

Mestská časť Košice - Sídliisko KVP

Záverečný účet za rok 2015



H o s p o d á r e n i e Mestskej časti Košice - Sídlisko KVP k 31.12.2015

Mestská časť Košice – Sídlisko KVP v súlade s ustanovením paragrafu 16 ods. 3 zák. NR SR č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v znení neskorších predpisov po skončení rozpočtového roka finančne usporiada svoje hospodárenie. Prebytok hospodárenia rozpočtu obce po skončení roka neprepadá a je zdrojom tvorby rezervného fondu *alebo ďalších peňažných fondov obce*.

Miestne zastupiteľstvo Mestskej časti Košice – Sídlisko KVP na svojom III. rokovaní dňa 24. februára 2015 schválilo uznesením č. 31 rozpočet MČ Košice – Sídlisko KVP na rok 2015.

Pôvodný (bežný, kapitálový, vrátane finančných operácií) rozpočet príjmov a výdavkov MČ Košice–Sídlisko KVP bol na rok 2015 schválený ako vyrovnaný v sume 1 261 947,- € na strane príjmov aj výdavkov. Po úpravách rozpočtu v priebehu roka sa celkový rozpočet MČ upravil na sumu 1 275 671,- € na strane celkových príjmov a celkových výdavkov.

Z toho:

	- príjmy	1 184 870,- €	
Upravený bežný rozpočet			- rozpočet prebytkový
	- výdavky	1 178 951,- €	vo výške 5 919,- €

	- príjmy	36 497,- €	
Upravený kapitálový rozpočet			- rozpočet schodkový
	- výdavky	96 720,- €	vo výške 60 223,- €

Upravený bežný a kapitálový rozpočet celkom: schodok vo výške 54 304,- €.

Na vyrovnanie schodku upraveného rozpočtu mestská časť použila zdroje rezervného fondu MČ Košice – Sídlisko KVP vo výške 54 304,- €.

	- príjmy	54 304,- €	
Finančné operácie			- rozdiel finančných operácií
	- výdavky	0,- €	vo výške + 54 304,- €

Celkový upravený rozpočet:	príjmy	1 275 671,- €
	výdavky	1 275 671,- €

Zmeny rozpočtu boli realizované nasledovne:

- | | |
|---|------------------|
| • prvá zmena schválená dňa 28. apríla 2015 | uznesením č. 49 |
| • druhá zmena schválená dňa 23. júna 2015 | uznesením č. 68 |
| • tretia zmena schválená dňa 22. septembra 2015 | uznesením č. 93 |
| • štvrtá zmena schválená dňa 15. decembra 2015 | uznesením č. 118 |

Zmeny schválené MZ boli nasledovné:

- **I. zmena rozpočtu MČ Košice – Sídliisko KVP** - riešila zvýšenie rozpočtu *bežných príjmov* (položka 312 - Transfery v rámci verejnej správy) a *bežných výdavkov* (Podprogram 9.1- Administratíva a Podprogram 7.6 – Menšie obecné služby – výdavky súvisiace s zamestnávaním UoZ), ktoré súviseli so zamestnaním UoZ na základe Národného projektu „Podpora zamestnávania UoZ“, Aktivita č. 2 – v súlade s § 54 ods. 1 písm. a) zákona č. 5/2004 Z.z. o službách zamestnanosti a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov.

V rámci príjmovej časti bežného rozpočtu boli zvýšené administratívne poplatky, ktoré sa týkali udelenia individuálnej licencie na prevádzkovanie 7 výherných hracích prístrojov na obdobie do 31.12.2015. V rámci príjmovej časti kapitálového rozpočtu boli zvýšené príjmy z predaja pozemkov pod garážami na Húskovej ulici.

V rámci výdavkovej časti bežného rozpočtu boli schválené tieto zmeny:

- v Podprograme 9.1: Administratíva – presun rozpočtu z položky 610 na položku 637 bol z dôvodu riešenia zastupovania zamestnankyne MČ počas doby práceneschopnosti; zvýšenie rozpočtu na položke 633 bolo z dôvodu nákupu web kamery;
- v Podprograme 9.1: Administratíva; v Podprograme 3.2: Obecné noviny – presun rozpočtu medzi podprogramami bol z dôvodu riešenia absencie redaktorky – editorky v I. štvrtroku 2015 a vykonávania tejto agendy zamestnankyňou MČ;
- v Podprograme 2.1: Právne služby; v Podprograme 2.4: Hospodárska správa, údržba a prevádzka budov –zvýšenie rozpočtu sa týkalo doplnkového rozpočtovania právneho poradenstva a úkonov právnych služieb vo veci vypracovanie dodatku k Nájomnej zmluve č. 64/2013/SM na prenájom nehnuteľností v Drocarovom parku ;
- v Podprograme 5.3: Podpora športových aktivít; v Podprograme 6.2: Kultúrne podujatia – na základe požiadavky Komisie kultúry, školstva a športu bol schválený presun rozpočtu vo výške 650,- € z kultúrnych podujatí na športové podujatia z dôvodu nerealizovania kultúrneho podujatia „Halloween“;
- v Podprograme 7.2: Deratizácia verejných priestranstiev, Podprograme 2.4: Hospodárska správa, údržba a prevádzka budov, Podprograme 7.1: Údržba verejnej zelene – na základe zabezpečenia čistoty, ochrany zdravia a bezpečnosti bol zvýšený rozpočet na deratizáciu verejných priestranstiev, znížením rozpočtu na výdavky za spracovanie súťažných podkladov odborne spôsobilou osobou v rámci verejného obstarávania;
- v Podprograme 4.3: Správa a údržba miestnych komunikácií –zvýšenie rozpočtu bolo dôvodu vyšších nákladov na zimnú údržbu a zber posypového materiálu než bolo schválené v pôvodnom rozpočte;
- v Podprograme 8.2: Dávky v hmotnej a sociálnej núdzi – zvýšenie rozpočtu na jednorazové dávky bolo z dôvodu predpokladu vyššieho čerpania než bolo plánované v pôvodnom rozpočte, s ohľadom na čerpanie v období 1-3/2015;
- v Podprograme 7.1: Údržba verejnej zelene –zvýšenie rozpočtu v položke 633 bolo z dôvodu potreby výsadby drevín v rámci náhradnej výsadby za výrub stromov v súlade s rozhodnutím Okresného úradu životného prostredia v Košiciach.

V rámci finančných operácií boli znížené príjmové finančné operácie, v položke 454 - Prevod prostriedkov z peňažných fondov obce, čo súviselo s rozpočtovaním kapitálových príjmov, ktoré sa použili na krytie časti investičných výdavkov, a tým sa znížilo krytie investičných výdavkov z rezervného fondu.

- **II. zmena rozpočtu MČ Košice – Sídliisko KVP** – v rámci nej bolo riešené zvýšenie kapitálových príjmov z 50% podielu z predaja pozemku pre MILK AGRO spol. s r.o., Prešov, schváleného uznesením Miestneho zastupiteľstva MČ Košice – Sídliisko KVP č. 318, dňa 27. 6.2014, ako aj rozpočtovanie transferov v rámci verejnej správy po akceptácii požiadavky na poskytnutie kapitálového transferu na rekonštrukciu a modernizáciu strechy v spravovanom objekte ObC III časť A (neskôr preklasifikácia na krytie investičnej akcie „Parkovisko Klimkovičova 1,2)

V rámci výdavkovej časti bežného rozpočtu boli schválené tieto zmeny:

- v Podprograme 7.7: Verejné priestranstvá – zmena rozpočtu bola schválená z dôvodu potreby opráv verejných vývesných tabúl s logom mestskej časti, čím sa zabezpečilo odstránenie ich fyzického opotrebenia, ako aj ich premiestnenia. Navrhovaná zmena sa riešila znížením rozpočtu na vypracovanie PHSR, ktorý bol riešený celomestsky, ako aj znížením rozpočtu na zabezpečenie verejného obstarávania.
- v Podprograme 1.2: Strategické plánovanie a projekty – zvýšenie rozpočtu sa týkalo spracovania projektovej dokumentácie pre bezbariérový prístup Starozagorská ul. 2 – Tržnica a zameranie územia nachádzajúceho sa medzi areálom ZŠ Starozagorská a Wuppertálska ul. za účelom výstavby bezbariérového chodníka;
- v Podprograme 7.5: Detské ihriská na verejných priestranstvách – zmena rozpočtu riešila technické zhodnotenia stavieb – detských ihrísk na Dénešovej, Klimkovičovej a Húskovej ulici zabezpečením nových pieskovísk na uvedených ihriskách.

V rámci finančných operácií bolo riešené zníženie rozpočtu v príjmových finančných operáciách, v položke 454 - Prevod prostriedkov z peňažných fondov obce, ktoré súviselo s rozpočtovaním kapitálových príjmov a kapitálových výdavkov.

- **III. zmena rozpočtu MČ Košice – Sídliisko KVP** – riešila presuny v rámci bežných výdavkov nasledovne:
- v Podprograme 6.3: Podpora kultúrnych a spoločenských aktivít - zmena rozpočtu bola v súlade s uznesením MieZ MČ Košice – Sídliisko KVP č. 71 zo dňa 23.6.2015, v ktorom bola schválená dotácia pre Verejnú knižnicu Jána Bocatia, Hlavná 48, Košice vo výške 500,- € na nákup knižničného fondu.
- v Podprograme 4.3: Správa a údržba miestnych komunikácií – zmena rozpočtu bola riešená z dôvodu zvýšenia nákladov na vodné, stočné z parkovísk (výdavky za vodu z povrchového odtoku); ďalšia zmena sa týkala zvýšenia rozpočtu na položke služby, z dôvodu zabezpečenia výroby tabúl s názvom „chodník v zime neudržiavaný“.
- v Podprograme 7.7: Verejné priestranstvá – zvýšenie rozpočtu na rutinnú a štandardnú údržbu bolo z dôvodu potreby riešiť opravu existujúcej vianočnej výzdoby a nákupu nových prvkov vianočnej výzdoby.

Zvýšenie týchto výdavkov bolo riešené znížením výdavkov na deratizáciu verejných priestranstiev, nakoľko pri službách za deratizáciu bola vysúťažená výhodná cena za jednotlivé úkony. Navrhovaná úprava na zníženie rozpočtu sa týkala aj výdavkov na nákup sáčkov na psie exkrementy. Tieto boli v rámci elektronického kontrakčného systému vysúťažené v nižšej sume, než bolo plánované v pôvodnom rozpočte. Ďalšie zníženie sa týkalo nákladov na vydávanie občasnika mestskej časti, kde verejným obstarávaním boli vysúťažené nižšie ceny než bolo plánované v pôvodnom rozpočte.

- v Podprograme 9.1: Administratíva – zmena rozpočtu v rámci položky 611 a 642 bola z dôvodu zvýšenia výdavkov na náhrady príjmu pri dočasnej pracovnej neschopnosti zamestnancov MČ;
- v Podprogram 2.6: Obecný informačný systém; Podprogram 5.4: Mobilná ľadová plocha – zmena rozpočtu bola z dôvodu nákupu monitora pre zabezpečenie chodu exteriérového kamerového systému, znížením výdavkov za energie na mobilnej ľadovej ploche.
- **IV. zmena rozpočtu MČ Košice – Sídliisko KVP** – riešila zmenu bežného rozpočtu v podprograme 2.4: Hospodárska správa, údržba a prevádzka budov, z dôvodu výmeny kanalizačného stúpačkového potrubia spolu s výmenou zvislého potrubia teplej a studenej vody v spravovanom objekte ObC III časť A. Súčasne boli znížené výdavky na údržbu zelene v podprograme 7.1: Údržba verejnej zelene.

V rámci príjmovej a výdavkovej časti kapitálového rozpočtu boli schválené tieto zmeny:

- zvýšenie príjmov za predaj pozemkov pod garážami na Húskovej ulici;
- v Podprograme 4.1 – Výstavba chodníkov – zníženie rozpočtu sa týkalo výstavby chodníka na Starozagorskej ulici č. 6, ktorá v roku 2015 nebola realizovaná z dôvodu dlhotrvajúcich problémov súvisiacich s vlastníkom malej časti pozemku pod plánovanou zástavbou;
- v Podprograme 7.7: Verejné priestranstvá – zníženie rozpočtu sa týkalo investičnej akcie „Odvodnenie pri tržnici“, ktoré vzhľadom k zmene projektovej dokumentácie a následne zmene výšky rozpočtovaných nákladov nebolo možné zrealizovať v roku 2015;

V rámci finančných operácií boli znížené príjmové finančné operácie, v položke 454 - Prevod prostriedkov z peňažných fondov obce, čo súviselo s rozpočtovaním kapitálových príjmov, ktoré sa použili na krytie časti kapitálových výdavkov, čím sa znížilo krytie investičných výdavkov z rezervného fondu. Ďalšie zníženie rozpočtu v položke 454 bolo z dôvodu zníženia kapitálových výdavkov, ktoré boli kryté prevodmi z rezervného fondu.

- v súlade so zák. 369/1990 o obecnom zriadení v znení neskorších zmien a doplnkov a so Zasadami nakladania s finančnými prostriedkami MČ Košice–Sídliisko KVP boli v priebehu roka 2015 realizované zmeny rozpočtu v rámci rozpočtových opatrení schválených starostom MČ. O týchto zmenách bola miestnemu zastupiteľstvu pravidelne predkladaná Informatívna správa o zrealizovaných rozpočtových opatreniach.

Plnenie príjmovej časti rozpočtu za rok 2015

Podstatnými zdrojmi príjmov MČ boli:

- podiel na dani z príjmov fyzických osôb v zmysle zákona o rozpočtovom určení výnosu dane z príjmov a podľa kritérií prerozdelenia medzi mestom Košice a MČ;
- príjmy z prenájmu nehnuteľného majetku zvereného do správy MČ a ostatné príjmy súvisiace s prenájomom,
- administratívne poplatky od právnických a fyzických osôb;
- platby z nepriemyselného a náhodného predaja a služieb – príjem za kopírovacie služby, príjem z reklám uverejnených v občasníku mestskej časti, príjem z členských príspevkov dôchodcov;
- ostatné doplnkové príjmy - z odvodov z hazardných hier a iných podobných hier, príjmy z dobropisov, z náhrad z poistného plnenia, príjmy z refundácie a iné zmluvné príjmy;
- pokuty a penále podľa osobitných predpisov,
- 50%-ný podiel z predaja pozemkov vo vlastníctve Mesta Košice
- bežný a kapitálový transfer z rozpočtu mesta Košice,
- transfer zo štátneho rozpočtu na prenesený výkon štátnej správy,
- transfer zo štátneho rozpočtu na krytie výdavkov súvisiacich s vykonávaním aktivačnej činnosti formou menších obecných služieb v zmysle zák. NR SR č. 5/2004 Z.z. o službách zamestnanosti,
- transfer zo štátneho rozpočtu na krytie výdavkov súvisiacich so zamestnaním UoZ na základe Operačného programu zamestnanosť a sociálna inklúzia v rámci projektu „Podpora zamestnávania nezamestnaných v samospráve“ v súlade s § 54 zákona č. 5/2004 Z.z. o službách zamestnanosti a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov;
- transfer zo ŠR na zabezpečenie hlasovania v referende v roku 2015.

Celkové rozpočtované príjmy – bežné a kapitálové boli splnené na **99,3 %** pri dosiahnutí absolútnej výšky skutočných príjmov 1213 397,88 €, oproti rozpočtovanej čiastke 1221 367,- €.

Nižšia skutočnosť oproti schválenému rozpočtu bola najmä v príjmoch z prenájmu mobilnej ľadovej plochy, z prenájmu zasadačky miestneho úradu a Denného centra, v poplatkoch a platbách z nepriemyselného a náhodného predaja tovaru a služieb – poplatky za umiestnenie reklamy v občasníku mestskej časti a za stravné od dôchodcov. Neplnenie rozpočtu príjmovej časti bolo aj v príjmoch z úrokov z účtov finančného hospodárenia, v ostatných príjmoch, a to v príjmoch z náhrad poistného plnenia, z vratiek (vrátky z vyúčtovania SF a pod.); v prijatých transferoch v rámci verejnej správy na krytie výdavkov súvisiacich s vykonávaním aktivačnej činnosti formou menších obecných služieb v zmysle zák. NR SR č. 5/2004 Z.z. o službách zamestnanosti (nižší počet aktivačných pracovníkov než bolo plánované v rozpočte – následne nižší príjem na AP). Plnenie vyššie uvedených príjmov nie je možné ovplyvniť zo strany mestskej časti.

MČ v roku 2015 prijala účelové bežné a kapitálové transfery od Mesta Košice, a to na:

- na realizáciu investičnej akcie „Parkovisko Klimkovičova 1,2“ v sume 30 000,- €
- nákup sáčkov na psie exkrementy v sume 1 000,- €
- stravovanie dôchodcov v sume 1 742,21 €

Pri celkovom zhodnotení vyššie uvedených skutočností môžeme plnenie príjmovej časti rozpočtu hodnotiť k l a d n e .

Plnenie výdavkovej časti rozpočtu na rok 2015

Rozpočtové výdavky boli použité na úhradu:

1. kapitálových výdavkov na:

a) realizovanie rozvojových programov:

- *Parkovisko Klimkovičova 1,2*
- *Inovácia serverovej infraštruktúry (MS Hyper – V Server 2012 R2)*
- *Technické zhodnotenie detských ihrísk zabezpečením nových pieskovísk*

b) úhradu projektových dokumentácií a s tým súvisiacich výdavkov:

- *Zameranie a odvodnenie plôch pri Tržnici*
- *Výstavba bezbariérového chodníka na Starozagorskej ul. pri tržnici*

Rozpočtované kapitálové výdavky (po zmenách) v sume 96 720,- € boli čerpané vo výške 48 558,04 €, t.j. na 50,2 %.

Nízke čerpanie rozpočtu v rámci kapitálových výdavkov bolo spôsobené najmä tým, že nebola realizovaná investičná akcia „Rekonštrukcia strechy MÚ KVP“, a to z viacerých dôvodov. Jedným z nich bolo, že ukončenie vyhodnotenia verejného obstarávania bolo 11.11.2015. Následne bol dodávateľ požiadaný o predloženie certifikátov na materiál, ktorý použije na rekonštrukciu strechy. Ani po urgencii dodávateľ požiadavku nesplnil. Po prehodnotení uvedených skutočností bola oslovená spoločnosť, ktorá skončila vo verejnej súťaži na 2. mieste. Táto spoločnosť požadované certifikáty bez prietahov doložila. Ďalším z dôvodov nerealizovať uvedenú akciu v roku 2015 bolo aj to, že vzhľadom ku klimatickým podmienkam v danom období hrozilo riziko, že práce nebudú vykonané v požadovanej kvalite.

Nižšie plnenie oproti rozpočtovanej čiastke bolo u investičnej akcie „Parkovisko Klimkovičova 1,2.“, kde vznikla po zrealizovaní verejného obstarávania úspora, resp. vysúťažil sa nižší rozpočtový náklad než bolo plánované v pôvodnom rozpočte. Úspora pri čerpaní v rámci verejného obstarávania bola aj pri realizácii technické zhodnotenia stavieb – detských ihrísk na Dénešovej a Húskovej ulici zabezpečením nových pieskovísk na uvedených ihriskách.

Ďalším z dôvodov nižšieho plnenia bolo nezrealizovanie projektovej dokumentácie „Odvodnenie pod mostom (zástavka MHD Dénešova ul.)“ z dôvodu, že zo strany oslovených projekčných organizácií neboli navrhnuté také riešenia, ktoré by zohľadňovali platné VZN mestskej časti č. 17/1998 o zmiernení negatívnych dôsledkov klimatických zmien na území MČ.

2. bežných výdavkov na:

- *údržbu miestnych komunikácií, čistotu a zimnú údržbu verejných priestranstiev, údržbu zelene, detských a športových ihrísk,*
- *výdavky súvisiace s vykonávaním aktivačnej činnosti formou vykonávania menších obecných služieb,*
- *výdavky súvisiace so zamestnávaním UoZ v rámci projektu „Podpora zamestnávania nezamestnaných v samospráve“,*
- *výdavky súvisiace so správou zvereného majetku,*
- *kultúrne a športové akcie a starostlivosť o starých občanov,*

- *jednorazové sociálne výpomoci a pomoci v náhlej núdzi,*
- *výdavky na činnosť Denného centra (klubu dôchodcov),*
- *výdavky na činnosť klubového zariadenia,*
- *výdavky súvisiace s vydávaním občasnika mestskej časti*
- *výdavky na činnosť členov miestneho zastupiteľstva a zabezpečenie samosprávnych funkcií obce,*
- *výdavky súvisiace so zabezpečením hlasovania v referende v roku 2015.*

*Rozpočítané bežné výdavky (po zmenách) v sume 1 178 951,- € boli čerpané vo výške 1 089 256,86 €, t.j. na **92,4 %**.*

Nižšie plnenie rozpočtu bežných výdavkov bolo najmä v rámci:

- *výdavkov výkonných a zákonodárnych orgánov (01.1.1.) – úspora bola najmä v poplatkoch za energie, a to najmä v poplatkoch za poštové služby, vodné a stočné a v komunikačnej infraštruktúre (MČ neplatila za elektronický prenos dát pre 2IP kamery, tak ako bolo predpokladané v rozpočte), cestovných náhrad; úspora bola aj vo výdavkoch za správu a údržbu služobného motorového vozidla, výdavkoch na opravy a údržbu, ktoré majú zabezpečiť bežné fungovanie majetku MČ (úspora najmä v údržbe výpočtovej techniky, budov a špeciálnych strojov) vo výdavkoch na zabezpečenie služieb, kde najvyššia úspora bola v odmenách poslancov a neposlancov miestneho zastupiteľstva; nižšie čerpanie bolo aj v poplatkoch za pracovnú zdravotnú službu upravenú v zákone č. 355/2007 Z.z. o ochrane, podpore a rozvoji verejného zdravia a o zmene a doplnení zákonov v znení neskorších predpisov*
- *výdavkov finančnej a rozpočtovej oblasti (01.1.2) – nižšie čerpanie, reps. úspora bola vo výdavkoch za auditorské služby a nebolo potrebné realizovať vrátenie príjmov minulých rokov;*
- *výdavkov súvisiacich s údržbou komunikácií (04.5.1) – úspora vznikla pri zabezpečovaní nového dopravného značenia na základe skutočne odsúhlasených dopravných značiek MMK – Dispečingom dopravného značenia;*
- *výdavkov súvisiacich s nakladaním s odpadovými vodami (05.2.0) – úspora vznikla pri čistení vpustov, z dôvodu, že nebolo potrebné realizovať vo väčšej miere strojné čistenie potrubí;*
- *výdavkov súvisiacich so znižovaním znečisťovania (05.3.0) – v rámci danej funkčnej klasifikácie bolo nižšie čerpanie z dôvodu nezrealizovania projektu na zabezpečenie čistoty verejných priestranstiev a s tým súvisiacich výdavkov na odmeny zamestnancov mimopracovného pomeru, poisťné a príspevok do poisťovní; nižšie výdavky boli aj na nákup známok pre psov, nákup sáčkov na psie exkrementy, dezinfekčných prostriedkov vyplývajúcich z verejného obstarávania – prieskum trhu;*
- *výdavkov súvisiacich s ochranou životného prostredia (05.6.0) – úspora vznikla z dôvodu nižších nákladov na deratizáciu verejných priestranstiev vyplývajúcich z verejného obstarávania – prieskum trhu;*
- *výdavkov súvisiacich so zamestnávaním aktívnych pracovníkov (06.2.0) – vzhľadom k nižšiemu počtu aktívnych pracovníkov a použitím materiálu, ktorý bol dodaný priamo ÚPSVaR pre potreby aktívnych pracovníkov na § 10, neboli čerpané v plnej výške výdavky na materiál potrebný pre výkon tejto činnosti;*
- *výdavkov súvisiacich s údržbou verejnej zelene a detských ihrísk (06.2.0) – úspora vznikla v rámci všeobecných služieb súvisiacich so zabezpečovaním činnosti na detských ihriskách – nebolo potrebné riešiť osadenie použiteľných prvkov z revitalizovaného ihriska na iné detské ihriská, odstránenie nepoužiteľných a*

zničených prvkov, odstránenie betónových pätiiek z dôvodu, že v roku 2015 nebolo potrebné vo väčšej miere riešiť vandalizmus na detských ihriskách; hlavná ročná kontrola detských ihrísk bola realizovaná v roku 2015, úhrada faktúry za dané služby však bola v januári 2016; ďalej v rámci detských ihrísk bola úspora spôsobená efektívnejším využívaním finančných prostriedkov určených na opravu a údržbu detských prvkov, opravu a údržbu celkového zariadenia detských ihrísk;

- výdavkov na vzdelávanie zamestnancov MČ (09.5.0) – efektívne využívanie prostriedkov verejnej správy určených na tieto aktivity ;
- výdavkov súvisiacich so športovými službami (08.1.0) – úspora vznikla najmä vo výdavkoch na údržbu a opravu športových ihrísk – výmenu a opravu pletiva a opravu mantinelov z dôvodu, že po obhliadke športových ihrísk bolo zistené, že nie sú potrebné práce vo väčšom rozsahu ; úspora bola aj vo výdavkoch na mobilnú ladovú plochu, a to najmä vo výdavkoch za spotrebu elektrickej energie;
- výdavkov súvisiacich s kultúrnymi podujatiami (08.2.0) – úspora vznikla v rámci organizovania kultúrnych podujatí snahou o efektívne využívanie verejných prostriedkov a následne minimalizovanie nákladov na tieto aktivity;
- výdavkov na zariadenie sociálnych služieb – staroba (10.2.0) – úspora bola vo výdavkoch na nákup materiálu a občerstvenia pri akciách dôchodcov mestskej časti, za prepravné pri organizovaní poznávacích zájazdov (vysúťažený nižší rozpočtový náklad pri verejnom obstarávaní, vzhľadom k tomu, že sa hľadala forma efektívneho využitia finančných prostriedkov MČ; v rámci tejto funkčnej klasifikácie bola 50%-ná úspora vo výdavkoch na stravovanie dôchodcov z dôvodu zmeny spôsobu poskytovania príspevku;
- výdavkov na sociálnu pomoc občanom v hmotnej a sociálnej núdzi – tieto výdavky boli čerpané vo výške priznaných jednorázových dávok pre žiadateľov, na základe odporúčania komisie sociálnej a zdravotnej. V danom roku neboli žiadne mimoriadne udalosti, na základe ktorých by sa mala poskytnúť nevyhnutná pomoc v náhlej núdzi obyvateľom obce.

Všeobecne boli v mnohých prípadoch nižšie skutočné výdavky než rozpočtovaná suma z dôvodu vysúťaženia nižších súm na jednotlivé aktivity.

Celkové rozpočtované výdavky (bežné a kapitálové) v sume 1 275 671,- € boli čerpané vo výške 1137 814,90 €, t. j. **na 89,2 %**.

Po prehodnotení celkového čerpania výdavkovej časti rozpočtu môžeme konštatovať, že úlohy určené rozpočtom boli vecne splnené .

Príjmové finančné operácie

V rámci príjmových finančných operácií boli použité prostriedky rezervného fondu na krytie kapitálových výdavkov, a to na:

- parkovisko Klimkovičova 1,2 – časť výdavkov
- inováciu serverovej infraštruktúry (MS Hyper – V Server 2012 R2) – časť výdavkov
- úhradu projektových dokumentácií - časť výdavkov
- technické zhodnotenie detských ihrísk zabezpečením nových pieskovísk

Prostriedky rezervného fondu použité na krytie kapitálových výdavkov sa vrátia v plnej výške na účet rezervného fondu z dôvodu vyššieho prebytku hospodárenia bežného rozpočtu, než bolo plánované v pôvodnom rozpočte.

VÝSLEDOK ROZPOČTOVÉHO HOSPODÁRENIA

A. Hospodárenie MČ k 31.12.2015 za bežné príjmy a bežné výdavky:

v EUR

Ukazovateľ	Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť	%-ne plnenie
<i>Bežné príjmy</i>	<i>1 158 466</i>	<i>1 184 870</i>	<i>1 176 344,39</i>	<i>99,3</i>
<i>Bežné výdavky</i>	<i>1 152 547</i>	<i>1 178 951</i>	<i>1 089 256,86</i>	<i>92,4</i>

MČ dosiahla v rámci bežného rozpočtu nasledovne príjmy a výdavky k 31.12.2015:

Bežné príjmy MČ v absolútnom vyjadrení 1 176 344,39 €
 Bežné výdavky MČ v absolútnom vyjadrení 1 089 256,86 €

**Prebytok hospodárenia z rozpočtovaných
 bežných príjmov a výdavkov..... 87 087,53 €**

=====

B. Hospodárenie MČ k 31.12.2015 za kapitálové príjmy a výdavky:

v EUR

Ukazovateľ	Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť	%-ne plnenie
<i>Kapitálové príjmy</i>	<i>-</i>	<i>36 497</i>	<i>37 053,49</i>	<i>101,5</i>
<i>Kapitálové výdavky</i>	<i>109 400</i>	<i>96 720</i>	<i>48 558,04</i>	<i>50,2</i>

MČ dosiahla v rámci kapitálového rozpočtu nasledovné príjmy a výdavky k 31.12.2015:

Kapitálové príjmy MČ v absolútnom vyjadrení 37 053,49 €
 Kapitálové výdavky MČ v absolútnom vyjadrení 48 558,04 €

**Schodok hospodárenia z rozpočtovaných
 kapitálových príjmov a výdavkov..... 11 504,55 €**

=====

C. Hospodárenie MČ k 31.12.2015 za príjmové a výdavkové finančné operácie

v EUR

Ukazovateľ	Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť	%-ne plnenie
Príjmové finančné operácie	103 481	54 304	5 585,55	10,3
Výdavkové finančné operácie	-	-	-	-

Príjmové finančné operácie..... 5 585,55 €
Výdavkové finančné operácie..... 0,- €

Rozdiel z finančných operácií + 5 585,55 €

Kapitálové výdavky MČ vo výške 48 558,04 € **boli kryté:**

- z kapitálového príjmu bežného účtovného obdobia vo výške 7 053,49 €
- z kapitálového transferu od mesta Košice vo výške 30 000,- €
- z prebytku bežného rozpočtu vo výške 5 919,- €
- z prostriedkov rezervného fondu vo výške 5 585,55 €.

Vysporiadanie prebytku rozpočtového hospodárenia MČ z celkových rozpočtových príjmov a výdavkov (bežných a kapitálových) k 31.12.2015

Prebytok hospodárenia z rozpočtovaných
bežných príjmov a výdavkov 87 087,53 €
Schodok hospodárenia z rozpočtovaných
kapitálových príjmov a výdavkov 11 504,55 €

***Prebytok hospodárenia z celkových rozpočtových
príjmov a výdavkov (bežných a kapitálových)***

k 31.12.2015 75 582,98 €

V súlade so zák. NR SR č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v znení neskorších predpisov navrhujeme prebytok rozpočtového hospodárenia v čiastke 75 582,98 € previesť do rezervného fondu MČ.

Vysporiadanie prebytku peňažných prostriedkov na účte MČ Košice–Sídliisko KVP

Prebytok hospodárenia z celkových rozpočtových príjmov a výdavkov (bežných a kapitálových)

k 31.12.2015 75 582,98 €

Prebytok z finančných operácií 5 585,55 €

Prebytok peňažných prostriedkov..... 5 585,55 €

Prebytok peňažných prostriedkov (na základnom bežnom účte) za bežné účtovné obdobie vo výške 5 585,55 € z prostriedkov rezervného fondu je predmetom odvodu (vrátky) na peňažný účet rezervného fondu. Dôvodom je vyšší prebytok rozpočtového hospodárenia, než bolo plánované v pôvodnom rozpočte.

V ý s l e d o k hospodárenia z dosiahnutých nákladov a výnosov
k 31. 12. 2015

Celkové výnosy	1 331 096,80 €
Celkové náklady	1 330 090,83 €
Výsledok hospodárenia pred zdanením (zisk)	1 005,97 €
Splatná daň z príjmov	90,82 €
Výsledok hospodárenie po zdanení (zisk)	915,15 €

Celkové hospodárenie Mestskej časti Košice – Sídliisko KVP z dosiahnutých nákladov a výnosov skončilo za rok 2015 so ziskom 915,15 €. K 1.1.2016 je zisk vedený na účte 431 – Nerozdelený výsledok hospodárenia.

Vysporiadanie dosiahnutého výsledku hospodárenia:

Dosiahnutý výsledok hospodárenia – zisk v sume 915,15 € bude v roku 2016 preúčtovaný **z účtu 431** – Nerozdelený výsledok hospodárenia **na účet 428** - Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov.

Spracovala: Ing. Ľudmila Nogová