

Dôvodová správa

k Plneniu rozpočtu Košického samosprávneho kraja za 1. polrok 2014

Plnenie rozpočtu Košického samosprávneho kraja (ďalej len KSK) je spracované na základe výsledkov hospodárenia KSK k 30. 6. 2014.

1. Bežné príjmy

Bežné príjmy boli za 1. polrok 2014 splnené vo výške 77 978 503 €, čo predstavuje 52,69 % z rozpočtu.

Plnenie daňových príjmov za 1. polrok 2014 vo výške 38 491 393 € predstavuje 53,88 % z rozpočtu, z toho daň z príjmov fyzických osôb (ďalej len DPFO) bola splnená vo výške 29 221 208 € a daň z motorových vozidiel (ďalej len DzMV) vo výške 9 270 185 €.

Prehľad o plnení daňových príjmov za 1. polrok 2014 je za jednotlivé mesiace nasledovný:

Mesiac	DPFO	DzMV
Január	6 591 743	1 202 615
Február	5 731 470	4 007 002
Marec	4 528 593	1 719 471
Apríl	5 857 782	1 018 926
Máj	3 059 620	791 367
Jún	3 452 000	530 804
Spolu	29 221 208	9 270 185

1. Plnenie DPFO za 1. polrok 2014 predstavuje 49,66 % z ročného rozpočtu.
2. Plnenie DzMV za 1. polrok 2014 predstavuje 73,57 % z ročného rozpočtu, čo vyplýva zo spôsobu platenia tejto dane (podstatná časť daňovníkov neplatí počas roka preddavky, ale skutočnú daň za predchádzajúci rok).
3. Nedaňové príjmy boli splnené vo výške 4 397 524 €, čo predstavuje 48,44 % z rozpočtu. Tieto príjmy tvoria prevažne poplatky za služby ako aj úhrady za stravovanie, bývanie a zaopatrenie v zariadeniach sociálnych služieb, príjmy činnosti kultúrnych zariadení, príjmy z nájomného, správne poplatky vyberané odborom zdravotníctva KSK, úroky z termínovaných vkladov Úradu KSK a pod.
4. Dotácie zo štátneho rozpočtu dosiahli za 1. polrok 2014 výšku 31 018 028 €, čo predstavuje plnenie na 50,71 % 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 pracovníkov odboru školstva Úradu KSK vo výške 25 457 €, pre odvetvie kultúry boli poskytnuté dotácie vo výške 123 912 €, pre odvetvie školstva najmä na prenesený výkon štátnej správy vo výške 30 693 921 € a pre odvetvie sociálneho zabezpečenia vo výške 174 738 €.

5. Granty a transfery z fondov EÚ na financovanie projektov pre Úrad KSK a organizácie v odvetví kultúry, školstva, sociálneho zabezpečenia a dopravy predstavujú čiastku 3 701 143 €.
6. Poskytnuté dary a sponzorské príspevky pre organizácie v odvetví kultúry, školstva a sociálneho zabezpečenia predstavujú čiastku 83 485 €.
7. Ostatné transfery, t. j. príjmy za stravovanie v školách a školských zariadeniach a zisk z podnikateľskej činnosti škôl a školských zariadení, boli splnené vo výške 286 930 €.

2. Kapitálové príjmy

Plnenie kapitálových príjmov za 1. polrok 2014 vo výške 3 866 822 € predstavuje 9,06 % z rozpočtu nasledovne:

1. Plnenie príjmov z predaja majetku KSK za 1. polrok 2014 vo výške 1 465 336 € predstavuje 146,53 % z rozpočtu.
2. Dotácie zo štátneho rozpočtu dosiahli za 1. polrok 2014 výšku 143 770 €, čo predstavuje plnenie na 100 % z rozpočtu. Pre odvetvie kultúry boli poskytnuté dotácie vo výške 54 070 €, pre odvetvie školstva vo výške 7 700 € a pre odvetvie sociálneho zabezpečenia vo výške 10 000 €.
3. Granty a transfery z fondov EÚ poskytnuté na financovanie investičných projektov predstavujú plnenie vo výške 2 251 247 €, čo je plnenie na 5,68 % z rozpočtu.
4. Dary a sponzorské príspevky boli poskytnuté pre zariadenia sociálnych služieb vo výške 6 469 €.

3. Príjmové finančné operácie

Príjmové finančné operácie boli splnené vo výške 7 132 065 €. Zostatok prostriedkov z predchádzajúcich rokov predstavuje čiastku 1 502 345 €, prevod prostriedkov z peňažných fondov uskutočňovaný v súlade so schválenými uzneseniami Zastupiteľstva KSK čiastku 2 590 932 € a prijatie plánovaného úveru na financovanie projektov z fondov EÚ čiastku 3 038 788 €.

4. Čerpanie rozpočtu výdavkov

Celkové výdavky boli v prvom polroku 2014 vyčerpané vo výške 82 045 796 €, t. j. na 41,63 % z rozpočtu, z toho bežné výdavky vo výške 76 703 664 € a kapitálové výdavky vo výške 5 342 132 €.

Čerpanie bežných výdavkov je rovnomerné a primerané obdobiu 1. polroka. Nižšie čerpanie kapitálových výdavkov je najmä z dôvodu, že príjmy z fondov EÚ sa plnia nerovnomerne.

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

5. Výdavkové finančné operácie

Vo výdavkových finančných operáciách bola realizovaná splátka úveru na financovanie projektov z fondov EÚ vo výške 2 501 033 € a pre Európsku investičnú banku vo výške 905 368 €.