

Dôvodová správa

k Plneniu rozpočtu Košického samosprávneho kraja za 1. polrok 2016

Plnenie rozpočtu Košického samosprávneho kraja (ďalej len KSK) je spracované na základe výsledkov hospodárenia KSK k 30. 6. 2016.

1. Bežné príjmy

Plnenie bežných príjmov za 1. polrok 2016 predstavuje čiastku **86 339 835 €**, čo z rozpočtovaných príjmov pre rok 2016 vo výške 170 545 989 € predstavuje 50,63 %.

Plnenie dane z príjmov fyzických osôb za 1. polrok 2016 vo výške 46 743 871 € predstavuje 52,39 % z rozpočtu.

Prehľad o plnení dane z príjmov fyzických osôb za 1. polrok 2016 je za jednotlivé mesiace nasledovný:

v €

Mesiac	DPFO
Január	10 084 742
Február	8 522 706
Marec	8 248 365
Apríl	8 933 615
Máj	3 945 568
Jún	7 008 875
Spolu	46 743 871

1. Plnenie nedaňových príjmov bolo k 30. 06. 2016 vo výške 4 899 978 €, čo predstavuje 50,58 % z rozpočtu. Sú to prevažne príjmy za stravovanie, bývanie a zaopatrenie v zariadeniach sociálnych služieb, príjmy za stravovanie v školách a školských zariadeniach, za ubytovanie v školských internátoch, príjmy z činnosti škôl, školských zariadení a kultúrnych zariadení, príjmy z nájomného, správne poplatky vyberané odborom zdravotníctva KSK, úroky z termínovaných vkladov Úradu KSK a pod.
2. Poskytnuté dary a sponzorské príspevky predstavujú čiastku 54 163 €, z toho pre Úrad KSK 2 000 €, pre kultúrne zariadenia 8 432 €, pre školy a školské zariadenia 38 951 € a pre zariadenia sociálnych služieb 4 780 €.
3. Granty a transfery z fondov EÚ a ŠR na financovanie projektov predstavujú pre Úrad KSK čiastku 350 440 €, pre kultúrne zariadenia 387 592 € pre školy a školské zariadenia 23 287 € a pre zariadenia sociálnych služieb čiastku 116 322 €.
4. Dotácie zo štátneho rozpočtu dosiahli za 1. polrok 2016 výšku 33 764 182 €, čo predstavuje plnenie na 48,76 % 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 26 262 €, pre odvetvie kultúry boli poskytnuté dotácie vo výške 20 207 €, pre odvetvie školstva nájma na prenesený výkon štátnej správy vo výške 33 702 179 € a pre odvetvie sociálneho zabezpečenia vo výške 15 534 €.

2. Kapitálové príjmy

Kapitálové príjmy boli za 1. polrok 2016 splnené vo výške **12 674 949 €**, čo predstavuje 43,21 % z rozpočtovaných príjmov vo výške 29 334 048 €.

Plnenie príjmov z predaja majetku KSK bolo za 1. polrok 2016 vo výške 580 529 €, čo je 116,11 % z rozpočtu.

1. Dotácie zo štátneho rozpočtu dosiahli za 1. polrok 2016 výšku 77 900 €, čo predstavuje plnenie na 100 % z rozpočtu. Boli poskytnuté pre odvetvie kultúry vo výške 900 € a pre odvetvie školstva vo výške 77 000€.
2. Transfery z fondov EÚ a ŠR poskytnuté na financovanie investičných projektov boli splnené vo výške 12 016 520 €. Podstatnú časť tejto sumy tvoria príjmy z refundácií od riadiacich orgánov za výdavky investičných projektov v odvetví kultúry. Tieto príjmy predstavujú sumu 8 872 599 € a ich väčšia časť bola následne, v súlade s príslušnou úverovou zmluvou, použitá na splatenie úveru určeného na prefinancovanie projektových výdavkov vo fáze implementácie. Projekty sú finančne ukončené a ďalšie refundácie KSK v 2. polroku neočakáva.

3. Príjmové finančné operácie

Príjmové finančné operácie boli splnené vo výške **6 742 868 €**. Zostatok prostriedkov z predchádzajúcich rokov predstavuje čiastku 1 672 777 €, prevod prostriedkov z päťročných fondov uskutočňovaný v súlade so schválenými uzneseniami Zastupiteľstva KSK čiastku 3 312 929 € a prijatie úveru na financovanie projektov z fondov EÚ a ŠR čiastku 1 757 162 €.

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 2016 vyčerpané vo výške **83 486 066 €**, čo z rozpočtovaných výdavkov vo výške 203 412 954 € predstavuje čerpanie na 41,04 %. Bežné výdavky boli vyčerpané vo výške 79 085 174 € a kapitálové výdavky vo výške 4 400 892 €. Čerpanie bežných výdavkov je rovnomerné a primerané obdobiu 1. polroka. Vyššie čerpanie kapitálových výdavkov sa prejaví v 2. polroku 2016.

5. Výdavkové finančné operácie

Výdavkové finančné operácie boli realizované vo výške **15 345 288 €**, z toho splátky úveru určeného na financovanie investičných projektov z fondov EÚ a ŠR vo výške 14 439 897 €, splátky úveru pre Európsku investičnú banku vo výške 905 369 € a kurzové rozdiely vo výške 22 €.

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.