

Závěrečný účet MČ Košice – Ťahanovce za rok 2015

Úvod:

V súlade s § 29 zákona NR č. 523/2004 o rozpočtových pravidlách verejnej správy v znení zmien a doplnkov a §16 zákona NR č. 583/2004 Z. z. v znení zmien a doplnkov o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy, po skončení rozpočtového roka obec údaje o rozpočtovom hospodárení súhrne spracuje do záverečného účtu obce. Zároveň finančne usporiada svoje hospodárenie, vrátane finančných vzťahov k zriadeným alebo založeným právnickým osobám a k iným subjektom na svojom území, ďalej usporiada finančné vzťahy k štátnemu rozpočtu, štátnym fondom, rozpočtom iných obcí a k rozpočtom vyšších územných celkov, schodok uhrádza predovšetkým z rezervného fondu.

Prebytok hospodárenie rozpočtu obce po skončení roka neprepadá, ale je zdrojom tvorby rezervného fondu, prípadne ďalších peňažných fondov. O použití prebytku rozpočtového hospodárenia alebo spôsobe úhrady schodku rozpočtu rozhodne zastupiteľstvo obce pri prerokovaní záverečného účtu.

Obec je povinná v súlade § 16 ods. 3 zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách v znení zmien a doplnkov dať overiť svoje hospodárenie za predchádzajúci rozpočtový rok auditorom, ktorý overuje hospodárenie podľa rozpočtu, hospodárenie s ostatnými finančnými prostriedkami, stav a vývoj záväzkov a dodržiavanie pravidiel používania návratných zdrojov financovania.

Podľa ustanovení § 10 ods. 3 zákona č. 583/2004 Z. z. rozpočet obce sa vnútorne delí na :

- bežný rozpočet
- kapitálový rozpočet
- finančné operácie

Vecné vymedzenie a jednotné triedenie príjmov a výdavkov rozpočtu obsahuje rozpočtová klasifikácia. Rozpočtovú klasifikáciu tvorí :

- druhová klasifikácia,
- organizačná klasifikácia
- ekonomická klasifikácia
- funkčná klasifikácia
- aktíva a pasíva

Závěrečný účet mestskej časti Košice - Ťahanovce je spracovaný na základe dosiahnutých skutočností, ktoré stanovil rozpočet na rok 2015, ktorý je spracovaný v tabuľkovej forme. Obsahuje základné údaje o plnení rozpočtu za rok 2015.

	Bežné príjmy v €	Rozpočet	Čerpanie
		na r.2015	k 31.12.2015
1	Podielové dane - Mesto Košice	268 637 €	268 637 €
2	Správne poplatky - overovanie, potvrdenie o TP, rozhodnutie o SČ, prekop.povolenia,	4 000 €	3 474 €
3	Ostatné poplatky - vyhl.v rozhlase, známky pre psov,úhr.za str.lístky, príjmy inde neklasifikované	3 632 €	3 631 €
4	Cintorínske poplatky	3 000 €	1 729 €

5	Poplatok za sálu a inventár	2 000 €	1 772 €
6	Úroky	5 €	1 €
7	Poplatky za umiestnenie hracích automatov	3 500 €	3 200 €
8	Úhrada za mobil nad paušal	100 €	49 €
9	Príspevok Regob - Evidencia obyvateľstva	811 €	811 €
10	Prenájom futbalového ihriska	15 000 €	13 849 €
11	Predaj monografie o Ťahanovciach	150 €	112 €
12	Pohľadávka Ing. Farkaš, súdny spor ENTE s.r.o	1 322 €	1 322 €
13	Finančný dar WKS - multifunkčné ihrisko	7 000 €	7 000 €
14	Transfer na podporu zamestnanosti AP	3 000 €	1 453 €
15	Referendum	640 €	640€
16	Dotácia na výstavbu chodníka Magnezitárska ulica – mesto Košice	10 000 €	9 995 €
17	Dotácia údržba MK Na sihoti – mesto Košice	10 000 €	10 000 €
18	Dotácia od mesta Košice, verejné osvetlenie Magnezitárska	10 000 €	0 €
19	Prenájom kancelárií Ťahanovská 28, Košice	559 €	559 €
	Spolu:	336 356 €	321 234 €

<i>Finančné operácie</i>	<i>Rozpočet</i>	<i>Čerpanie</i>
	<i>na r.2015</i>	<i>k 31.12.2015</i>
<i>v €</i>		
<i>Prevod finančných prostriedkov z roku 2014</i>	6 507 €	6 507 €
Spolu:	6 507 €	6 507 €

Príjmy spolu:	342 863 €	327 741 €
----------------------	------------------	------------------

	Bežné výdavky v €	Rozpočet	Čerpanie
		na r.2015	k 31.12.2015
	Rozpočet:		
1	<i>Mzdy</i>	76 000 €	75 689 €
2	<i>Odvody za zamestn.do zdrav.poisť.a soc.poisť.</i>	26 562 €	26 319 €
3	<i>Doplňkové dôchodkové poistenie</i>	240 €	199 €
4	<i>Cestovné náhrady</i>	400 €	242 €
5	<i>Energie</i>	5 341 €	4 878 €
6	<i>Vodné,stočné</i>	700 €	700 €
7	<i>Poštové a telekom.slужby</i>	2 435 €	2 435 €
8	<i>Výpočtová technika</i>	2 039 €	1 669 €
9	<i>Všeobecný materiál</i>	7 500 €	7 498 €
10	<i>Knihy,časopisy,noviny</i>	100 €	88 €
11	<i>Nehmotný majetok - projekty</i>	700 €	450 €
12	<i>Reprezentačné</i>	750 €	739 €
13	<i>Palivo</i>	1 440 €	1 426 €
14	<i>Parkovné,známky,poplatky</i>	30 €	9 €
15	<i>Údržba výpočt.techniky a softvéru</i>	2 196 €	2 196 €
16	<i>Údržba telekom.techniky</i>	120 €	79 €
17	<i>Údržba prev.strojov.zariadení,techniky,náradia</i>	785 €	783 €
18	<i>Propagácia,reklama,inzercia,web</i>	930 €	921 €
19	<i>Všeobecné služby</i>	700 €	446 €
20	<i>Právne,dozorovacie, špeciálne služby</i>	2 298 €	2 086 €
21	<i>Stravovanie - stravné lístky</i>	4 351 €	4 351 €
22	<i>Poistné</i>	548 €	541 €
23	<i>Prídely do sociálneho fondu, odbory</i>	622 €	621 €
24	<i>Odmeny pre poslancov a komisie</i>	7 960 €	7 960 €
25	<i>Odvody za poslancov do zdrav.poisť.a soc.poisť.</i>	2 726 €	2 683 €
26	<i>Dohody o vyk.práce</i>	600 €	0 €
27	<i>Všeobecné služby - deratizácia</i>	120 €	120 €
28	<i>Údržba ciest a chodníkov (aj zimná údržba)</i>	49 942 €	49 942 €
29	<i>Palivá ako zdroj energie (kosačka,píla)</i>	1 000 €	768 €
30	<i>Všeobecné služby (odvoz odpadov) a likv.skládok, údržba verejných priestranstiev</i>	4 500 €	3 782 €
31	<i>Mzdy AP- koordinátori</i>	6 629 €	6 628 €
32	<i>Odvody za zamestn.-AP</i>	2 272 €	2 248 €
33	<i>Prac.odevy,obuv,pom.-AP</i>	0 €	0 €
34	<i>Všeobecný materiál +náradie AP</i>	500 €	369 €
35	<i>Kancelárske potreby, školenie, vrecia, čistiace prostriedky - AP</i>	700 €	509 €
36	<i>Príspevky - MVO</i>	166 €	166 €
37	<i>Bankové poplatky + audit</i>	2 290 €	1784 €
38	<i>Energie-verejné osvetlenie</i>	3 836 €	2 300 €

39	Údržba verejného osvetlenia	10 000 €	930 €
40	Dotácia MFK Ťahanovce + Rímskokatolícka cirkev	10 185 €	10 185 €
41	Príspevok pre športovú činnosť	1 100 €	353 €
42	Údržba futbalového ihriska + budova v majetku mestskej časti	5 600 €	5 197 €
43	Príspevky na kultúru a činnosť denného centra	7 052 €	7 052 €
44	Všeobecný materiál-cintorín	50 €	37 €
45	Mimoriadne výdavky-cintorín	150 €	0 €
46	Pracovné odevy,obuv-hrobár	100 €	27 €
47	Údržba cintorína- úprava	500 €	0 €
48	Školenia,kurzy,semináre,porady	368 €	368 €
49	Sociálne výpomoci	800 €	632 €
50	Kosenie verej.priestranstva	1 500 €	1 500 €
51	Inžinierska činnosť, geodetické zameranie	3001 €	3001 €
52	Ťahanovčan	3 000 €	1410 €
53	Starostlivosť o zeleň + nákup	500 €	318 €
54	Referendum	640 €	640 €
55	Úroky z úveru	2 724 €	2 208 €
56	Prenájom pozemku Na síhohi - ŽSR	431 €	431 €
57	Údržba budovy MÚ – Ťahanovská 31, Košice	23 805 €	23 802 €
58	Pokuty a penále	100 €	71 €
59	Palivo sl. automobil	300 €	67 €
60	Interiérové vybavenie MÚ – Ťahanovská 31, Košice	3 813 €	3 812 €
61	Prenájom budov Ťahanovská 28,31 Košice	3 725 €	3 725 €
62	Spracovanie požiaro - bezpečnostného projektu – Ťahanovská 31, Košice	700 €	700 €
Bežné výdavky spolu:		300 172 €	280 090 €

	Rozpočet	Čerpanie
Finančné operácie výdavkové	na r.2015	k 31.12.2015
Splácanie úverov	29 832 €	29 832 €
Finančné operácie výdavkové spolu:	29 832 €	29 832 €

Kapitálové výdavky	Rozpočet	Čerpanie
---------------------------	-----------------	-----------------

<i>v €</i>	<i>na r.2015</i>	<i>k 31.12.2015</i>
<i>Výstavba multifunkčného ihriska</i>	7 428 €	7 428 €
<i>Dostavba kamerového systému</i>	5 000 €	1 012 €
<i>Kúpa pozemkov Béreš, Halgašová</i>	68 €	68 €
Kapitálové výdavky spolu:	12 496 €	8 508 €

Výdavky spolu za MČ	342 500 €	318 430 €
----------------------------	------------------	------------------

Rozpočet mestskej časti Košice - Ťahanovce na rok 2015 bol schválený uznesením MiZ č. 27/2015 zo dňa 17.3.2015 a po V. úpravách rozpočtu boli kapitálové príjmy 0 €, finančné operácie 6.507 €, Príjmy spolu: 342.863 €. Bežné výdavky 300.172 €, finančné operácie výdavkové: 29.832 € a investičné výdavky: 12.496 €. Výdavky spolu: 342.500 €.

Výsledok hospodárenia :

Zákon 583/2004 § 2 definuje výsledok hospodárenia ako rozdiel medzi príjmami a výdavkami rozpočtu obce, bez finančných operácií. MČ Košice - Ťahanovce hospodárila v roku 2015 s prebytkom vo výške 32.636 €.

Prehľad rozpočtového hospodárenia	Plnenie
	k 31.12.2015
<i>Bežné príjmy</i>	321 234,00
<i>Bežné výdavky</i>	-280 090,00
Prebytok bežného rozpočtu	41 144,00

<i>Príjmy kapitálové</i>	0
<i>Výdavky kapitálové</i>	8 508,00
Schodok kapitálového rozpočtu	-8 508,00

Prebytok rozpočtu MČ	32 636,00
-----------------------------	------------------

<i>Finančné operácie príjmové spolu:</i>	6 507,00
<i>Finančné operácie výdavkové:</i>	29 832,00
Hospodárenie finančných operácií	23 325,00

Verejné osvetlenie mesto Košice	5578,32 €
Košická Stavebná s.r.o	1837,30 €
OPEN DOOR	1 800,00 €
Kostszansky – dodávka rastlinstva	347,75 €
JUDr. Lemeš	3278,00 €
INPROST	67,60 €
MEDIATEL	106,80 €
Orange s.r.o	128,97 €
ANTIK telecom	2060,65 €
BAUEXTA s.r.o	1000,00 €
INKOM s.r.o	227,00 €
KREMER Publishing s.r.o	250,00 €
Lud'ia a Energia o.z.	150,00 €
M.R.Servis – Marek Rusnák	63,93 €
MarkeThing s.r.o	110,40 €
MIPAZ s.r.o	1259,94 €
Obec Sokolaňany	60,00 €
Terezková Viera VEO	210,00 €
Prvý municipálny úver	83 987,78 €
WEBY Group	164,40 €
Neuhradené faktúry spolu:	102.688,84 €

<i>Úvery</i>	83 987,78
<i>Investičné záv.</i>	-
<i>Neuhradené faktúry 2015</i>	18 701,06
Záväzky spolu:	102 688,84

Pohľadávky k 31.12.2015	
<i>Ing. Farkaš - uzn. 322/2009</i>	461,99 €
<i>Ing. Farkaš - uzn. 16/2007</i>	533,09 €

Ing. Farkaš - ENTE s.r.o	2102,83 €
Spolu:	3 097,91 €

Stav na účtoch k 31.12.2015	
Prima banka Slovensko a.s. č.ú.0448677001/5600	10.784,96 €
Prima banka Slovensko a.s. č.ú.0448676009/5600	26,14 €
Prima banka Slovensko a.s. č.ú.0448670010/5600	164,37 €
Spolu:	10 975,47 €

fondové účty	
sociálny fond	279,50 €
Prima banka Slovensko a.s. č.ú. 0448678004/5600 - rezervný fond	45,70 €
Prima banka a.s. č.ú. 0448671013/5600 - kamerový systém	66,13 €
spolu	391,33 €

Pozn. Celková výška rezervného fondu je 0,00 €

Bilancia aktív a pasív

Bilancia aktív a pasív				v €
Aktíva k 31.12.2015				
	brutto	korekcia	netto	2014
Aktíva celkom:	3 129 421,74	1 027 317,77	2 102 103,97	2 218 136,67
z toho vybrané položky:				
A. Neobežný majetok	3 114 857,03	1 027 317,77	2 087 539,26	2 204 974,19
Dlhodobý nehmotný majetok	6 969,03	5 492,00	1 477,03	2058,03
Dlhodobý hmotný majetok	3 107 888,00	1 021 825,77	2 086 062,23	2 202 916,16
Dlhodobý finančný majetok	0,00	0,00	0,00	0,00
B. Obežný majetok	14 564,71	0,00	14 564,71	13 162,48
Zásoby	0,00	0,00	0,00	0,00
Zúč.medzi sub.ver.správy	0,00	0,00	0,00	0,00
Pohľadávky dlhodobé	0,00	0,00	0,00	0,00
Pohľadávky krátkodobé	3 097,91	0,00	3 097,91	4 419,91
Finančný majetok	11 466,80	0,00	11 466,80	8 742,57
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlhodobé	0,00	0,00	0,00	0,00
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krátkodobé	0,00	0,00	0,00	0,00
C. Časové rozlíšenie	0,00	0,00	0,00	0,00
D. Vzt'.k účtom klient.št.p.				

Pasíva k 31.12. 2015				
		2015	2014	
Pasíva celkom:		2 102 103,97	2 218 136,67	
z toho vybrané položky:				
A. Vlastné zdroje krytia majetku /vlast. imanie/		1 971 527,21	2 064 467,65	
z toho: Hospodársky výsledok z minul. rokov		2 069 744,95	2 145 699,43	
Hospodársky výsledok bež. účet. obdobia		-93 637,64	-76 651,68	
B.Záväzky		124 573,56	147 798,06	
z toho: Dlhodobé záväzky		421,01	421,01	
Krátkodobé záväzky		32 110,46	31 201,57	
Bankové úvery a ost.		83 987,78	113 819,78	
Rezervy		8 054,31	2355,70	
Zúčt.medzi sub.ver.správy				
C. Časové rozlíšenie		6 003,20	5 870,96	
D. Vzt'.k účtom klient.št.p.		0	0	0

Údaje o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti,

MČ Košice – Ťahanovce v roku 2015 nevykonávala žiadnu podnikateľskú činnosť.

Výsledky účtovnej závierky, výsledok vlastného hospodárenia k 31.12.2015, boli predmetom auditorského overovania. Auditórske overenie vykonala Ing. Gazdová.

V Košiciach dňa 19.02.2016

Vypracoval: Peter Kasterko

Predkladá: Ing. Ján Nigut