

Dôvodová správa k Plneniu rozpočtu Košického samosprávneho kraja za 1. polrok 2010

Plnenie rozpočtu Košického samosprávneho kraja (ďalej len KSK) je spracované na základe výsledkov hospodárenia KSK k 30. 6. 2010.

Plnenie rozpočtu príjmov KSK za rok 2010

1. Bežné príjmy

Rozpočet bežných príjmov KSK vo výške 133 167 547 € bol splnený v čiastke 64 338 780 €, t. j. na 48,31 %.

Daňové príjmy rozpočtované vo výške 65 098 484 € boli splnené vo výške 28 656 541 €, t. j. na 44,02 %.

Daň z príjmov fyzických osôb bola splnená vo výške 20 575 340 €, t. j. na 38,85 %.

Plnenie DPFO za 1. polrok 2010 obsahuje príloha č. 8. Z tejto prílohy vyplýva, že plnenie DPFO za január - jún 2010 je oproti rovnakému obdobiu roku 2009 o 10 472 448 € nižšie, čo predstavuje výpadok viac ako 30 %.

V júli 2010 bol príjem z DPFO vo výške 4 mil. €, takže pre splnenie rozpočtu v roku 2010 by príjem z tejto dane musel do konca roka dosiahnuť čiastku 28,4 mil. €. Táto čiastka by predstavovala plnenie v priemere na mesiac vo výške cca 5,7 mil. €, čo považujeme za nereálne.

Podľa aktuálnej prognózy MF SR by mala byť DPFO nižšia oproti plánovanému rozpočtu KSK na rok 2010 o 3,5 mil. €. Podľa jej doterajšieho skutočného plnenia a očakávaného vývoja do konca roka 2010 na úrovni roku 2009 predpokladáme výpadok tejto dane minimálne vo výške 8 mil. €.

Daň z motorových vozidiel bola splnená vo výške 8 081 201 €, t. j. na 66,57 %.

Poznamenávame, že podstatná časť tejto dane prichádza v 1. polroku a vzhľadom na potrebu nahradenia výpadku DPFO bola aj použitá vo výdavkoch. Z tohto dôvodu bude v druhom polroku vo výdavkoch chýbať. Už v mesiaci jún na mesačné preddavky pre organizácie bolo nutné „požičať“ z rezervného fondu, aby boli zabezpečené mzdy a odvody v organizáciách a na Úrade KSK.

Nedaňové príjmy vo výške 3 595 332 € predstavujú plnenie na 54,58 % z rozpočtu. Sú to prevažne príjmy z prenájmu nehnuteľností vo vlastníctve KSK, príjmy z poplatkov a platieb za služby v organizáciách v odvetví dopravy, kultúry, školstva a sociálneho zabezpečenia, správne poplatky vyberané odborom zdravotníctva KSK, úroky z termínovaných vkladov Úradu KSK a pod.

Poskytnuté **granty** zo zdrojov EÚ na financovanie projektov a sponzorské príspevky pre Úrad KSK a jednotlivé organizácie v odvetví kultúry, školstva a sociálneho zabezpečenia predstavujú čiastku 360 255 €.

Dotácie zo štátneho rozpočtu za 1. polrok 2010 dosiahli výšku 31 726 652 €, čo predstavuje plnenie na 52,73 %.

Pre Úrad KSK boli poskytnuté dotácie na mzdy pre metodikov na úseku školstva vo výške 32 094 € a na vykonanie opatrení proti nadmernému výskytu komárov vo výške 125 000 €.

Pre kultúrne organizácie na financovanie projektov a na aktivačnú činnosť bola poskytnutá dotácia vo výške 192 998 €.

Na prenesený výkon štátnej správy v školstve a pre deti v hmotnej núdzi v odvetví školstva bola prijatá dotácia vo výške 29 873 044 €

Pre odvetvie sociálneho zabezpečenia bola prijatá dotácia vo výške 98 073 € na základe uznesení vlády na financovanie bežných výdavkov na výkon samosprávnych funkcií KSK, ďalej dotácia vo výške 1 268 219 € na základe uznesenia vlády na financovanie bežných výdavkov pre vybrané druhy zariadení sociálnych služieb zriadených neverejnými poskytovateľmi a dotácia vo výške 10 620 € na rekreačnú činnosť pre deti s ťažkým zdravotným postihnutím.

2. Kapitálové príjmy

V 1. polroku 2010 boli kapitálové príjmy splnené vo výške 2 354 092 €, t. j. na 4,87 %.

Nízke plnenie kapitálových príjmov je zapríčinené tým, že zo zdrojov EÚ plánovaných v 1. polroku 2010 vo výške 47 337 685 € boli príjmy splnené iba v čiastke 1 896 545 €. To predstavuje plnenie na 4,01 % a čiastka bola určená na financovanie nasledovných projektov:

- Katova bašta – Katov byt, rekonštrukcia a revitalizácia historického areálu,
- Obnoviteľné zdroje energie na školách II.,
- Kvalitné podmienky školy – vynikajúci odborník na SOŠ Ostrovského Košice,
- DSS Prakovce – Matilda Huta - zriadenie hydroterapeuticko/rehabilitačného centra.

Plánované príjmy z predaja majetku KSK sú splnené vo výške 378 760 €, t. j. na 42,08 % z rozpočtu.

Sponzorské príspevky dosiahli výšku 9 404 € a príjmy zo štátneho rozpočtu 69 383 €, z toho na financovanie projektov v kultúrnych organizáciách vo výške 29 550 € a pre SOŠ, Ostrovského, Košice na výstavbu viacúčelového ihriska vo výške 39 833 €.

Čerpanie rozpočtu výdavkov KSK za rok 2010

V prvom polroku 2010 boli výdavky vyčerpané vo výške 69 389 617 €, t. j. na 34,25 % z rozpočtu.

Čerpanie výdavkov podľa odvetví obsahujú prílohy č. 5 a 6 a čerpanie výdavkov podľa jednotlivých programov obsahuje príloha č. 7.

1. Bežné výdavky

Bežné výdavky boli vyčerpané vo výške 65 021 165 €, čo predstavuje 48,06 % z rozpočtu. Finančné prostriedky na bežné výdavky boli v 1. štvrtroku zasielané vo výške 1/12 z rozpočtu výdavkov. V 2. štvrtroku vzhľadom na nízke plnenie DPFO boli mesačné preddavky krátené o 8 %. Táto regulácia mesačných preddavkov na organizácie je aj predbežnou prípravou na možné zníženie rozpočtu, ak to bude nevyhnutné. Toto opatrenie však spôsobuje, že sa hromadia neuhradené faktúry a problém sa bude prejavovať čoraz vypuklejšie. Úrad KSK denne spolupracuje s organizáciami v zriaďovateľskej pôsobnosti KSK a hľadá konkrétne riešenia pri úhradách faktúr.

2. Kapitálové výdavky

Kapitálové výdavky boli vyčerpané vo výške 4 368 452 €, čo je 6,49 % z rozpočtu. Nízke čerpanie kapitálových výdavkov vyplýva najmä z oneskorenej realizácie výziev na projekty zo zdrojov EÚ. Najvyššie čerpanie kapitálových výdavkov v 1. polroku 2010 je zo zdrojov EIB.

Finančné operácie

1. Príjmové finančné operácie

V príjmových finančných operáciách, ktoré boli splnené vo výške 11 951 320 €, je zostatok prostriedkov z predchádzajúcich rokov vo výške 779 962 € a prevod prostriedkov z rezervného fondu vo výške 5 742 934 € uskutočňovaný v súlade so schválenými uzneseniami Zastupiteľstva KSK. Z Európskej investičnej banky bola prijatá tranža vo výške 5 428 424 €.

2. Výdavkové finančné operácie

Vo výdavkových finančných operáciách, vyčerpaných v čiastke 1 346 112 € boli v 1. polroku 2010 realizované nasledovné skutočnosti:

- poskytnutie návratnej finančnej výpomoci pre Nemocnicu s poliklinikou v Michalovciach, a. s., Nemocnicu s poliklinikou v Trebišove, a. s. a Nemocnicu s poliklinikou v Rožňave, a. s. po 165 000 €,
- peňažný vklad zakladateľa – Košický samosprávny kraj do spoločnosti ORID Košice, s. r. o. vo výške 5 000 €,
- peňažný vklad pre Nemocnicu s poliklinikou Michalovce, a. s. na splatenie menovitej hodnoty všetkých upísaných akcií KSK vo výške 17 250 €,
- splátka úveru za CT prístroje pre nemocnice vo výške 318 930 €,
- splátka úveru pre EIB vo výške 509 932 €.

V Košiciach dňa 22. júla 2010