenesený výkon štátnej správy vo výške 37 415 834 € a pre odvetvie sociálneho zabezpečenia vo výške 200 €.

5. Transfery z rozpočtov miest a obcí boli splnené vo výške 3 650 €, z toho pre kultúrne zariadenia vo výške 1 100 € a pre školy a školské zariadenia vo výške 2 550 €.

## **1. Kapitálové príjmy**

Kapitálové príjmy boli za 1. polrok 2019 splnené vo výške **263 127 €** čo predstavuje 2,67 % z rozpočtovaných príjmov vo výške 9 872 237 €.

1. Plnenie príjmov z predaja majetku KSK bolo za 1. polrok 2019 vo výške 4 100 €, čo je 41 % z rozpočtu týchto príjmov.
2. Vratky nevyčerpaných kapitálových výdavkov na účet KSK v januári 2019, ktoré boli schválené v Zastupiteľstve KSK v roku 2018 pre príspevkové organizácie Bábkové divadlo v Košiciach vo výške 5 449 € na nákup prívesného vozíka k autu a pre Východoslovenskú galériu v Košiciach na nákup zbierkového predmetu Cyklus koláží Beatles von Ďurišin a Cyklus koláží s väzenskou guľou vo výške 100 €, ale k 31. 12. 2018 neboli zrealizované, predstavujú spolu 5 549 €.
3. Poskytnuté dary a sponzorské príspevky predstavujú 2 871 €. Ide o darované prostriedky na multifunkčné ihrisko s umelou trávou a mantinelmi pre Gymnázium, Šrobárová 1, Košice od Občianskeho združenia Priatel'ia Šrobárky.
4. Poskytnuté dotácie zo štátneho rozpočtu, okrem projektov z fondov EÚ a ŠR, dosiahli výšku 223 956 €, čo predstavuje plnenie na 75,82 % z rozpočtu. Boli poskytnuté z Úradu vlády SR na výstavbu multifunkčného ihriska s umelým trávnikom a mantinelmi pre Strednú priemyselnú školu stavebnú a geodetickú, Lermontovova 1, Košice vo výške 36 976 € a Strednú odbornú školu - Szakközépiskola, J. Majlátha 2, Pribeník vo výške 36 981 €. Poskytnutý regionálny príspevok na podporu najmenej rozvinutých okresov z Úradu vlády SR pre Strednú odbornú školu, Prakovce na nákup strojného vybavenia a zriadenie Centra prípravy na povolanie predstavuje 149 999 €.
5. Na projekty z fondov EÚ boli poskytnuté transfery zo štátneho rozpočtu vo výške 26 651 €. Ide o finančné prostriedky poskytnuté od riadiaceho orgánu na financovanie výdavkov v rámci implementácie projektov z IROP.

## **2. Príjmové finančné operácie**

Plnenie príjmových finančných operácií bolo vo výške **8 881 481 €**. Zostatok prostriedkov z predchádzajúcich rokov predstavuje čiastku 1 181 728 €. Prevod prostriedkov z peňažných fondov uskutočňovaný v súlade so schválenými uzneseniami Zastupiteľstva KSK predstavuje čiastku 7 699 753 €.

Prijatie úveru na financovanie projektov z fondov EÚ a ŠR a úveru z Európskej investičnej banky (ďalej len „EIB“) nebolo v 1. polroku 2019 realizované.

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

## **3. Čerpanie rozpočtu výdavkov**

Celkové výdavky boli v prvom polroku 2019 vyčerpané vo výške **98 171 096 €**, čo z rozpočtovaných výdavkov vo výške 287 377 135 € predstavuje čerpanie na 34,16 %. Bežné výdavky boli vyčerpané vo výške 90 976 688 € a kapitálové výdavky vo výške 7 194 408 €. Čerpanie bežných výdavkov je rovnomerné a primerané obdobiu 1. polroka. Vyššie čerpanie kapitálových výdavkov sa prejaví v 2. polroku 2019.

#### **4. Výdavkové finančné operácie**

Výdavkové finančné operácie boli realizované vo výške **1 510 657 €**, z toho splátky úveru určeného na financovanie investičných projektov z fondov EÚ a ŠR vo výške 601 709 €, pričom ide o splátky realizované v súlade s bankou dohodnutým splátkovým kalendárom za projekty realizované v minulých rokoch, splátky úveru pre Európsku investičnú banku vo výške 905 368 €, kurzové rozdiely vo výške 16 € a výdavky na úhradu nájomnej záruky pre pracovisko v Bruseli vo výške 3 564 €.

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. 2019