

Mestská časť Košice - Sever



**NÁVRH
ZÁVEREČNÉHO ÚČTU
ZA ROK 2015**

OBSAH	str.
1. Úvod	3
2. Údaje o plnení rozpočtu v členení na bežný rozpočet, kapitálový rozpočet, finančné operácie	3
2.1 Rozpočet Mestskej časti Košice – Sever	3
2.2 Bilancia príjmov a výdavkov	5
2.3 Bežný rozpočet	7
2.4 Kapitálový rozpočet	10
2.5 Finančné operácie	11
3. Bilancia aktív a pasív	12
3.1 Aktíva	12
3.2 Pasíva	12
4. Finančné usporiadanie vzťahov	13
4.1 Finančné usporiadanie k štátnemu rozpočtu	13
4.2 Finančné usporiadanie k rozpočtom iných obcí	14
4.3 Finančné usporiadanie k ostatným právnickým a fyzickým osobám	14
5. Výsledok hospodárenia a jeho rozdelenie do peňažných fondov	15
6. Stav finančných prostriedkov na jednotlivých účtoch mestskej časti	16
7. Tvorba a použitie prostriedkov rezervného a sociálneho fondu	17
7.1 Rezervný fond	17
7.2 Sociálny fond	17
8. Prehľad o stave a vývoji dlhu	18
9. Údaje o hospodárení príspevkových organizácií	18
10. Prehľad o poskytnutých dotáciách podľa jednotlivých príjemcov	18
11. Údaje o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti	18

**Príloha: Hodnotiaca správa Programového rozpočtu MČ Košice – Sever za rok 2015
(hodnotenie plnenia programov MČ Košice – Sever)**

1. Úvod

Záverečný účet Mestskej časti Košice – Sever za rok 2015 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 2015 bol rozpočet, schválený uznesením č. 49/2015 zo dňa 13.05.2015.

V priebehu rozpočtového roka miestne zastupiteľstvo schválilo nasledovné rozpočtové opatrenia:

- 1. zmena bola schválená dňa 25.11.2015 uzneseniami č. 97, 100, 104, 105, 107, 108, 109, 110, 111, 112 a 113/2015
- 2. zmena bola schválená dňa 16.12.2015 uznesením č. 116/2015

Starosta MČ Košice – Sever v súlade so zákonom č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov schválil nasledovné rozpočtové opatrenia:

- rozpočtové opatrenie č. 1 zo dňa 02.09.2015
- rozpočtové opatrenie č. 2 zo dňa 31.12.2015

Rozpočet rok 2015	Bežný rozpočet		Kapitálový rozpočet		Finančné operácie		Rozpočet celkom		Rozdiel celkom
	Príjmy	Výdavky	Príjmy	Výdavky	Príjmy	Výdavky	Príjmy	Výdavky	
Schválený rozpočet	1 319 146	1 282 283	50 000	130 370	43 507	0	1 412 653	1 412 653	0
1. zmena starostu	24 281	24 281	3 000	3 000	0	0	27 281	27 281	0
1. zmena MZ	- 22 642	6 646	0	- 7 000	33 863	0	11 221	- 354	11 575
2. zmena MZ	400	2 975	- 4 000	- 35 800	- 35 800	0	- 39 400	- 32 825	- 6 575
2. zmena starostu	352	352	0	0	0	0	352	352	0
Upravený rozpočet	1 321 537	1 316 537	49 000	90 570	41 570	0	1 412 107	1 407 107	5 000

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

Bežný rozpočet

Bežné príjmy	<u>Schválený</u>	<u>Upravený</u>
Bežné výdavky	1 319 146	1 321 537
Rozdiel	1 282 283	1 316 537
	36 863	5 000

Kapitálový rozpočet

Kapitálové príjmy	50 000	49 000
Kapitálové výdavky	130 370	90 570
Rozdiel	- 80 370	- 41 570

Rozpočet celkom

Príjmy celkom (BP + KP)	1 369 146	1 370 537
Výdavky celkom (BV + KV)	1 412 653	1 407 107
Rozdiel	- 43 507	- 36 570

Finančné operácie

Príjmové finančné operácie	43 507	41 570
Výdavkové finančné operácie	0	0
Rozdiel	+ 43 507	+ 41 570

Rozpočet celkom vrátane finančných operácií

Príjmy celkom	1 412 653	1 412 107
Výdavky celkom	1 412 653	1 407 107
Rozdiel	0	5 000

2.2 Bilancia príjmov a výdavkov (v €)

Ekonomická klasifikácia	Ukazovateľ	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
BEŽNÝ ROZPOČET					
100	Daňové príjmy	492 145,00	492 145,00	492 145,00	100,00
110	Dane z príjmov a kapitálového majetku	492 145,00	492 145,00	492 145,00	100,00
200	Nedaňové príjmy	388 615,00	376 473,00	359 946,55	95,61
210	Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku	65 148,00	61 439,00	59 659,39	97,10
220	Administratívne poplatky a iné poplatky a platby	297 202,00	283 042,00	268 982,37	95,03
240	Úroky z tuzemských úverov, vkladov, ...	65,00	60,00	45,41	75,68
290	Iné nedaňové príjmy	26 200,00	31 932,00	31 259,38	97,89
300	Granty a transfery	438 386,00	452 919,00	450 176,82	99,39
310	Tuzemské bežné granty a transfery	438 386,00	452 919,00	450 176,82	99,39
	BEŽNÉ PRÍJMY CELKOM	1 319 146,00	1 321 537,00	1 302 268,37	98,54
610	Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania	638 675,00	668 297,00	668 090,95	99,97
620	Poistné a príspevok do poisťovní	235 788,00	245 195,00	240 919,73	98,26
630	Tovary a služby	380 237,00	385 462,00	340 023,97	88,21
640	Bežné transfery	27 583,00	17 583,00	12 906,87	73,41
	BEŽNÉ VÝDAVKY CELKOM	1 282 283,00	1 316 537,00	1 261 941,52	95,85
KAPITÁLOVÝ ROZPOČET					
320	Tuzemské kapitálové granty a transfery	50 000,00	49 000,00	42 981,93	87,72
	KAPITÁLOVÉ PRÍJMY CELKOM	50 000,00	49 000,00	42 981,93	87,72
710	Obstarávanie kapitálových aktív	128 370,00	90 570,00	82 045,87	90,59
720	Kapitálové transfery	2 000,00	0,00	0,00	0,00
	KAPITÁLOVÉ VÝDAVKY CELKOM	130 370,00	90 570,00	82 045,87	90,59
FINANČNÉ OPERÁCIE					
453	Zostatok prostriedkov z predch. rokov	0,00	5 020,00	5 020,03	100,00
454	Prevod prostriedkov z peňažných fondov	43 507,00	36 550,00	9 994,87	27,35
	PRÍJMOVÉ FINANČNÉ OPERÁCIE CELKOM	43 507,00	41 570,00	15 014,90	36,12

REKAPITULÁCIA	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
Bežný rozpočet				
Bežné príjmy	1 319 146,00	1 321 537,00	1 302 268,37	98,54
Bežné výdavky	1 282 283,00	1 316 537,00	1 261 941,52	95,85
Rozdiel	36 863,00	5 000,00	40 326,85	x
Kapitálový rozpočet				
Kapitálové príjmy	50 000,00	49 000,00	42 981,93	87,72
Kapitálové výdavky	130 370,00	90 570,00	82 045,87	90,59
Rozdiel	- 80 370,00	- 41 570,00	- 39 063,94	x
Finančné operácie				
Príjmové finančné operácie	43 507,00	41 570,00	15 014,90	36,12
Výdavkové finančné operácie	0,00	0,00	0,00	0,00
Rozdiel	43 507,00	41 570,00	15 014,90	x
ROZPOČET CELKOM				
Príjmy celkom	1 412 653,00	1 412 107,00	1 360 265,20	96,33
Výdavky celkom	1 412 653,00	1 407 107,00	1 343 987,39	95,51
Rozdiel	0,00	5 000,00	16 277,81	x

2.3 Bežný rozpočet

Bežné príjmy

Ekonomická klasifikácia	Ukazovateľ	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
111	Daň z príjmov fyzickej osoby	492 145,00	492 145,00	492 145,00	100,00
212	Príjmy z vlastníctva	65 148,00	61 439,00	59 659,39	97,10
221	Administratívne poplatky	44 200,00	44 200,00	42 133,50	95,32
222	Pokuty, penále a iné sankcie	1 500,00	1 500,00	1 914,42	127,63
223	Poplatky a platby z nepriem. a náhodného predaja a služieb	251 502,00	237 342,00	224 934,45	94,77
243	Úroky z účtov finančného hospodárenia	65,00	60,00	45,41	75,68
291	Vrátené neoprávnene použité alebo zadržané finančné prostr.	0,00	32,00	31,69	99,03
292	Ostatné príjmy	26 200,00	31 900,00	31 227,69	97,89
311	Granty	0,00	400,00	400,00	100,00
312	Transfery v rámci verejnej správy	438 386,00	452 519,00	449 776,82	99,39
Spolu	Bežné príjmy	1 319 146,00	1 321 537,00	1 302 268,37	98,54

Daň z príjmov fyzickej osoby – 492 145,00 €

Položka zahŕňa výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve z mesta Košice (492 145,00 €).

Príjmy z vlastníctva – 59 659,39€

Položka zahŕňa príjmy z úhrad za vydobyté nerasty (2 379,35 €), príjmy z prenajatých pozemkov (2 618,07 €), príjmy z prenajatých budov, priestorov a objektov (54 661,97 €).

Administratívne poplatky – 42 133,50 €

Položka zahŕňa ostatné administratívne poplatky (42 133,50 €).

Pokuty, penále a iné sankcie – 1 914,42 €

Položka zahŕňa pokuty za porušenie predpisov (1 914,42 €).

Poplatky a platby z nepriemyselného a náhodného predaja a služieb – 224 934,45 €

Položka zahŕňa poplatky a platby za predaj výrobkov, tovarov a služieb (168 480,22 €), poplatky a platby za stravné (56 454,23 €).

Úroky z účtov finančného hospodárenia – 45,41 €

Položka zahŕňa úroky z tuzemských účtov finančného hospodárenia (45,41 €).

Vrátené neoprávnene použité alebo zadržané finančné prostriedky – 31,69 €

Položka zahŕňa preplatky z ročného zúčtovania zdravotného poistenia za rok 2014 zo VŠZP (31,69 €).

Ostatné príjmy – 31 227,69 €

Položka zahŕňa príjmy z náhrad z poistného plnenia (21,01 €), príjmy z odvodov z hazardných hier a iných podobných hier (30 758,81 €), príjmy z dobropisov (189,07 €), iné príjmy (258,80 €).

Granty – 400,00 €

Položka zahŕňa tuzemské bežné granty (400,00 €).

Transfery v rámci verejnej správy – 449 776,82 €

Položka zahŕňa tuzemské bežné transfery v rámci verejnej správy zo štátneho rozpočtu (95 193,20 €), tuzemské bežné transfery v rámci verejnej správy z rozpočtu obce (354 583,62 €).

Bežné výdavky

Ekonomická klasifikácia	Ukazovateľ	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
610	Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania	638 675,00	668 297,00	668 090,95	99,97
620	Poistné a príspevok do poisťovní	235 788,00	245 195,00	240 919,73	98,26
631	Cestovné náhrady	2 600,00	2 713,00	2 405,72	88,67
632	Energie, voda a komunikácie	77 637,00	81 733,00	77 861,84	95,26
633	Materiál	54 242,00	58 781,00	54 205,23	92,22
634	Dopravné	7 207,00	6 207,00	4 474,49	72,09
635	Rutinná a štandardná údržba	10 250,00	10 022,00	9 549,20	95,28
636	Nájomné za nájom	5 271,00	6 007,00	6 293,33	104,77
637	Služby	223 030,00	219 999,00	185 234,16	84,20
642	Transfery jednotlivcom a neziskovým právnickým osobám	27 583,00	15 583,00	10 906,87	69,99
644	Transfery nefinančným subjektom	0,00	2 000,00	2 000,00	100,00
Spolu	Bežné výdavky	1 282 283,00	1 316 537,00	1 261 941,52	95,85

Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania – 668 090,95 €

Položka zahŕňa výdavky na platy, náhrady platu, príplatky a odmeny zamestnancov miestneho úradu (250 856,58 €), ZOS (69 977,97 €), opatrovateľskej služby (298 199,71 €), komunitného centra (17 809,96 €), starostu (17 831,17 €), kontrolóra (12 480,94 €), koordináciu aktívnych činností (484,62 €), referendum (450,00 €).

Poistné a príspevok do poisťovní – 240 919,73 €

Položka zahŕňa výdavky na poistné do Všeobecnej zdravotnej poisťovne (31 318,21 €), ostatných zdravotných poisťovní (35 632,38 €), Sociálnej poisťovne (172 716,31 €), doplnkovej dôchodkovej poisťovne (610,88 €), referendum (641,95 €).

Cestovné náhrady – 2 405,72 €

Položka zahŕňa výdavky na cestovné zamestnancov opatrovateľskej služby vo výške 50 % z preukázaných výdavkov cestovného (2 225,00 €), cestovné zamestnancov miestneho úradu (162,76 €), cestovné zamestnancov komunitného centra (17,96 €).

Energie, voda a komunikácie – 77 861,84 €

Položka zahŕňa výdavky na energie (59 429,85 €), vodné a stočné (6 971,99 €), poštové a telekomunikačné služby (11 177,19 €), referendum (282,81 €).

Materiál – 54 205,23 €

Položka zahŕňa výdavky na interiérové vybavenie (790,00 €), výpočtovú techniku (464,90 €), telekomunikačnú techniku (1 071,50 €), prevádzkové stroje, prístroje a zariadenia (1 477,45 €), všeobecný materiál (20 264,70 €), odborné publikácie (1 117,74 €), pracovné odevy a obuv (162,74 €), potraviny (27 078,34 €), softvér (118,00 €), palivá ako zdroj energie (82,82 €), reprezentačné (1 192,30 €), referendum (384,74 €).

Dopravné – 4 474,49 €

Položka zahŕňa výdavky na palivo, mazivá, oleje a špeciálne kvapaliny (1 991,52 €), servis, údržbu a opravy služobných dopravných prostriedkov (996,36 €), poistenie dopravných prostriedkov (876,59 €), karty, známky, poplatky (4,17 €), prepravné a nájom dopravných prostriedkov (570,00 €), referendum (35,85 €).

Rutinná a štandardná údržba – 9 549,20 €

Položka zahŕňa výdavky na rutinnú a štandardnú údržbu výpočtovej techniky (1 107,00 €), prevádzkových strojov, prístrojov a zariadení (107,45 €), budov, objektov alebo ich častí (8 034,81 €), softvéru (299,94 €).

Nájomné za nájom – 6 293,33 €

Položka zahŕňa výdavky za nájom budov, objektov alebo ich častí (2 936,12 €), prevádzkových strojov, prístrojov a zariadení (66,00 €), softvéru (3 120,00 €), referendum (171,21 €).

Služby – 185 234,16 €

Položka zahŕňa výdavky na školenia, kurzy a semináre (611,20 €), športové podujatia, kultúrnu činnosť (3 230,31 €), inzerciu (130,82 €), všeobecné služby (26 206,17 €), špeciálne služby (1 198,00 €), náhrady (92,80 €), štúdie (400,00 €), poplatky a odvody (898,00 €), stravovanie (104 465,88 €), poistné (1 436,04 €), prídely do sociálneho fondu (8 918,69 €), odmeny poslancov (24 045,74 €), odmeny na základe dohôd (9 507,49 €), dane (7,34 €), referendum (4 085,68 €).

Transfery jednotlivcom a neziskovým právnickým osobám – 10 906,87 €

Položka zahŕňa výdavky na členské príspevky (133,00 €), odchodné (1 700,00 €), transfery jednotlivcovi (4 757,62 €), nemocenské dávky (2 671,25 €), dávky v hmotnej núdzi (1 645,00 €).

Transfery nefinančným subjektom – 2 000,00 €

Položka zahŕňa výdavky na transfery právnickej osobe založenej štátom, obcou, VÚC (2 000,00 €) .

2.4 Kapitálový rozpočet

Kapitálové príjmy

Ekonomická klasifikácia	Ukazovateľ	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
322001	Transfery v rámci verejnej správy zo štátneho rozpočtu	20 000,00	19 000,00	13 000,00	68,42
322005	Transfery v rámci verejnej správy z rozpočtu obce	30 000,00	30 000,00	29 981,93	99,94
Spolu	Kapitálové príjmy	50 000,00	49 000,00	42 981,93	87,72

Transfery v rámci verejnej správy zo štátneho rozpočtu – 13 000,00 €

Položka zahŕňa príjmy, ktoré boli poskytnuté zo štátneho rozpočtu Ministerstvom vnútra SR na financovanie projektu „Kamerový systém – prevencia kriminality v Mestskej časti Košice - Sever“ (10 000,00 €) a príjmy poskytnuté z Úradu vlády SR na špeciálny kočík (3 000,00 €).

Transfery v rámci verejnej správy z rozpočtu obce – 29 981,93 €

Položka zahŕňa príjmy poskytnuté z rozpočtu mesta Košice na detské ihrisko Študentská (14 999,32 €) a detské ihrisko, fitness Park duklianskych obetí (14 982,61 €).

Kapitálové výdavky

Ekonomická klasifikácia	Ukazovateľ	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
713	Nákup strojov, prístrojov, zariadení, techniky a náradia	28 870,00	34 570,00	28 569,33	82,64
716	Prípravná a projektová dokumentácia	2 500,00	3 000,00	500,00	16,67
717	Realizácia stavieb a ich technického zhodnotenia	97 000,00	53 000,00	52 976,54	99,96
721	Transfery v rámci verejnej správy	2 000,00	0,00	0,00	0,00
Spolu	Kapitálové výdavky	130 370,00	90 570,00	82 045,87	90,59

Nákup strojov, prístrojov, zariadení, techniky a náradia – 28 569,33 €

Položka zahŕňa výdavky na špeciálny kočík (3 000,00 €), HD kameru – viacúčelové ihrisko ZŠ Polianska (8 869,55 €), HD kamery – ZŠ Hroncova a Sládkovičova ulica (16 699,78 €)

Prípravná a projektová dokumentácia – 500,00 €

Položka zahŕňa výdavky za vyhotovenie geometrického plánu na Kisdyho ulici (250,00 €), vyhotovenie geometrického plánu na Študentskej – Odborárskej ulici (250,00 €).

Realizácia stavieb a ich technického zhodnotenia – 52 976,54 €

Položka zahŕňa výdavky na rekonštrukciu detského ihriska Gerlachovská (3 009,21 €), rekonštrukciu detského ihriska Cesta pod Hradovou (6 985,66 €), rekonštrukciu detského ihriska Študentská (14 999,32 €), rekonštrukciu detského ihriska, fitness Park duklianskych obetí (14 982,61 €), rekonštrukciu detského ihriska, workout Park duklianskych obetí (4 999,98 €), rekonštrukciu športového ihriska Národná trieda (7 999,76 €).

2.5 Finančné operácie

Príjmové finančné operácie

Ekonomická klasifikácia	Ukazovateľ	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
453	Zostatok prostriedkov z predchádzajúcich rokov	0,00	5 020,00	5 020,03	100,00
454	Prevod prostriedkov z peňažných fondov	43 507,00	36 550,00	9 994,87	27,35
Spolu	Príjmové finančné operácie	43 507,00	41 570,00	15 014,90	36,12

Zostatok prostriedkov z predchádzajúcich rokov – 5 020,03 €

Položka zahŕňa nevyčerpané účelovo určené prostriedky na kamerový systém z roku 2014, ktoré boli poskytnuté zo štátneho rozpočtu Ministerstvom vnútra SR vo výške 4 000,00 €, ďalej zahŕňa spolufinancovanie vo výške 1 020,00 € a úroky vo výške 0,03 €.

Prevod prostriedkov z peňažných fondov – 9 994,87 €

Položka zahŕňa prevod prostriedkov z rezervného fondu obce na rekonštrukciu detského ihriska Gerlachovská (3 009,21 €) a rekonštrukciu detského ihriska Cesta pod Hradovou (6 985,66 €).

3. Bilancia aktív a pasív

3.1 Aktíva

Aktíva k 31. 12. 2015	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce obdobie
	Brutto	Korekcia	Netto	Netto
Majetok celkom	2 475 930,31	956 239,97	1 519 690,34	1 893 586,94
z toho vybrané položky:				
A. Neobežný majetok	2 319 538,92	947 206,53	1 372 332,39	1 739 882,63
Dlhodobý nehmotný majetok	0,00	0,00	0,00	0,00
Dlhodobý hmotný majetok	2 319 538,92	947 206,53	1 372 332,39	1 739 882,63
Dlhodobý finančný majetok	0,00	0,00	0,00	0,00
B. Obežný majetok	154 699,62	9 033,44	145 666,18	152 084,88
Zásoby	4 014,39	0,00	4 014,39	2 643,90
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	33 344,27	9 033,44	24 310,83	24 899,19
Finančné účty	116 843,05	0,00	116 843,05	124 043,88
C. Časové rozlíšenie	1 691,77	0,00	1 691,77	1 619,43
Náklady budúcich období	1 691,77	0,00	1 691,77	1 619,43
Príjmy budúcich období	0,00	0,00	0,00	0,00

3.2 Pasíva

Pasíva k 31. 12. 2015	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce obdobie
Vlastné imanie a záväzky celkom	1 519 690,34	1 893 586,94
z toho vybrané položky:		
A. Vlastné imanie	1 010 416,86	1 429 224,42
Nevysporiadaný výsl. hosp. minulých rokov	1 055 989,04	1 410 355,97
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	- 45 572,18	+ 18 868,45
B. Záväzky	144 904,95	123 531,46
Rezervy	56 329,60	28 280,60
Zúčt. medzi subjektmi verejnej správy	269,92	4 000,00
Dlhodobé záväzky	6 373,51	4 905,25
Krátkodobé záväzky	81 931,92	86 345,61
C. Časové rozlíšenie	364 368,53	340 831,06
Výdavky budúcich období	0,00	0,00
Výnosy budúcich období	364 368,53	340 831,06

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 vo výške 6 699,99 € na bežné výdavky na úhradu nákladov preneseného výkonu štátnej správy na úseku hlásenia pobytu občanov a registra obyvateľov SR. Finančné prostriedky boli použité v plnej výške na mzdy a poistné. Zúčtovanie poskytnutej dotácie bolo predložené Okresnému úradu Košice.

Finančné prostriedky na referendum

Ministerstvo vnútra Slovenskej republiky poskytlo prostredníctvom Okresného úradu Košice finančné prostriedky na bežné výdavky na referendum vo výške 6 052,24 €. Finančné prostriedky boli použité v plnej výške na mzdy, poistné, tovary a služby. Vyúčtovanie poskytnutých finančných prostriedkov bolo predložené Okresnému úradu Košice.

Dotácia na zabezpečenie úloh prevencie kriminality

Ministerstvo vnútra Slovenskej republiky – Okresný úrad Košice poskytlo v roku 2014 finančné prostriedky na financovanie výdavkov projektu „Kamerový systém – účinný nástroj dohľadu a prevencie kriminality“ vo výške 4 000,00 € na kapitálové výdavky, ktoré bolo možné použiť na určený účel do 30. júna 2015. Finančné prostriedky boli použité v súlade s účelom ich určenia a vyúčtované poskytovateľovi.

V roku 2015 Ministerstvo vnútra Slovenskej republiky – Okresný úrad Košice poskytlo finančné prostriedky na financovanie výdavkov projektu „Kamerový systém – prevencia kriminality v Mestskej časti Košice – Sever“ vo výške 10 000,00 € na kapitálové výdavky. Finančné prostriedky boli použité v súlade s účelom ich určenia a vyúčtované poskytovateľovi.

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 v plnej výške na mzdy, stravu klientov ZOS a vyúčtované mestu Košice.

Dotácia na špeciálny kočík

Úrad vlády Slovenskej republiky poskytol finančné prostriedky na kapitálové výdavky s účelovým určením na kúpu špeciálneho kočíka pre ZŤP vo výške 3 000,00 €. Finančné prostriedky boli použité v súlade s účelom ich určenia a vyúčtované poskytovateľovi.

Finančný príspevok na aktivačnú činnosť

Úrad práce, sociálnych vecí a rodiny Košice poskytol finančné prostriedky vo výške 851,92 € na bežné výdavky na zabezpečenie realizácie aktivačnej činnosti formou menších obecných služieb pre obec. Finančný príspevok bol použitý v plnej výške na mzdy, poistné a materiál.

Transfer na Komunitné centrum

Implementačná agentúra pre Operačný program Zamestnanosť a sociálna inklúzia, Bratislava poskytla finančné prostriedky vo výške 23 989,05 € na bežné výdavky na Národný projekt Komunitné centrá. Finančný príspevok bol použitý vo výške 23 719,13 € na mzdy, poistné a cestovné.

4.2 Finančné usporiadanie k rozpočtom iných obcí

Účelový transfer na opatrovateľskú službu

Mesto Košice poskytlo finančné prostriedky vo výške 345 924,00 € na bežné výdavky na opatrovateľskú službu. Finančné prostriedky boli použité v plnej výške na mzdy, poistné, tovary, služby, nemocenské dávky, odchodné a vyúčtované poskytovateľovi.

Účelové finančné prostriedky na Zariadenie opatrovateľskej služby

Mesto Košice poskytlo finančné prostriedky vo výške 3 902,00 € na bežné výdavky na Zariadenie opatrovateľskej služby. Finančné prostriedky boli použité v plnej výške na tovary a služby a vyúčtované poskytovateľovi.

Účelové transfery na detské ihriská

Mesto Košice poskytlo finančné prostriedky vo výške 14 999,32 € na kapitálové výdavky na detské ihrisko Študentská 12 – 13 a finančné prostriedky vo výške 14 982,61 € na kapitálové výdavky na detské ihrisko, fitnes Park duklianskych obetí. Finančné prostriedky boli použité v plnej výške v súlade s účelom ich určenia a vyúčtované poskytovateľovi.

Účelový transfer na stravovanie dôchodcov

Mesto Košice poskytlo finančné prostriedky vo výške 4 757,62 € na bežné výdavky na stravovanie dôchodcov.

4.3 Finančné usporiadanie k ostatným právnickým a fyzickým osobám

Poskytnutie finančného príspevku

Centrum pre filantropiu, n. o. Bratislava poskytlo Zariadeniu opatrovateľskej služby finančný príspevok vo výške 400,00 € na bežné výdavky na projekt „Elektrická polohovacia posteľ – lôžko“. Finančné prostriedky boli použité v plnej výške a vyúčtované poskytovateľovi.

5. Výsledok hospodárenia a jeho rozdelenie do peňažných fondov

V zmysle zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov prebytkom rozpočtu obce je kladný rozdiel medzi príjmami a výdavkami, schodkom rozpočtu obce je záporný rozdiel medzi príjmami a výdavkami. Príjmami a výdavkami rozpočtu obce sú bežné príjmy a bežné výdavky (bežný rozpočet) a kapitálové príjmy a kapitálové výdavky (kapitálový rozpočet). Súčasťou rozpočtu obce sú aj finančné operácie, ktorými sa vykonávajú prevody prostriedkov peňažných fondov obce a realizujú sa návratné zdroje financovania a ich splácanie.

V roku 2015 boli príjmy a výdavky Mestskej časti Košice – Sever nasledovné (v €):

Bežný rozpočet	
Bežné príjmy	1 302 268,37
Bežné výdavky	1 261 941,52
Rozdiel	+ 40 326,85
Kapitálový rozpočet	
Kapitálové príjmy	42 981,93
Kapitálové výdavky	82 045,87
Rozdiel	- 39 063,94
Príjmy	1 345 250,30
Výdavky	1 343 987,39
Rozdiel – prebytok	+ 1 262,91
Finančné operácie	
Príjmové finančné operácie	15 014,90
Výdavkové finančné operácie	0,00
Rozdiel	+ 15 014,90
Príjmy vrátane finančných operácií	1 360 265,20
Výdavky vrátane finančných operácií	1 343 987,39
Celkový výsledok hospodárenia – prebytok	+ 16 277,81

Záverečný účet – návrh na rozdelenie

Na tvorbu rezervného fondu navrhujeme použiť:

- 1 262,91 €** t. j. prebytok rozpočtu
- 15 014,90 €** t. j. zostatok finančných operácií

Celkový prebytok za rok 2015

+ 16 277,81 €

Návrh na rozdelenie: Prídel do rezervného fondu vo výške 16 277,81 €

Stav Rezervného fondu po usporiadaní:

- stav k 31.12.2015	99 123,91 €
- navrhovaný prídel	16 277,81 €
- stav po usporiadaní	115 401,72 €

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

Základný bežný účet (Prima banka)	
Stav účtu k 01.01.2015	30 772,06
Obraty MD	1 365 062,10
Obraty D	1 387 435,38
Stav účtu k 31.12.2015	8 398,78

Zariadenie opatrovateľskej služby (Prima banka)	
Stav účtu k 01.01.2015	0,30
Obraty MD	57 614,95
Obraty D	57 615,22
Stav účtu k 31.12.2015	0,03

Účet zvláštnych prostriedkov (Prima banka)	
Stav účtu k 01.01.2015	4 635,64
Obraty MD	1 859,36
Obraty D	58,82
Stav účtu k 31.12.2015	6 436,18

Rezervný fond (Prima banka)	
Stav účtu k 01.01.2015	63 511,64
Obraty MD	95 622,45
Obraty D	60 010,18
Stav účtu k 31.12.2015	99 123,91

Sociálny fond (Prima banka)	
Stav účtu k 01.01.2015	222,71
Obraty MD	8 918,72
Obraty D	7 917,60
Stav účtu k 31.12.2015	1 223,83

Základný bežný účet (ČSOB)	
Stav účtu k 01.01.2015	10 109,51
Obraty MD	79 366,80
Obraty D	89 453,30
Stav účtu k 31.12.2015	23,01

Bežný účet na kamerový systém (ČSOB)	
Stav účtu k 01.01.2015	5 020,03
Obraty MD	17 620,64
Obraty D	22 574,13
Stav účtu k 31.12.2015	66,54

REKAPITULÁCIA BANKOVÝCH ÚČTOV	
Stav účtov k 01.01.2015	114 271,89
Obraty MD	1 626 065,02
Obraty D	1 625 064,63
Stav účtov k 31.12.2015	115 272,28

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

7.1 Rezervný fond

Stav účtu k 01.01.2015	63 511,64
Tvorba fondu	95 622,45
z toho:	
- prídel z prebytku rozpočtu za rok 2014	45 541,50
- vrátenie dočasne použitých finančných prostriedkov	50 000,00
- úroky	80,95
Použitie fondu	60 010,18
z toho:	
- investičné akcie	9 994,87
- prevod na dočasné preklopenie nedostatku finančných prostriedkov	50 000,00
- zrážková daň	15,31
Stav účtu k 31.12.2015	99 123,91

7.2 Sociálny fond

Stav účtu k 01.01.2015	222,71
Tvorba fondu	8 918,72
z toho:	
- prídel do SF	8 918,69
- úroky	0,03
Použitie fondu	7 917,60
z toho:	
- stravovanie zamestnancov	7 858,80
- poplatky	58,80
Stav účtu k 31.12.2015	1 223,83

8. Prehľad o stave a vývoji dlhu

Mestská časť Košice – Sever nie je zadlžená.

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 v roku 2015 neposkytla žiadne dotácie, nakoľko uznesením č. 86/2015 zo dňa 26.10.2015 Miestne zastupiteľstvo MČ Košice – Sever zrušilo Všeobecné záväzné nariadenie MČ Košice – Sever č. 42/2004 (v znení dodatkov) o poskytovaní finančných darov, výpomocí a dotácií.

11. Údaje o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti

Mestská časť Košice – Sever vykázala výnosy z podnikateľskej činnosti (účet 602 – Tržby z predaja služieb) za prenájom reklamnej plochy na vonkajšom oplotení Areálu miniaturgolfového ihriska na Hornom Bankove vo výške 80,00 €. Daň z príjmov vo výške 17,60 € bola uhradená Daňovému úradu dňa 03.03.2016.

V Košiciach, dňa 20.05.2016

Marián Gaj
starosta