

Dôvodová správa
k Plneniu rozpočtu Košického samosprávneho kraja za 1. polrok 2020

Plnenie rozpočtu Košického samosprávneho kraja (ďalej len „KSK“) je spracované v súlade s rozpočtovou klasifikáciou a na základe hospodárenia KSK k 30. 06. 2020.

1. Bežné príjmy

Bežné príjmy boli za 1. polrok 2020 splnené vo výške **109 453 108 €**, čo z rozpočtovaných príjmov pre rok 2020 vo výške 229 608 316 € predstavuje 47,67 %.

Plnenie dane z príjmov fyzickej osoby za 1. polrok 2020 vo výške 62 478 226 € predstavuje 48,48 % z rozpočtu. Výpadok týchto príjmov sa výraznejšie prejaví v 2. polroku 2020. Prehľad o plnení dane z príjmov fyzických osôb za 1. polrok 2020 je za jednotlivé mesiace nasledovný:

v €

Mesiac	DPFO
Január	14 572 662
Február	11 837 381
Marec	11 560 876
Apríl	9 861 435
Máj	6 267 843
Jún	8 378 029
Spolu	62 478 226

1. Nedaňové príjmy boli k 30. 06. 2020 splnené vo výške 5 800 468 €, čo predstavuje 40,68 % 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, 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. Plnenie nedaňových príjmov v kultúrnych zariadeniach a v školách a školských zariadeniach je oproti 1. polroku 2019 nižšie vzhľadom na obmedzenie ich činnosti počas pandémie koronavírusu.
2. Poskytnuté dary a sponzorské príspevky predstavujú za 1. polrok 2020 čiastku 40 133 €, z toho pre kultúrne zariadenia čiastku 1 424 €, pre školy a školské zariadenia čiastku 24 847 € a pre zariadenia sociálnych služieb čiastku 13 862 €.
3. Granty a transfery na financovanie projektov z fondov EÚ a ŠR boli prijaté vo výške 798 540 €. Pre Úrad KSK predstavujú čiastku 109 225 €, pre kultúrne zariadenia 74 824 € a pre školy a školské zariadenia 614 491 €.
4. Dotácie zo štátneho rozpočtu dosiahli za 1. polrok 2020 výšku 40 335 741 €, čo predstavuje plnenie na 49,28 % z rozpočtu. Pre Úrad KSK bola poskytnutá dotácia na úhradu nákladov spojených s preneseným výkonom štátnej správy na obce a samosprávne kraje pre zamestnancov odboru školstva Úradu KSK vo výške 31 320 €, pre odvetvie kultúry boli poskytnuté dotácie vo výške 1 575 €, pre odvetvie školstva najmä na prenesený výkon štátnej správy vo výške 40 266 351 € a pre odvetvie sociálneho zabezpečenia vo výške 36 495 €. Najnižšie dotácie boli poskytnuté pre odvetvie kultúry vzhľadom na mimoriadnu situáciu počas pandémie koronavírusu.

2. Kapitálové príjmy

Kapitálové príjmy boli za 1. polrok 2020 splnené vo výške **2 343 713 €**, čo predstavuje 13,40 % z rozpočtovaných príjmov vo výške 17 494 124 €.

Plnenie príjmov z predaja majetku KSK bolo za 1. polrok 2020 vo výške 23 160 €. Obec Poráč vrátila nevyčerpanú dotáciu určenú na projekt Baníci na konci sveta realizovaného v rámci výzvy „Podpora kreatívneho cestovného ruchu“ vyhlásenej v súlade s VZN č. 9/2011 o poskytovaní dotácií a účelových finančných prostriedkov z rozpočtu KSK v rámci programu Terra Incognita vo výške 7 152 €.

Dotácie zo štátneho rozpočtu boli v 1. polroku 2020 poskytnuté vo výške 112 999 €, z toho dotácia z Úradu vlády SR pre Gymnázium – Gymnázium, Zoltána Fábryho č. 1, vo Veľkých Kapušanoch na výstavbu multifunkčného ihriska vo výške 37 000 € a regionálny príspevok z Úradu podpredsedu vlády SR pre Strednú odbornú školu v Prakovciach na nákup CNC frézovačky s príslušenstvom v súlade s Akčným plánom rozvoja okresu Gelnica vo výške 75 999 €.

Transfery na financovanie projektov z fondov EÚ a ŠR boli poskytnuté vo výške 2 200 402 €, z toho pre odvetvie dopravy vo výške 2 031 393 € a pre školy a školské zariadenia vo výške 169 009 €.

3. Príjmové finančné operácie

Plnenie príjmových finančných operácií bolo vo výške **17 148 368 €**. Zostatok prostriedkov z predchádzajúcich rokov predstavuje čiastku 7 649 569 €. Prevod prostriedkov z peňažných fondov uskutočňovaný v súlade so schválenými uzneseniami Zastupiteľstva KSK predstavuje čiastku 9 420 829 € a prijatie zábezpeky čiastku 90 €.

Úver na financovanie projektov z fondov EÚ a ŠR bol prijatý vo výške 77 880 €. Prijatie úveru z EIB v 1. polroku 2020 nebolo potrebné realizovať.

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 1. polroku 2020 vyčerpané vo výške **108 383 185 €**, čo z rozpočtovaných výdavkov vo výške 332 542 154 € predstavuje čerpanie na 32,59 %. Bežné výdavky boli vyčerpané vo výške 95 732 747 € a kapitálové výdavky vo výške 12 650 438 €. Čerpanie bežných výdavkov je oproti 1. polroku 2019 nižšie v programe Kultúra vzhľadom na obmedzenie činnosti kultúrnych zariadení počas pandémie koronavírusu. Vyššie čerpanie kapitálových výdavkov sa prejaví v 2. polroku 2020.

5. Výdavkové finančné operácie

Výdavkové finančné operácie boli realizované vo výške **1 567 411 €**, z toho poskytnutie návratnej finančnej výpomoci pre Hmotné rezervy KSK, s. r. o. vo výške 100 000 €, splátky úveru na financovanie investičných projektov z fondov EÚ a ŠR vo výške 530 643 €, splátky úveru pre EIB vo výške 905 368 €, účasť na majetku v Sociálnom podniku KSK, s. r. o. vo výške 5 000 € a účasť na majetku v GLIP Košice, a. s. vo výške 26 400 €.

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.