

# 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 €):

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

## 2.2 Bilancia príjmov a výdavkov (v €)

Ekonomická klasifikácia	Ukazovateľ	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
<b>BEŽNÝ ROZPOČET</b>					
<b>100</b>	<b>Daňové príjmy</b>	<b>502 635,00</b>	<b>511 907,00</b>	<b>511 804,17</b>	<b>99,98</b>
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
<b>200</b>	<b>Nedaňové príjmy</b>	<b>348 383,00</b>	<b>371 565,00</b>	<b>351 528,94</b>	<b>94,61</b>
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
<b>300</b>	<b>Granty a transfery</b>	<b>484 928,00</b>	<b>501 626,00</b>	<b>501 524,95</b>	<b>99,98</b>
310	Tuzemské bežné granty a transfery	484 928,00	501 626,00	501 524,95	99,98
	<b>BEŽNÉ PRÍJMY CELKOM</b>	<b>1 335 946,00</b>	<b>1 385 098,00</b>	<b>1 364 858,06</b>	<b>98,54</b>
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
	<b>BEŽNÉ VÝDAVKY CELKOM</b>	<b>1 326 241,00</b>	<b>1 358 952,00</b>	<b>1 327 637,00</b>	<b>97,70</b>
<b>KAPITÁLOVÝ ROZPOČET</b>					
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
	<b>KAPITÁLOVÉ PRÍJMY CELKOM</b>	<b>30 000,00</b>	<b>30 000,00</b>	<b>30 000,36</b>	<b>100,00</b>
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
	<b>KAPITÁLOVÉ VÝDAVKY CELKOM</b>	<b>83 000,00</b>	<b>101 800,00</b>	<b>83 885,76</b>	<b>82,40</b>
<b>FINANČNÉ OPERÁCIE</b>					
454	Prevod prostriedkov z peňažných fondov	53 000,00	53 000,00	35 759,23	67,47
	<b>PRÍJMOVÉ FINANČNÉ OPERÁCIE CELKOM</b>	<b>53 000,00</b>	<b>53 000,00</b>	<b>35 759,23</b>	<b>67,47</b>

REKAPITULÁCIA	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
<b>Bežný rozpočet</b>				
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
<b>Kapitálový rozpočet</b>				
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
<b>Finančné operácie</b>				
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
<b>ROZPOČET CELKOM</b>				
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 €), poisťné (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
<b>Majetok spolu</b>	<b>2 505 391,73</b>	<b>1 033 306,23</b>	<b>1 472 085,50</b>	<b>1 519 690,34</b>
z toho:				
<b>A. Neobežný majetok</b>	<b>2 360 024,49</b>	<b>1 024 572,79</b>	<b>1 335 451,70</b>	<b>1 372 332,39</b>
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>B. Obežný majetok</b>	<b>144 205,37</b>	<b>8 733,44</b>	<b>135 471,93</b>	<b>145 666,18</b>
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
<b>C. Časové rozlíšenie</b>	<b>1 161,87</b>	<b>0,00</b>	<b>1 161,87</b>	<b>1 691,77</b>
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
<b>Vlastné imanie a záväzky spolu</b>	<b>1 472 085,50</b>	<b>1 519 690,34</b>
z toho:		
<b>A. Vlastné imanie</b>	<b>973 585,48</b>	<b>1 010 416,86</b>
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>B. Záväzky</b>	<b>177 111,33</b>	<b>144 904,95</b>
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
<b>C. Časové rozlíšenie</b>	<b>321 388,69</b>	<b>364 368,53</b>
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 €):

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

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 €)

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

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

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

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

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

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

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

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

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

### 7.1 Rezervný fond

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

### 7.2 Sociálny fond

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



## 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
<b>Záväzky spolu k 31.12.2016</b>	<b>118 247,13</b>	<b>116 121,13</b>	<b>2 126,00</b>

## 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