

Mestská časť Košice - Sever



NÁVRH ZÁVEREČNÉHO ÚČTU ZA ROK 2017

OBSAH

1. Úvod
2. Údaje o plnení rozpočtu v členení na bežný rozpočet, kapitálový rozpočet, finančné operácie
 - 2.1 Rozpočet Mestskej časti Košice – Sever
 - 2.2 Bilancia príjmov a výdavkov
 - 2.3 Bežný rozpočet
 - 2.4 Kapitálový rozpočet
 - 2.5 Finančné operácie
3. Bilancia aktív a pasív
 - 3.1 Aktíva
 - 3.2 Pasíva
4. Finančné usporiadanie vzťahov
 - 4.1 Finančné usporiadanie k štátnemu rozpočtu
 - 4.2 Finančné usporiadanie k rozpočtom iných obcí
 - 4.3 Finančné usporiadanie k ostatným právnickým a fyzickým osobám
5. Výsledok rozpočtového hospodárenia za rok 2017
6. Stavy finančných prostriedkov na jednotlivých účtoch mestskej časti
7. Tvorba a použitie prostriedkov rezervného a sociálneho fondu
 - 7.1 Rezervný fond
 - 7.2 Sociálny fond
8. Prehľad o stave a vývoji dlhu
9. Údaje o hospodárení príspevkových organizácií
10. Prehľad o poskytnutých dotáciách podľa jednotlivých príjemcov
11. Údaje o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti

**Príloha: Hodnotiaca správa Programového rozpočtu MČ Košice – Sever za rok 2017
(hodnotenie plnenia programov MČ Košice – Sever)**

1. Úvod

Záverečný účet Mestskej časti Košice – Sever za rok 2017 je spracovaný v súlade s § 16 zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov.

2. Údaje o plnení rozpočtu v členení na bežný rozpočet, kapitálový rozpočet, finančné operácie

2.1 Rozpočet Mestskej časti Košice - Sever

Základným nástrojom finančného hospodárenia Mestskej časti Košice – Sever v roku 2017 bol rozpočet, schválený uznesením MZ č. 203/2016 zo dňa 14.12.2016.

V priebehu rozpočtového roka boli schválené nasledovné rozpočtové opatrenia:

- 1. zmena schválená starostom dňa 06.02.2017 (v zákonom ustanovenom rozsahu)
- 2. zmena schválená uznesením č. 219/2017 zo dňa 19.04.2017
- 3. zmena schválená uznesením č. 239/2017 zo dňa 21.06.2017
- 4. zmena schválená starostom dňa 23.06.2017 (v rozsahu splnomocnenia MZ)
- 5. zmena schválená starostom dňa 25.07.2017 (v rozsahu splnomocnenia MZ)
- 6. zmena schválená starostom dňa 16.10.2017 (v zákonom ustanovenom rozsahu)
- 7. zmena schválená uznesením č. 260/2017 zo dňa 13.12.2017
- 8. zmena schválená starostom dňa 14.12.2017 (v rozsahu splnomocnenia MZ)

(v €)

Rozpočet rok 2017	Bežný rozpočet		Kapitálový rozpočet		Finančné operácie		Rozpočet celkom		Rozdiel celkom
	Príjmy	Výdavky	Príjmy	Výdavky	Príjmy	Výdavky	Príjmy	Výdavky	
Schválený rozpočet	1 377 855	1 367 510	30 000	99 520	59 175	0	1 467 030	1 467 030	0
1. zmena starostu	15 324	15 324	0	0	0	0	15 324	15 324	0
2. zmena MZ	30 000	30 000	- 30 000	- 30 000	0	0	0	0	0
3. zmena MZ	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. zmena starostu	0	1 345	0	- 1 345	0	0	0	0	0
5. zmena starostu	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6. zmena starostu	15 211	15 211	50 000	0	- 50 000	0	15 211	15 211	0
7. zmena MZ	13 506	10 105	0	0	0	0	13 506	10 105	3 401
8. zmena starostu	0	3 030	0	- 3 030	0	0	0	0	0
Upravený rozpočet	1 451 896	1 442 525	50 000	65 145	9 175	0	1 511 071	1 507 670	3 401

Po rozpočtových opatreniach bol rozpočet MČ Košice – Sever nasledovný (v €):

<u>Bežný rozpočet</u>	<u>Schválený</u>	<u>Upravený</u>
Bežné príjmy	1 377 855	1 451 896
Bežné výdavky	1 367 510	1 442 525
Rozdiel	10 345	9 371

<u>Kapitálový rozpočet</u>		
Kapitálové príjmy	30 000	50 000
Kapitálové výdavky	99 520	65 145
Rozdiel	- 69 520	- 15 145

<u>Rozpočet celkom</u>		
Príjmy celkom (BP + KP)	1 407 855	1 501 896
Výdavky celkom (BV + KV)	1 467 030	1 507 670
Rozdiel	- 59 175	- 5 774

<u>Finančné operácie</u>		
Príjmové finančné operácie	59 175	9 175
Výdavkové finančné operácie	0	0
Rozdiel	+ 59 175	+ 9 175

<u>Rozpočet celkom vrátane finančných operácií</u>		
Príjmy celkom	1 467 030	1 511 071
Výdavky celkom	1 467 030	1 507 670
Rozdiel	0	3 401

2.2 Bilancia príjmov a výdavkov (v €)

Ekonomická klasifikácia	Ukazovateľ	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
BEŽNÝ ROZPOČET					
100	Daňové príjmy	517 280,00	517 280,00	517 252,00	99,99
110	Dane z príjmov a kapitálového majetku	507 980,00	507 980,00	507 980,00	100,00
130	Dane za tovary a služby	9 300,00	9 300,00	9 272,00	99,70
200	Nedaňové príjmy	362 555,00	376 061,00	336 247,09	89,41
210	Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku	68 574,00	68 574,00	53 126,16	77,47
220	Administratívne poplatky a iné poplatky a platby	261 291,00	261 291,00	244 902,26	93,73
240	Úroky z tuzemských úverov, vkladov, ...	20,00	20,00	34,85	174,25
290	Iné nedaňové príjmy	32 670,00	46 176,00	38 183,82	82,69
300	Granty a transfery	498 020,00	558 555,00	553 842,54	99,16
310	Tuzemské bežné granty a transfery	498 020,00	558 555,00	553 842,54	99,16
	BEŽNÉ PRÍJMY CELKOM	1 377 855,00	1 451 896,00	1 407 341,63	96,93
610	Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania	716 546,00	728 876,00	725 498,88	99,54
620	Poistné a príspevok do poisťovní	271 990,00	271 980,00	267 005,29	98,17
630	Tovary a služby	362 391,00	391 941,00	357 571,24	91,23
640	Bežné transfery	16 583,00	49 728,00	43 361,59	87,20
	BEŽNÉ VÝDAVKY CELKOM	1 367 510,00	1 442 525,00	1 393 437,00	96,60
KAPITÁLOVÝ ROZPOČET					
230	Kapitálové príjmy	0,00	0,00	13,00	0,00
320	Tuzemské kapitálové granty a transfery	30 000,00	50 000,00	49 989,83	99,98
	KAPITÁLOVÉ PRÍJMY CELKOM	30 000,00	50 000,00	50 002,83	100,01
710	Obstarávanie kapitálových aktív	31 520,00	26 145,00	21 626,27	82,72
720	Kapitálové transfery	68 000,00	39 000,00	38 865,23	99,65
	KAPITÁLOVÉ VÝDAVKY CELKOM	99 520,00	65 145,00	60 491,50	92,86
FINANČNÉ OPERÁCIE					
454	Prevod prostriedkov z peňažných fondov	59 175,00	9 175,00	0,00	0,00
	PRÍJMOVÉ FINANČNÉ OPERÁCIE CELKOM	59 175,00	9 175,00	0,00	0,00

REKAPITULÁCIA	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
Bežný rozpočet				
Bežné príjmy	1 377 855,00	1 451 896,00	1 407 341,63	96,93
Bežné výdavky	1 367 510,00	1 442 525,00	1 393 437,00	96,60
Rozdiel	10 345,00	9 371,00	13 904,63	x
Kapitálový rozpočet				
Kapitálové príjmy	30 000,00	50 000,00	50 002,83	100,01
Kapitálové výdavky	99 520,00	65 145,00	60 491,50	92,86
Rozdiel	- 69 520,00	- 15 145,00	- 10 488,67	x
Finančné operácie				
Príjmové finančné operácie	59 175,00	9 175,00	0,00	0,00
Výdavkové finančné operácie	0,00	0,00	0,00	0,00
Rozdiel	59 175,00	9 175,00	0,00	x
ROZPOČET CELKOM				
Príjmy celkom	1 467 030,00	1 511 071,00	1 457 344,46	96,44
Výdavky celkom	1 467 030,00	1 507 670,00	1 453 928,50	96,44
Rozdiel	0,00	3 401,00	3 415,96	x

2.3 Bežný rozpočet

Bežné príjmy

Z rozpočtovaných bežných príjmov 1 451 896,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2017 v sume 1 407 341,63 €, čo predstavuje 96,93 % plnenie.

Daňové príjmy

Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
517 280,00 €	517 280,00 €	517 252,00 €	99,99

Dane z príjmov a kapitálového majetku

Z rozpočtovaných 507 980,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2017 v sume 507 980,00 €, čo je 100,00 % plnenie.

Uvedený príjem predstavuje výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve z mesta Košice (507 980,00 €).

Dane za tovary a služby

Z rozpočtovaných 9 300,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2017 v sume 9 272,00 €, čo je 99,70 % plnenie.

Uvedený príjem predstavuje daň za psa (9 272,00 €).

Nedaňové príjmy

Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
362 555,00 €	376 061,00 €	336 247,09 €	89,41

Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 68 574,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2017 v sume 53 126,16 €, čo je 77,47 % plnenie.

Uvedený príjem predstavuje príjmy z úhrad za vydobyté nerasty (2 379,35 €), príjmy z prenajatých pozemkov (5 634,95 €), príjmy z prenajatých budov, priestorov a objektov (45 111,86 €).

Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Z rozpočtovaných 261 291,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2017 v sume 244 902,26 €, čo je 93,73 % plnenie.

Uvedený príjem predstavuje ostatné administratívne poplatky (33 645,00 €), pokuty za porušenie predpisov (458,13 €), poplatky a platby za predaj výrobkov, tovarov a služieb (164 984,97 €), poplatky a platby za stravné (45 814,16 €).

Úroky z tuzemských úverov, pôžičiek, návratných finančných výpomocí, vkladov a ážio

Z rozpočtovaných 20,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2017 v sume 34,85 €, čo je 174,25 % plnenie.

Uvedený príjem predstavuje úroky z tuzemských účtov finančného hospodárenia (34,85 €).

Iné nedaňové príjmy

Z rozpočtovaných 46 176,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2017 v sume 38 183,82 €, čo je 82,69 % plnenie.

Uvedený príjem predstavuje príjmy z náhrad z poistného plnenia (297,36 €), príjmy z odvodov z hazardných hier a iných podobných hier (25 940,94 €), príjmy z dobropisov (1 191,83 €), príjmy z vratiek (10 328,39 €), iné príjmy (425,30 €).

Granty a transfery

Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
498 020,00 €	558 555,00 €	553 842,54 €	99,16

Tuzemské bežné granty a transfery

Z rozpočtovaných 558 555,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2017 v sume 553 842,54 €, čo je 99,16 % plnenie.

Uvedený príjem predstavuje tuzemské bežné granty (2 450,00 €), tuzemské bežné transfery v rámci verejnej správy zo štátneho rozpočtu (80 882,56 €), tuzemské bežné transfery v rámci verejnej správy z rozpočtu mesta Košice (470 509,98 €).

Bežné výdavky

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 1 442 525,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2017 v sume 1 393 437,00 €, čo predstavuje 96,60 % čerpanie.

Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania

Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
716 546,00 €	728 876,00 €	725 498,88 €	99,54

Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania

Z rozpočtovaných 728 876,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2017 v sume 725 498,88 €, čo je 99,54 % čerpanie.

Patria sem mzdové prostriedky starostu (21 358,61 €), kontrolóra (7 504,05 €), zamestnancov miestneho úradu (277 436,08 €), zariadenia opatrovateľskej služby (74 419,47 €), opatrovateľskej služby (343 880,67 €), na voľby do orgánov samosprávnych krajov (900,00 €).

Poistné a príspevok do poisťovní

Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
271 990,00 €	271 980,00 €	267 005,29 €	98,17

Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných 271 980,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2017 v sume 267 005,29 €, čo je 98,17 % čerpanie.

Uvedené výdavky predstavujú výdavky na poistné do Všeobecnej zdravotnej poisťovne (32 229,52 €), ostatných zdravotných poisťovní (40 140,32 €), Sociálnej poisťovne (189 219,71 €), príspevok do doplnkových dôchodkových poisťovní (4 934,76 €), na voľby do orgánov samosprávnych krajov (480,98 €).

Tovary a služby

Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
362 391,00 €	391 941,00 €	357 571,24 €	91,23

Tovary a služby

Z rozpočtovaných 391 941,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2017 v sume 357 571,24 €, čo je 91,23 % čerpanie.

Uvedené výdavky predstavujú výdavky na:

- cestovné náhrady – 2 602,00 €
cestovné zamestnancov opatrovateľskej služby (2 400,00 €), cestovné zamestnancov miestneho úradu (202,00 €)
- energie, vodu a komunikácie – 69 504,44 €
energie (52 083,99 €), vodné a stočné (5 933,47 €), poštové služby (3 521,65 €), telekomunikačné služby (7 481,88 €), voľby do orgánov samosprávnych krajov (483,45 €)
- materiál – 57 365,26 €
interiérové vybavenie (1 120,44 €), výpočtovú techniku (820,60 €), telekomunikačnú techniku (426,90 €), prevádzkové stroje, prístroje a zariadenia (2 173,90 €), všeobecný materiál (20 441,17 €), odborné publikácie (858,01 €), potraviny (29 281,29 €), softvér (349,00 €), palivá ako zdroj energie (78,98 €), reprezentačné (1 215,52 €), voľby do orgánov samosprávnych krajov (599,45 €)
- dopravné – 5 793,96 €
palivo, mazivá, oleje a špeciálne kvapaliny (2 155,61 €), servis, údržbu a opravy služobných dopravných prostriedkov (2 306,82 €), poistenie dopravných prostriedkov (916,48 €), prepravné a nájom dopravných prostriedkov (300,00 €), karty, známky, poplatky (3,20 €), voľby do orgánov samosprávnych krajov (111,85 €)
- rutinnú a štandardnú údržbu – 10 062,49 €
výpočtovej techniky (705,00 €), telekomunikačnej techniky (79,00 €), prevádzkových strojov, prístrojov a zariadení (3 811,53 €), budov, objektov alebo ich častí (5 167,02 €), softvéru (299,94 €)
- nájomné za nájom – 10 655,87 €
budov, objektov alebo ich častí (5 590,46 €), prevádzkových strojov, prístrojov a zariadení (613,40 €), softvéru (4 320,00 €), voľby do orgánov samosprávnych krajov (132,01 €)
- služby – 201 587,22 €
školenia, kurzy a semináre (568,30 €), inzercia (522,00 €), všeobecné služby (35 913,34 €), špeciálne služby (5 970,69 €), náhrady (33,30 €), poplatky a odvody (2 908,50 €), stravovanie (92 280,63 €), poistné (1 145,64 €), prídely do sociálneho fondu (9 570,00 €), odmeny poslancov (35 156,08 €), odmeny na základe dohôd (8 056,79 €), pokuty (30,00 €), dane (955,92 €), voľby do orgánov samosprávnych krajov (8 476,03 €)

Bežné transfery

Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
16 583,00 €	49 728,00 €	43 361,59 €	87,20

Bežné transfery

Z rozpočtovaných 49 728,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2017 v sume 43 361,59 €, čo je 87,20 % čerpanie.

Patria sem výdavky na členské príspevky (133,00 €), odchodné (3 111,00 €), transfery jednotlivcovi (4 261,95 €), nemocenské dávky (3 014,89 €), dávky v hmotnej núdzi (1 535,00 €), mimosúdne dohody o urovnaní práv (31 305,75 €).

2.4 Kapitálový rozpočet

Kapitálové príjmy

Z rozpočtovaných kapitálových príjmov 50 000,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2017 v sume 50 002,83 €, čo predstavuje 100,01 % plnenie.

Kapitálové príjmy

Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
0,00 €	0,00 €	13,00 €	0,00

Z rozpočtovaných 0,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2017 v sume 13,00 €, čo je 0,00 % plnenie.

Uvedený príjem predstavuje príjem z predaja dokončených investícií mestu Košice za kúpne ceny vo výške 1,00 €:

- detské ihrisko Cesta pod Hradovou v zmysle Kúpnej zmluvy č. 2017000818 zo dňa 26.04.2017
- detské ihrisko Park duklianskych obetí v zmysle Kúpnej zmluvy č. 2017000819 zo dňa 26.04.2017
- detské ihrisko Študentská v zmysle Kúpnej zmluvy č. 2017000820 zo dňa 26.04.2017
- parkovisko Vodárenská v zmysle Kúpnej zmluvy č. 2017000896 zo dňa 05.05.2017
- parkovisko Kisdyho v zmysle Kúpnej zmluvy č. 2017000897 zo dňa 05.05.2017
- detské ihrisko Gerlachovská v zmysle Kúpnej zmluvy č. 2017000931 zo dňa 15.05.2017
- detské ihrisko a fitness Park duklianskych obetí v zmysle Kúpnej zmluvy č. 2017001285 zo dňa 16.06.2017
- parkovisko Študentská-Odborárska v zmysle Kúpnej zmluvy č. 2017001339 zo dňa 22.06.2017
- detské ihrisko-workout Park duklianskych obetí v zmysle Kúpnej zmluvy č. 2017001340 zo dňa 22.06.2017
- detské ihrisko Národná trieda v zmysle Kúpnej zmluvy č. 2017001341 zo dňa 22.06.2017
- ihrisko fitness park Hroncova v zmysle Kúpnej zmluvy č. 2017001342 zo dňa 22.06.2017
- detské ihrisko Národná trieda v zmysle Kúpnej zmluvy č. 2017001343 zo dňa 22.06.2017
- športové ihrisko Národná trieda mestu Košice v zmysle Kúpnej zmluvy č. 2017002129 zo dňa 20.10.2017

Tuzemské kapitálové granty a transfery

Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
30 000,00 €	50 000,00 €	49 989,83 €	99,98

Z rozpočtovaných 50 000,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2017 v sume 49 989,83 €, čo je 99,98 % plnenie.

Uvedený príjem predstavuje tuzemské kapitálové transfery v rámci verejnej správy z rozpočtu mesta Košice na objekt DJ Gerlachovská, zriadenie a prevádzka zdravotníckeho zariadenia – úhrada časti kúpnej ceny nehnuteľnosti (20 056,23 €), detské ihrisko Kisdyho ulica – dvor a doplnenie herných prvkov na detskom ihrisku Park duklianskych obetí (14 959,92 €), detské ihrisko Krupinská ulica – doplnenie fitness prvkov a vybavenia (7 998,39 €), detské ihrisko Cesta pod Hradovou – doplnenie fitness prvkov (6 975,29 €).

Kapitálové výdavky

Z rozpočtovaných kapitálových výdavkov 65 145,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2017 v sume 60 491,50 €, čo predstavuje 92,86 % čerpanie.

Obstarávanie kapitálových aktív

Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
31 520,00 €	26 145,00 €	21 626,27 €	82,72

Z rozpočtovaných 26 145,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2017 v sume 21 626,27 €, čo je 82,72 % čerpanie.

Uvedené výdavky predstavujú výdavky na:

- pozemok Gerlachovská 10, Košice – 19 203,42 €
- budova Gerlachovská 10, Košice – 852,81 €
- parkovisko Krupinská (doplatok) – 1 519,44 €
- vyjadrenie ku existencii telekomunikačných zariadení Študentská – 24,00 €
- vyjadrenie k inžinierskym sieťam Študentská – 26,60 €

Kapitálové transfery

Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
68 000,00 €	39 000,00 €	38 865,23 €	99,65

Z rozpočtovaných 39 000,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2017 v sume 38 865,23 €, čo je 99,65 % čerpanie.

Patria sem transfery na realizáciu projektov:

- detské ihrisko Kisdého ulica – dvor a doplnenie herných prvkov na detskom ihrisku Park duklianskych obetí – 14 959,92 €
- detské ihrisko Krupinská ulica – doplnenie fitness prvkov a vybavenia – 7 998,39 €
- detské ihrisko Cesta pod Hradovou – doplnenie fitness prvkov – 6 975,29 €
- výbeh pre voľný pohyb psov – 8 931,63 €

2.5 Finančné operácie

Príjmové finančné operácie

Z rozpočtovaných príjmových finančných operácií 9 175,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2017 v sume 0,00 €, čo predstavuje 0,00 % plnenie.

Prevod prostriedkov z peňažných fondov

Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
59 175,00 €	9 175,00 €	0,00 €	0,00

V roku 2017 neboli z rezervného fondu prevedené žiadne finančné prostriedky.

3. Bilancia aktív a pasív (v €)

3.1 Aktíva

Aktíva k 31. 12. 2017	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce obdobie
	Brutto	Korekcia	Netto	Netto
Majetok spolu	2 204 005,40	1 081 122,48	1 122 882,92	1 472 085,50
z toho:				
A. Neobežný majetok	2 055 551,90	1 072 689,04	982 862,86	1 335 451,70
Dlhodobý nehmotný majetok	0,00	0,00	0,00	0,00
Dlhodobý hmotný majetok	2 055 551,90	1 072 689,04	982 862,86	1 335 451,70
Dlhodobý finančný majetok	0,00	0,00	0,00	0,00
B. Obežný majetok	147 119,68	8 433,44	138 686,24	135 471,93
Zásoby	2 541,49	0,00	2 541,49	3 095,16
Zúčt. medzi subjektmi verejnej správy	0,00	0,00	0,00	0,00
Dlhodobé pohľadávky	497,91	0,00	497,91	497,91
Krátkodobé pohľadávky	32 800,04	8 433,44	24 366,60	26 223,38
Finančné účty	111 280,24	0,00	111 280,24	105 655,48
C. Časové rozlíšenie	1 333,82	0,00	1 333,82	1 161,87
Náklady budúcich období	1 333,82	0,00	1 333,82	1 161,87
Príjmy budúcich období	0,00	0,00	0,00	0,00

3.2 Pasíva

Pasíva k 31. 12. 2017	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce obdobie
Vlastné imanie a záväzky spolu	1 122 882,92	1 472 085,50
z toho:		
A. Vlastné imanie	772 322,24	973 585,48
Nevysporiadaný výsl. hosp. minulých rokov	880 388,53	1 010 027,70
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	- 108 066,29	- 36 442,22
B. Záväzky	137 617,15	177 111,33
Rezervy	36 796,60	58 864,20
Zúčt. medzi subjektmi verejnej správy	978,36	0,00
Dlhodobé záväzky	9 048,29	6 809,74
Krátkodobé záväzky	90 793,90	111 437,39
C. Časové rozlíšenie	212 943,53	321 388,69
Výdavky budúcich období	0,00	0,00
Výnosy budúcich období	212 943,53	321 388,69

4. Finančné usporiadanie vzťahov

4.1 Finančné usporiadanie k štátnemu rozpočtu

Dotácia na prenesený výkon štátnej správy

Ministerstvo vnútra Slovenskej republiky poskytlo prostredníctvom Okresného úradu Košice finančné prostriedky na bežné výdavky na úhradu nákladov preneseného výkonu štátnej správy, a to:

- na úseku hlásenia pobytu občanov a registra obyvateľov SR vo výške 6 647,19 €,
- na úseku registra adries vo výške 5 451,60 €.

Finančné prostriedky poskytnuté na register obyvateľov SR boli použité v plnej výške na mzdy a poistné. Finančné prostriedky poskytnuté na register adries boli použité v plnej výške na mzdy, poistné, tovary a služby. Zúčtovanie poskytnutých dotácií bolo predložené Okresnému úradu Košice.

Finančné prostriedky na voľby

Ministerstvo vnútra Slovenskej republiky poskytlo prostredníctvom Okresného úradu Košice finančné prostriedky na bežné výdavky na voľby do orgánov samosprávnych krajov vo výške 11 183,77 €. Finančné prostriedky boli použité v plnej výške na mzdy, poistné, tovary a služby. Vyúčtovanie poskytnutých finančných prostriedkov bolo predložené Okresnému úradu Košice.

Finančný príspevok na Zariadenie opatrovateľskej služby

Ministerstvo práce, sociálnych vecí a rodiny Slovenskej republiky poskytlo prostredníctvom mesta Košice finančné prostriedky vo výške 57 600,00 € na bežné výdavky pre Zariadenie opatrovateľskej služby, Ťahanovské riadky 91, Košice. Finančné prostriedky boli použité vo výške 56 621,64 € na mzdy, stravu klientov ZOS a vyúčtované mestu Košice.

V zmysle Zmluvy č. 2017000609 zo dňa 31.03.2017 bol nevyčerpaný finančný príspevok z dôvodu neobsadeného miesta poukázaný na účet mesta Košice dňa 13.02.2018 vo výške 978,36 €.

4.2 Finančné usporiadanie k rozpočtom iných obcí

Účelový transfer na opatrovateľskú službu

Mesto Košice poskytlo finančné prostriedky vo výške 388 763,00 € na bežné výdavky na opatrovateľskú službu. Finančné prostriedky boli použité v plnej výške na mzdy, poistné, tovary, služby, nemocenské dávky a vyúčtované poskytovateľovi.

Účelový transfer na Zariadenie opatrovateľskej služby

Mesto Košice poskytlo finančné prostriedky vo výške 37 687,00 € na bežné výdavky pre zariadenie opatrovateľskej služby. Finančné prostriedky boli použité v plnej výške na mzdy, poistné, tovary, služby a vyúčtované poskytovateľovi.

Účelové finančné prostriedky na športové akcie

Mesto Košice poskytlo finančné prostriedky vo výške 10 000,00 € na bežné výdavky na športové akcie. Finančné prostriedky boli použité v plnej výške na poistné, tovary, služby a vyúčtované poskytovateľovi.

Účelový transfer na stravovanie dôchodcov

Mesto Košice poskytlo finančné prostriedky vo výške 4 059,98 € na bežné výdavky na stravovanie dôchodcov. Finančné prostriedky boli použité v plnej výške pre určený účel.

Finančný príspevok na prímestské tábory

Mesto Košice poskytlo finančný príspevok vo výške 300,00 € na náklady spojené s organizáciou letných prímestských táborov. Finančné prostriedky boli použité v plnej výške pre určený účel a vyúčtované poskytovateľovi.

Účelové finančné prostriedky na mimosúdne dohody

Mesto Košice poskytlo finančné prostriedky vo výške 30 000,00 € na bežné výdavky na mimosúdne dohody o urovnaní práv. Finančné prostriedky boli použité v plnej výške v súlade s účelom ich určenia a vyúčtované poskytovateľovi.

Účelové finančné prostriedky na rozvojové projekty

Mesto Košice poskytlo finančné prostriedky na kapitálové výdavky na:

- detské ihrisko Kisdého ulica – dvor a doplnenie herných prvkov na detskom ihrisku Park duklianskych obetí vo výške 14 959,92 €,
- detské ihrisko Krupinská ulica – doplnenie fitness prvkov a vybavenia vo výške 7 998,39 €,
- detské ihrisko Cesta pod Hradovou – doplnenie fitness prvkov vo výške 6 975,29 €,
- objekt DJ Gerlachovská, zriadenie a prevádzka zdravotníckeho zariadenia – úhrada časti kúpnej ceny nehnuteľnosti vo výške 20 056,23 €.

Finančné prostriedky boli použité v plnej výške v súlade s účelom ich určenia a vyúčtované poskytovateľovi.

4.3 Finančné usporiadanie k ostatným právnickým a fyzickým osobám

Finančný príspevok na Adventné trhy 2017

MV BUILDING, s.r.o. Košice poskytla finančné prostriedky vo výške 200,00 € na bežné výdavky na podporu programu počas konania „Adventných trhov Košice – Sever 2017“.

Grant na revitalizáciu okolia zariadenia opatrovateľskej služby

Nadácia Pontis, Bratislava poskytla grant vo výške 100,00 € na bežné výdavky na projekt „Revitalizácia okolia zariadenia opatrovateľskej služby“.

Finančné prostriedky na defibrilátor

Poslanci Mestskej časti Košice – Sever Ing. Kosmas Bekiaris, Peter Blišťan, Ing. Jozef Filipko, Ing. Erik Haľko, MBA, prof. MUDr. PhDr. Peter Kalanin, PhD., MVDr. Dagmar Kažimírová, Ing. Štefan Kertés, Anton Švajlen poskytli finančné prostriedky v celkovej výške 1 850,00 € na bežné výdavky na zakúpenie automatizovaného externého defibrilátora pre účely Mestskej časti Košice – Sever a ostatných nákladov spojených so zabezpečením a osadením defibrilátora.

5. Výsledok rozpočtového hospodárenia za rok 2017 (v €)

Bežné príjmy	1 407 341,63
Bežné výdavky	1 393 437,00
Bežný rozpočet	+ 13 904,63
Kapitálové príjmy	50 002,83
Kapitálové výdavky	60 491,50
Kapitálový rozpočet	- 10 488,67
Príjmy spolu	1 457 344,46
Výdavky spolu	1 453 928,50
Prebytok bežného a kapitálového rozpočtu	+ 3 415,96
Vylúčenie z prebytku	978,36
Upravený prebytok bežného a kapitálového rozpočtu	+ 2 437,60
Príjmové finančné operácie	0,00
Výdavkové finančné operácie	0,00
Finančné operácie	0,00
Príjmy vrátane finančných operácií	1 457 344,46
Výdavky vrátane finančných operácií	1 453 928,50
Výsledok rozpočtového hospodárenia – prebytok	+ 3 415,96
Vylúčenie z prebytku	978,36
Upravený výsledok rozpočtového hospodárenia	+ 2 437,60

Ku dňu 31.12.2017 bol stav finančných prostriedkov na bežných účtoch vo výške 3 280,54 € a v pokladni vo výške 135,42 €, čo spolu predstavovalo 3 415,96 €.

Prebytok rozpočtu v sume 3 415,96 € zistený podľa § 10 ods. 3 písm. a) a b) zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov, upravený o nevyčerpané prostriedky zo ŠR v sume 978,36 €, **navrhujeme použiť na tvorbu rezervného fondu v sume 2 437,60 €.**

6. Stavy finančných prostriedkov na jednotlivých účtoch mestskej časti (v €)

Bežný účet (Prima banka) – základný	
Stav účtu k 01.01.2017	2 260,54
Obraty MD	1 516 333,02
Obraty D	1 518 059,20
Stav účtu k 31.12.2017	534,36

Bežný účet (Prima banka) – zariadenie opatrovateľskej služby	
Stav účtu k 01.01.2017	0,00
Obraty MD	57 670,82
Obraty D	57 670,82
Stav účtu k 31.12.2017	0,00

Bežný účet (Prima banka) – účet zvláštnych prostriedkov	
Stav účtu k 01.01.2017	8 934,69
Obraty MD	1 846,54
Obraty D	8 070,80
Stav účtu k 31.12.2017	2 710,43

Rezervný fond (Prima banka)	
Stav účtu k 01.01.2017	79 672,15
Obraty MD	122 207,76
Obraty D	103 064,67
Stav účtu k 31.12.2017	98 815,24

Sociálny fond (Prima banka)	
Stav účtu k 01.01.2017	3 743,44
Obraty MD	9 570,00
Obraty D	7 384,40
Stav účtu k 31.12.2017	5 929,04

Bežný účet (ČSOB) – základný	
Stav účtu k 01.01.2017	6 949,58
Obraty MD	44 806,61
Obraty D	51 722,50
Stav účtu k 31.12.2017	33,69

Bežný účet (ČSOB) – kamerový systém	
Stav účtu k 01.01.2017	0,54
Obraty MD	86,01
Obraty D	84,49
Stav účtu k 31.12.2017	2,06

REKAPITULÁCIA BANKOVÝCH ÚČTOV	
Stav účtu k 01.01.2017	101 560,94
Obraty MD	1 752 520,76
Obraty D	1 746 056,88
Stav účtu k 31.12.2017	108 024,82

7. Tvorba a použitie prostriedkov rezervného a sociálneho fondu (v €)

7.1 Rezervný fond

Stav účtu k 01.01.2017	79 672,15
Tvorba fondu	122 207,76
z toho:	
- prídel z prebytku rozpočtu za rok 2016	19 094,89
- vrátenie finančných prostriedkov použitých na investičné akcie (6. rozpočtové opatrenie)	43 053,43
- vrátenie dočasne použitých finančných prostriedkov	60 000,00
- úroky	59,44
Použitie fondu	103 064,67
z toho:	
- investičné akcie	43 053,43
- prevod na dočasné preklopenie nedostatku finančných prostriedkov	60 000,00
- zrážková daň	11,24
Stav účtu k 31.12.2017	98 815,24

7.2 Sociálny fond

Stav účtu k 01.01.2017	3 743,44
Tvorba fondu	9 570,00
z toho:	
- povinný a ďalší prídel do SF	9 570,00
Použitie fondu	7 384,40
z toho:	
- príspevok na stravovanie zamestnancov	7 184,40
- sociálna výpomoc	200,00
Stav účtu k 31.12.2017	5 929,04

8. Prehľad o stave a vývoji dlhu

Stav záväzkov k 31.12.2017 (v €)

Druh záväzku	Záväzky celkom k 31.12.2017	Z toho v lehote splatnosti	Z toho po lehote splatnosti
Druh záväzkov voči:			
- dodávateľom	9 606,20	9 606,20	0,00
- zamestnancom	46 143,60	46 143,60	0,00
- poisťovniam	29 446,06	29 446,06	0,00
- daňovému úradu	4 987,39	4 987,39	0,00
- ostatné záväzky	610,65	610,65	0,00
- dlhodobé záväzky	9 048,29	9 048,29	0,00
Záväzky spolu k 31.12.2017	99 842,19	99 842,19	0,00

9. Údaje o hospodárení príspevkových organizácií

Mestská časť Košice – Sever nemá príspevkovú organizáciu.

10. Prehľad o poskytnutých dotáciách podľa jednotlivých príjemcov

Mestská časť Košice – Sever poskytla v roku 2017 Správe mestskej zelene v Košiciach nasledujúce dotácie v súlade so VZN MČ Košice – Sever č. 51 o poskytovaní dotácií z rozpočtu Mestskej časti Košice – Sever:

1. dotácia vo výške 7 998,39 € na realizáciu projektu „Detské ihrisko Krupinská ulica“
(dotácia bola vyúčtovaná a použitá v plnej výške)
2. dotácia vo výške 14 998,81 € na realizáciu projektu „Revitalizácia detského ihriska Kisdyho ulica – dvor a doplnenie herných prvkov na detskom ihrisku Park duklianskych obetí“
(dotácia bola vyúčtovaná a použitá vo výške 14 959,92 €, rozdiel vo výške 38,89 € bol poukázaný na účet MČ Košice – Sever)
3. dotácia vo výške 6 999,59 € na realizáciu projektu „Revitalizácia detského ihriska Cesta pod Hradovou – doplnenie fitness prvkov“
(dotácia bola vyúčtovaná a použitá vo výške 6 975,29 €, rozdiel vo výške 24,30 € bol poukázaný na účet MČ Košice – Sever)
4. dotácia vo výške 8 931,63 € na realizáciu projektu „Výbeh pre voľný pohyb psov“
(dotácia bola vyúčtovaná a použitá v plnej výške)

11. Údaje o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti

Mestská časť Košice – Sever nemá podnikateľskú činnosť.

V Košiciach, dňa 26.04.2018

Marián Gaj
starosta