

Mestská časť Košice - Sever



**NÁVRH
ZÁVEREČNÉHO ÚČTU
ZA ROK 2016**

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
5. Výsledok hospodárenia a jeho rozdelenie do peňažných fondov
6. Stav 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 2016
(hodnotenie plnenia programov MČ Košice – Sever)**

1. Úvod

Záverečný účet Mestskej časti Košice – Sever za rok 2016 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 2016 bol rozpočet, schválený uznesením č. 135/2016 zo dňa 10.02.2016.

V priebehu rozpočtového roka boli schválené nasledovné rozpočtové opatrenia:

- 1. zmena schválená uznesením č. 141/2016 zo dňa 29.02.2016
- 2. zmena schválená starostom dňa 31.03.2016 (v zákonom ustanovenom rozsahu)
- 3. zmena schválená starostom dňa 31.03.2016 (v rozsahu splnomocnenia MZ)
- 4. zmena schválená uznesením č. 163/2016 zo dňa 22.06.2016
- 5. zmena schválená starostom dňa 23.06.2016 (v rozsahu splnomocnenia MZ)
- 6. zmena schválená starostom dňa 27.06.2016 (v zákonom ustanovenom rozsahu)
- 7. zmena schválená starostom dňa 08.08.2016 (v rozsahu splnomocnenia MZ)
- 8. zmena schválená uznesením č. 184/2016 zo dňa 14.09.2016
- 9. zmena schválená uznesením č. 197/2016 zo dňa 14.12.2016
- 10. zmena schválená starostom dňa 15.12.2016 (v rozsahu splnomocnenia MZ)

(v €)

Rozpočet rok 2016	Bežný rozpočet		Kapitálový rozpočet		Finančné operácie		Rozpočet celkom		Rozdiel celkom
	Príjmy	Výdavky	Príjmy	Výdavky	Príjmy	Výdavky	Príjmy	Výdavky	
Schválený rozpočet	1 335 946	1 326 241	30 000	83 000	53 000	0	1 418 946	1 409 241	9 705
1. zmena MZ	0	6 200	0	0	0	0	0	6 200	-6 200
2. zmena starostu	16 398	16 398	0	0	0	0	16 398	16 398	0
3. zmena starostu	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. zmena MZ	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5. zmena starostu	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6. zmena starostu	300	300	0	0	0	0	300	300	0
7. zmena starostu	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8. zmena MZ	10 187	915	0	9 272	0	0	10 187	10 187	0
9. zmena MZ	22 267	8 898	0	9 528	0	0	22 267	18 426	3 841
10. zmena starostu	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Upravený rozpočet	1 385 098	1 358 952	30 000	101 800	53 000	0	1 468 098	1 460 752	7 346

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

<u>Bežný rozpočet</u>	<u>Schválený</u>	<u>Upravený</u>
Bežné príjmy	1 335 946	1 385 098
Bežné výdavky	1 326 241	1 358 952
Rozdiel	9 705	26 146
<u>Kapitálový rozpočet</u>		
Kapitálové príjmy	30 000	30 000
Kapitálové výdavky	83 000	101 800
Rozdiel	- 53 000	- 71 800
<u>Rozpočet celkom</u>		
Príjmy celkom (BP + KP)	1 365 946	1 415 098
Výdavky celkom (BV + KV)	1 409 241	1 460 752
Rozdiel	- 43 295	- 45 654
<u>Finančné operácie</u>		
Príjmové finančné operácie	53 000	53 000
Výdavkové finančné operácie	0	0
Rozdiel	+ 53 000	+ 53 000
<u>Rozpočet celkom vrátane finančných operácií</u>		
Príjmy celkom	1 418 946	1 468 098
Výdavky celkom	1 409 241	1 460 752
Rozdiel	9 705	7 346

2.2 Bilancia príjmov a výdavkov (v €)

Ekonomická klasifikácia	Ukazovateľ	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
BEŽNÝ ROZPOČET					
100	Daňové príjmy	502 635,00	511 907,00	511 804,17	99,98
110	Dane z príjmov a kapitálového majetku	502 635,00	502 635,00	502 635,00	100,00
130	Dane za tovary a služby	0,00	9 272,00	9 169,17	98,89
200	Nedaňové príjmy	348 383,00	371 565,00	351 528,94	94,61
210	Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku	60 894,00	60 894,00	48 670,48	79,93
220	Administratívne poplatky a iné poplatky a platby	256 249,00	256 249,00	247 763,09	96,69
240	Úroky z tuzemských úverov, vkladov, ...	40,00	40,00	13,50	33,75
290	Iné nedaňové príjmy	31 200,00	54 382,00	55 081,87	101,29
300	Granty a transfery	484 928,00	501 626,00	501 524,95	99,98
310	Tuzemské bežné granty a transfery	484 928,00	501 626,00	501 524,95	99,98
	BEŽNÉ PRÍJMY CELKOM	1 335 946,00	1 385 098,00	1 364 858,06	98,54
610	Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania	692 351,00	700 287,00	700 146,18	99,98
620	Poistné a príspevok do poisťovní	257 037,00	256 544,00	255 296,13	99,51
630	Tovary a služby	364 570,00	387 768,00	359 743,41	92,77
640	Bežné transfery	12 283,00	14 353,00	12 451,28	86,75
	BEŽNÉ VÝDAVKY CELKOM	1 326 241,00	1 358 952,00	1 327 637,00	97,70
KAPITÁLOVÝ ROZPOČET					
230	Kapitálové príjmy	0,00	0,00	1,00	0,00
320	Tuzemské kapitálové granty a transfery	30 000,00	30 000,00	29 999,36	100,00
	KAPITÁLOVÉ PRÍJMY CELKOM	30 000,00	30 000,00	30 000,36	100,00
710	Obstarávanie kapitálových aktív	83 000,00	71 528,00	53 717,48	75,10
720	Kapitálové transfery	0,00	30 272,00	30 168,28	99,66
	KAPITÁLOVÉ VÝDAVKY CELKOM	83 000,00	101 800,00	83 885,76	82,40
FINANČNÉ OPERÁCIE					
454	Prevod prostriedkov z peňažných fondov	53 000,00	53 000,00	35 759,23	67,47
	PRÍJMOVÉ FINANČNÉ OPERÁCIE CELKOM	53 000,00	53 000,00	35 759,23	67,47

REKAPITULÁCIA	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
Bežný rozpočet				
Bežné príjmy	1 335 946,00	1 385 098,00	1 364 858,06	98,54
Bežné výdavky	1 326 241,00	1 358 952,00	1 327 637,00	97,70
Rozdiel	9 705,00	26 146,00	37 221,06	x
Kapitálový rozpočet				
Kapitálové príjmy	30 000,00	30 000,00	30 000,36	100,00
Kapitálové výdavky	83 000,00	101 800,00	83 885,76	82,40
Rozdiel	-53 000,00	-71 800,00	-53 885,40	x
Finančné operácie				
Príjmové finančné operácie	53 000,00	53 000,00	35 759,23	67,47
Výdavkové finančné operácie	0,00	0,00	0,00	0,00
Rozdiel	53 000,00	53 000,00	35 759,23	x
ROZPOČET CELKOM				
Príjmy celkom	1 418 946,00	1 468 098,00	1 430 617,65	97,45
Výdavky celkom	1 409 241,00	1 460 752,00	1 411 522,76	96,63
Rozdiel	9 705,00	7 346,00	19 094,89	x

2.3 Bežný rozpočet

Bežné príjmy

Z rozpočtovaných bežných príjmov 1 385 098,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 1 364 858,06 €, čo predstavuje 98,54 % plnenie.

Daňové príjmy

Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
502 635,00 €	511 907,00 €	511 804,17 €	99,98

Dane z príjmov a kapitálového majetku

Z rozpočtovaných 502 635,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 502 635,00 €, čo je 100,00 % plnenie.

Uvedený príjem predstavuje výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve z mesta Košice (502 635,00 €).

Dane za tovary a služby

Z rozpočtovaných 9 272,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 9 169,17 €, čo je 98,89 % plnenie.

Uvedený príjem predstavuje daň za psa (9 169,17 €).

Nedaňové príjmy

Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
348 383,00 €	371 565,00 €	351 528,94 €	94,61

Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 60 894,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 48 670,48 €, čo je 79,93 % plnenie.

Uvedený príjem predstavuje príjmy z úhrad za vydobyté nerasty (2 379,35 €), príjmy z prenajatých pozemkov (1 887,64 €), príjmy z prenajatých budov, priestorov a objektov (44 403,49 €).

Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Z rozpočtovaných 256 249,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 247 763,09 €, čo je 96,69 % plnenie.

Uvedený príjem predstavuje ostatné administratívne poplatky (41 939,60 €), pokuty za porušenie predpisov (1 320,76 €), poplatky a platby za predaj výrobkov, tovarov a služieb (164 223,71 €), poplatky a platby za stravné (40 279,02 €).

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

Z rozpočtovaných 40,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 13,50 €, čo je 33,75 % plnenie.

Uvedený príjem predstavuje úroky z tuzemských účtov finančného hospodárenia (13,50 €).

Iné nedaňové príjmy

Z rozpočtovaných 54 382,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 55 081,87 €, čo je 101,29 % plnenie.

Uvedený príjem predstavuje príjmy z náhrad z poistného plnenia (914,92 €), príjmy z odvodov z hazardných hier a iných podobných hier (31 357,16 €), príjmy z dobropisov (297,36 €), príjmy z vratiek (22 266,74 €), iné príjmy (245,69 €).

Granty a transfery

Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
484 928,00 €	501 626,00 €	501 524,95 €	99,98

Tuzemské bežné granty a transfery

Z rozpočtovaných 501 626,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 501 524,95 €, čo je 99,98 % plnenie.

Uvedený príjem predstavuje tuzemské bežné granty (300,00 €), tuzemské bežné transfery v rámci verejnej správy zo štátneho rozpočtu (80 699,77 €), tuzemské bežné transfery v rámci verejnej správy z rozpočtu mesta Košice (420 525,18 €).

Bežné výdavky

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 1 358 952,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2016 v sume 1 327 637,00 €, čo predstavuje 97,70 % čerpanie.

Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania

Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť k 31.12.2016	% čerpania
692 351,00 €	700 287,00 €	700 146,18 €	99,98

Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania

Z rozpočtovaných 700 287,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2016 v sume 700 146,18 €, čo je 99,98 % čerpanie.

Patria sem mzdové prostriedky starostu (19 524,00 €), kontrolóra (7 113,10 €), zamestnancov miestneho úradu (264 070,65 €), zariadenia opatrovateľskej služby (73 338,66 €), opatrovateľskej služby (335 199,77 €), na voľby do NR SR (900,00 €).

Poistné a príspevok do poisťovní

Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť k 31.12.2016	% čerpania
257 037,00 €	256 544,00 €	255 296,13 €	99,51

Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných 256 544,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2016 v sume 255 296,13 €, čo je 99,51 % čerpanie.

Uvedené výdavky predstavujú výdavky na poistné do Všeobecnej zdravotnej poisťovne (30 847,61 €), ostatných zdravotných poisťovní (38 644,60 €), Sociálnej poisťovne (183 271,95 €), na voľby do NR SR (632,83 €) a príspevok do doplnkových dôchodkových poisťovní (1 899,14 €).

Tovary a služby

Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť k 31.12.2016	% čerpania
364 570,00 €	387 768,00 €	359 743,41 €	92,77

Tovary a služby

Z rozpočtovaných 387 768,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2016 v sume 359 743,41 €, čo je 92,77 % čerpanie.

Uvedené výdavky predstavujú výdavky na:

- cestovné náhrady – 2 625,00 €
cestovné zamestnancov opatrovateľskej služby (2 400,00 €), cestovné zamestnancov miestneho úradu (225,00 €)
- energie, vodu a komunikácie – 71 589,10 €
energie (53 517,22 €), vodné a stočné (5 767,65 €), poštové a telekomunikačné služby (10 934,97 €), voľby do NR SR (1 369,26 €)
- materiál – 57 490,41 €
interiérové vybavenie (366,66 €), výpočtovú techniku (985,14 €), telekomunikačnú techniku (146,70 €), prevádzkové stroje, prístroje a zariadenia (1 286,03 €), všeobecný materiál (19 188,22 €), odborné publikácie (504,59 €), pracovné odevy a obuv (2 494,20 €), potraviny (30 286,75 €), softvér (325,00 €), palivá ako zdroj energie (66,35 €), reprezentačné (1 199,81 €), voľby do NR SR (640,96 €)
- dopravné – 4 090,29 €
palivo, mazivá, oleje a špeciálne kvapaliny (1 727,58 €), servis, údržbu a opravy služobných dopravných prostriedkov (1 233,59 €), poistenie dopravných prostriedkov (677,20 €), prepravné a nájom dopravných prostriedkov (380,00 €), voľby do NR SR (71,92 €)
- rutinnú a štandardnú údržbu – 16 489,41 €
interiérového vybavenia (284,00 €), výpočtovej techniky (3 342,00 €), prevádzkových strojov, prístrojov a zariadení (1 700,46 €), budov, objektov alebo ich častí (10 863,01 €), softvéru (299,94 €)
- nájomné za nájom – 10 356,41 €
budov, objektov alebo ich častí (5 256,46 €), prevádzkových strojov, prístrojov a zariadení (706,76 €), softvéru (3 720,00 €), voľby do NR SR (673,19 €)
- služby – 197 102,79 €
školenia, kurzy a semináre (1 179,00 €), športové podujatia, kultúrnu činnosť (1 308,65 €), všeobecné služby (32 184,46 €), špeciálne služby (2 356,70 €), náhrady (40,00 €), posudky (650,00 €), poplatky a odvody (2 468,32 €), stravovanie (88 314,02 €), poistné (1 330,92 €), prídely do sociálneho fondu (18 240,37 €), odmeny poslancov (29 865,80 €), odmeny na základe dohôd (7 060,24 €), dane (17,60 €), voľby do NR SR (12 086,71 €)

Bežné transfery

Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť k 31.12.2016	% čerpania
12 283,00 €	14 353,00 €	12 451,28 €	86,75

Bežné transfery

Z rozpočtovaných 14 353,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2016 v sume 12 451,28 €, čo je 86,75 % čerpanie.

Patria sem transfery v rámci verejnej správy (3 998,94 €), transfery občianskemu združeniu (200,00 €), výdavky na členské príspevky (133,00 €), transfery jednotlivcovi (3 897,18 €), nemocenské dávky (2 672,16 €), dávky v hmotnej núdzi (1 550,00 €).

2.4 Kapitálový rozpočet

Kapitálové príjmy

Z rozpočtovaných kapitálových príjmov 30 000,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 30 000,36 €, čo predstavuje 100,00 % plnenie.

Kapitálové príjmy

Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
0,00 €	0,00 €	1,00 €	0,00

Z rozpočtovaných 0,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 1,00 €, čo je 0,00 % plnenie. Uvedený príjem predstavuje príjem z predaja parkovacích plôch na ul. Obrancov mieru č. 5-11 a 23-29 v Košiciach mestu Košice v zmysle Kúpnej zmluvy č. 2016000875 (1,00 €).

Tuzemské kapitálové granty a transfery

Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
30 000,00 €	30 000,00 €	29 999,36 €	100,00

Z rozpočtovaných 30 000,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 29 999,36 €, čo je 100,00 % plnenie.

Uvedený príjem predstavuje tuzemské kapitálové transfery v rámci verejnej správy z rozpočtu mesta Košice na športové ihrisko Národná trieda 76 – 86 (15 000,00 €) a detské ihrisko na Krupinskej ulici (14 999,36 €).

Kapitálové výdavky

Z rozpočtovaných kapitálových výdavkov 101 800,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2016 v sume 83 885,76 €, čo predstavuje 82,40 % čerpanie.

Obstarávanie kapitálových aktív

Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť k 31.12.2016	% čerpania
83 000,00 €	71 528,00 €	53 717,48 €	75,10

Z rozpočtovaných 71 528,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2016 v sume 53 717,48 €, čo je 75,10 % čerpanie.

Uvedené výdavky predstavujú výdavky na:

- Detské jasle, Gerlachovská 10, Košice – 10 028,00 €
- priemyselný žehlič v zariadení opatrovateľskej služby – 3 930,00 €
- parkovisko Krupinská – 13 759,56 €
- športové ihrisko Národná trieda 76 – 86, Košice – 25 999,92 €

Kapitálové transfery

Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť k 31.12.2016	% čerpania
0,00 €	30 272,00 €	30 168,28 €	99,66

Z rozpočtovaných 30 272,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2016 v sume 30 168,28 €, čo je 99,66 % čerpanie.

Patria sem transfery na realizáciu projektov:

- detské ihrisko na Krupinskej ulici – 14 999,36 €
- detské ihrisko, workout Študentská ulica – 5 999,75 €
- výbeh pre voľný pohyb psov – 9 169,17 €

2.5 Finančné operácie

Prijmové finančné operácie

Z rozpočtovaných príjmových finančných operácií 53 000,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 35 759,23 €, čo predstavuje 67,47 % plnenie.

Prevod prostriedkov z peňažných fondov

Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
53 000,00 €	53 000,00 €	35 759,23 €	67,47

Patrí sem prevod prostriedkov z rezervného fondu na športové ihrisko Národná trieda 76 – 86 (10 999,92 €), Detské jasle, Gerlachovská 10, Košice (5 000,00 €), parkovisko Krupinská (13 759,56 €), detské ihrisko, workout Študentská ulica (5 999,75 €).

3. Bilancia aktív a pasív (v €)

3.1 Aktíva

Aktíva k 31. 12. 2016	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce obdobie
	Brutto	Korekcia	Netto	Netto
Majetok spolu	2 505 391,73	1 033 306,23	1 472 085,50	1 519 690,34
z toho:				
A. Neobežný majetok	2 360 024,49	1 024 572,79	1 335 451,70	1 372 332,39
Dlhodobý nehmotný majetok	0,00	0,00	0,00	0,00
Dlhodobý hmotný majetok	2 360 024,49	1 024 572,79	1 335 451,70	1 372 332,39
Dlhodobý finančný majetok	0,00	0,00	0,00	0,00
B. Obežný majetok	144 205,37	8 733,44	135 471,93	145 666,18
Zásoby	3 095,16	0,00	3 095,16	4 014,39
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	34 956,82	8 733,44	26 223,38	24 310,83
Finančné účty	105 655,48	0,00	105 655,48	116 843,05
C. Časové rozlíšenie	1 161,87	0,00	1 161,87	1 691,77
Náklady budúcich období	1 161,87	0,00	1 161,87	1 691,77
Príjmy budúcich období	0,00	0,00	0,00	0,00

3.2 Pasíva

Pasíva k 31. 12. 2016	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce obdobie
Vlastné imanie a záväzky spolu	1 472 085,50	1 519 690,34
z toho:		
A. Vlastné imanie	973 585,48	1 010 416,86
Nevysporiadaný výsl. hosp. minulých rokov	1 010 027,70	1 055 989,04
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	- 36 442,22	- 45 572,18
B. Záväzky	177 111,33	144 904,95
Rezervy	58 864,20	56 329,60
Zúčt. medzi subjektmi verejnej správy	0,00	269,92
Dlhodobé záväzky	6 809,74	6 373,51
Krátkodobé záväzky	111 437,39	81 931,92
C. Časové rozlíšenie	321 388,69	364 368,53
Výdavky budúcich období	0,00	0,00
Výnosy budúcich období	321 388,69	364 368,53

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 6 675,90 €,
- na úseku registra adries vo výške 49,00 €.

Finančné prostriedky poskytnuté na register obyvateľov SR boli použité na mzdy a poistné. Finančné prostriedky poskytnuté na register adries boli použité v plnej výške na 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 NR SR vo výške 16 374,87 €. 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 v plnej výške na mzdy, stravu klientov ZOS a vyúčtované mestu Košice.

4.2 Finančné usporiadanie k rozpočtom iných obcí

Účelový transfer na opatrovateľskú službu

Mesto Košice poskytlo finančné prostriedky vo výške 371 128,00 € 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 35 500,00 € 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 v súlade s účelom ich určenia a vyúčtované poskytovateľovi.

Účelový transfer na stravovanie dôchodcov

Mesto Košice poskytlo finančné prostriedky vo výške 3 897,18 € 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.

Účelové transfery na ihriská

Mesto Košice poskytlo finančné prostriedky vo výške 15 000,00 € na kapitálové výdavky na športové ihrisko Národná trieda 76 – 86 a finančné prostriedky vo výške 14 999,36 € na kapitálové výdavky na detské ihrisko na Krupinskej ulici. Finančné prostriedky boli použité v plnej výške v súlade s účelom ich určenia a vyúčtované poskytovateľovi.

5. Výsledok hospodárenia a jeho rozdelenie do peňažných fondov

V roku 2016 boli skutočné príjmy a výdavky Mestskej časti Košice – Sever nasledovné (v €):

Bežný rozpočet	
Bežné príjmy	1 364 858,06
Bežné výdavky	1 327 637,00
Rozdiel	+ 37 221,06
Kapitálový rozpočet	
Kapitálové príjmy	30 000,36
Kapitálové výdavky	83 885,76
Rozdiel	- 53 885,40
Príjmy	1 394 858,42
Výdavky	1 411 522,76
Rozdiel – schodok	- 16 664,34
Finančné operácie	
Príjmové finančné operácie	35 759,23
Výdavkové finančné operácie	0,00
Rozdiel	+ 35 759,23
Príjmy vrátane finančných operácií	1 430 617,65
Výdavky vrátane finančných operácií	1 411 522,76
Celkový výsledok hospodárenia – prebytok	+ 19 094,89

Schodok rozpočtu v sume 16 664,34 € 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 bol v roku 2016 krytý z rezervného fondu prostredníctvom finančných operácií.

Zostatok finančných operácií podľa § 15 ods. 1 písm. c) zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov v sume 19 094,89 € (celkový výsledok hospodárenia za rok 2016) navrhujeme použiť na tvorbu rezervného fondu.

Na základe uvedených skutočností navrhujeme tvorbu rezervného fondu za rok 2016 vo výške 19 094,89 €.

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

Základný bežný účet (Prima banka)	
Stav účtu k 01.01.2016	8 398,78
Obraty MD	1 410 572,64
Obraty D	1 416 710,88
Stav účtu k 31.12.2016	2 260,54

Zariadenie opatrovateľskej služby (Prima banka)	
Stav účtu k 01.01.2016	0,03
Obraty MD	57 630,06
Obraty D	57 630,09
Stav účtu k 31.12.2016	0,00

Účet zvláštnych prostriedkov (Prima banka)	
Stav účtu k 01.01.2016	6 436,18
Obraty MD	2 557,33
Obraty D	58,82
Stav účtu k 31.12.2016	8 934,69

Rezervný fond (Prima banka)	
Stav účtu k 01.01.2016	99 123,91
Obraty MD	41 314,37
Obraty D	60 766,13
Stav účtu k 31.12.2016	79 672,15

Sociálny fond (Prima banka)	
Stav účtu k 01.01.2016	1 223,83
Obraty MD	18 240,41
Obraty D	15 720,80
Stav účtu k 31.12.2016	3 743,44

Základný bežný účet (ČSOB)	
Stav účtu k 01.01.2016	23,01
Obraty MD	53 466,39
Obraty D	46 539,82
Stav účtu k 31.12.2016	6 949,58

Bežný účet na kamerový systém (ČSOB)	
Stav účtu k 01.01.2016	66,54
Obraty MD	1 303,82
Obraty D	1 369,82
Stav účtu k 31.12.2016	0,54

REKAPITULÁCIA BANKOVÝCH ÚČTOV	
Stav účtu k 01.01.2016	115 272,28
Obraty MD	1 585 085,02
Obraty D	1 598 796,36
Stav účtu k 31.12.2016	101 560,94

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

7.1 Rezervný fond

Stav účtu k 01.01.2016	99 123,91
Tvorba fondu	41 314,37
z toho:	
- prídel z prebytku rozpočtu za rok 2015	16 277,81
- vrátenie dočasne použitých finančných prostriedkov	25 000,00
- úroky	36,56
Použitie fondu	60 766,13
z toho:	
- investičné akcie	35 759,23
- prevod na dočasné preklopenie nedostatku finančných prostriedkov	25 000,00
- zrážková daň	6,90
Stav účtu k 31.12.2016	79 672,15

7.2 Sociálny fond

Stav účtu k 01.01.2016	1 223,83
Tvorba fondu	18 240,41
z toho:	
- povinný a ďalší prídel do SF	9 240,37
- ďalší prídel - doplnková tvorba	9 000,00
- úroky	0,04
Použitie fondu	15 720,80
z toho:	
- príspevok na stravovanie zamestnancov	6 470,80
- sociálna výpomoc	50,00
- príspevok na regeneráciu	9 200,00
Stav účtu k 31.12.2016	3 743,44

8. Prehľad o stave a vývoji dlhu

Stav záväzkov k 31.12.2016 (v €)

Druh záväzku	Záväzky celkom k 31.12.2016	Z toho v lehote splatnosti	Z toho po lehote splatnosti
Druh záväzkov voči:			
- dodávateľom	34 575,07	32 449,07	2 126,00
- zamestnancom	43 797,68	43 797,68	0,00
- poisťovniam	27 809,06	27 809,06	0,00
- daňovému úradu	4 262,71	4 262,71	0,00
- ostatné záväzky	992,87	992,87	0,00
- dlhodobé záväzky	6 809,74	6 809,74	0,00
Záväzky spolu k 31.12.2016	118 247,13	116 121,13	2 126,00

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 2016 Správe mestskej zelene v Košiciach nasledujúce dotácie v súlade s VZN MČ Košice – Sever č. 51 o poskytovaní dotácií z rozpočtu Mestskej časti Košice – Sever:

1. dotácia vo výške 14 999,36 € na realizáciu projektu „Revitalizácia detského ihriska Krupinská“ *(dotácia bola vyúčtovaná a použitá v plnej výške)*
2. dotácia vo výške 5 999,75 € na realizáciu projektu „Detské ihrisko, workout Študentská ulica“ *(dotácia bola vyúčtovaná a použitá v plnej výške)*
3. dotácia vo výške 9 169,96 € na realizáciu projektu „Výbeh pre voľný pohyb psov“ *(dotácia bola vyúčtovaná a použitá vo výške 9 169,17 €, rozdiel vo výške 0,79 € bol poukázaný na účet MČ Košice – Sever)*
4. dotácia vo výške 3 998,94 € na realizáciu projektu „Revitalizácia parkových chodníkov na ul. Park Obrancov mieru“ *(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 18.05.2017

Marián Gaj
starosta