

Městská část' Košice - Sever



ZÁVEREČNÝ ÚČET

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. Stavby 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 €), poisťné (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 transfer Správe mestskej zelene v Košiciach ako spoluúčast' na financovaní projektu „Pekná Anička a Ježko Separko“ – Park Anička (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: Prídelenie do rezervného fondu vo výške 16 277,81 €

Stav Rezervného fondu po usporiadaní:

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

6. Stavby 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 03.06.2016

Marián Gaj
starosta