

Záverečný účet za rok 2015

Příjmová část' (€)

číslo funkčnej klasifikácie	názov	2015	skutočnosť	%
111001	Daň z príjmov FO - podiel. daň	558 659,00	558 659,00	100
133 - Dane za špecifické služby		100,00	116,00	116
133001	známky pre psov	100,00	116,00	116
139	Doplatky všetkých zrušených daní	0,00	0,00	0
200 Nedaňové príjmy		83 410,00	87 646,72	105
221004	správny poplatok	13 000,00	13 030,50	100
221004	správny poplatok - výherné automaty	35 000,00	24 000,00	69
222003	Pokuty	0,00	995,00	0
223001	Príjem za predaj výrobkov, tovarov a služieb /kopírovanie, predaj knihy/	400,00	246,00	62
292006	Z náhrad poistného plnenia	0,00	250,70	0
292008	Príjem z výťažkov lotérií a iných hier	23 000,00	41 570,63	181
243	Bankové úroky	10,00	5,58	56
292012	Z dobropisov + refundácia stravovania dôchodcov	2 000,00	3 806,83	190
292012	Príjem vodné stočné	0,00	2 220,25	0
212003	Príjem z prenájmu	0,00	0,00	0
211002	Odvod zostávajúceho zisku	10 000,00	1 521,23	15
				0
300 Granty a transfery		15 709,00	15 491,38	99
311	Bežný grant	0,00	1 310,00	0
312001	Transfer zo štátneho rozpočtu	15 709,00	13 520,56	86
312007	Transfer z rozpočtu obcí /MMK/ bežný	0,00	0,00	0
223004	Príjem z predaja prebytočného majetku	0,00	2,00	0
292027	Ostatné príjmy, vč. ROEP	0,00	658,82	0
	Kapitálové príjmy	30 000,00	29 950,54	100
322005	Transfer z rozpočtu obcí /MMK/ kapitálový	30 000,00	29 950,54	100
	SPOLU	687 878,00	691 863,64	101

Vypracovala: Ing. Helena Badaničová

Výdavková časť (€)

číslo funkčnej klasifikácie		2015	skutočnosť	%
01.1.1	Výkonné a zákonodarné orgány	528 830,20	512 582,68	97
01.1.2	Finančná a rozpočtová oblasť / v tom:	1 300,00	1 217,66	94
	audítorské služby	900,00	840,00	93
	poplatky bankám za vedenie účtu	400,00	377,66	94
02.2.0	Civilná ochrana - materiál CO	1 500,00	706,44	47
03.2.0	Požiarna ochrana, údržba hasiacich prístrojov, materiál PO	400,00	38,40	10
03.6.0	Bezpečnosť	3 000,00	1 292,40	43
04.5.1	Cestná doprava / v tom:	10 000,00	7 549,71	75
	prevádzka a zimná údržba komunikácií, chodníkov, ulíc 5.1	10 000,00	7 549,71	75
	značenie	0,00	0,00	0
06.2.0	Rozvoj obcí / v tom:	55 976,00	40 487,39	72
	prevádzkové náklady - objekt na sklad. exekvovaného majetku	0,00		0
	prevádzkové náklady - osvetlenie dočasného par. Hanojská-Pekinská	600,00	543,64	91
	opravy a udržiavanie parkov, detských ihrísk a športovísk 6.2	25 000,00	17 728,02	71
	verejnej zelene 6.1	10 000,00	2 375,93	24
	správa ŠA	10 400,00	10 366,56	100
	údržbári - mzdové náklady - UPsVAR - pol. 611 a620	9 976,00	9 473,24	95
08.1.0	Športové podujatia- príspevky	6 150,00	5 463,17	89
08.2.0	Ostatné kultúrne služby (plán akcii tvorí prílohu rozpočtu)	7 970,00	7 342,26	92
08.3.0	vydávanie novín + roznášanie	5 140,00	2 745,00	53
10.7.0	Sociálna pomoc občanom v hmotnej a sociálnej núdzi	13 000,00	9 887,23	76
10.2.0	Príspevok neštátnym subjektom - staroba	1 500,00	1 499,99	100
08.4.0	príspevok pre grécko-katolícku cirkev bežný	1 300,00	1 300,00	100
10.7.0	Prisp. Ost. Nešt. Soc. Subjektom	2 000,00	1 800,00	90
	SPOLU:	635 066,20	593 912,33	94
	evidencia miezd - výdavok refundovaný štátom	0,00	12 261,13	0
	spolu včítane nerozpočtovaných výdavkov	635 066,20	606 173,46	95

Kapitálový rozpočet MČ KE Sídliisko Ťahanovce na rok 2015

Príjmová časť (€) - položka č. 322005	30 000,00	29 950,54	99,835133
---	------------------	------------------	------------------

Kapitálové výdavky (€)

číslo funkčnej klasifikácie	názov	2015	Skutočnosť	%
	Verejná správa			
01.1.1.6	HIM	0,00	0,00	0
	Inv. Akcie			
06.2.0	Projekty	5 000,00	3 358,02	67
6.3	Ihriská Bruselská	20 000,00	17 794,53	89
6.4	Detské ihrisko v dvore Pekinská	15 000,00	12 156,01	81
6.5	Multifunkčné ihrisko v ŠA Bruselská	5 000,00	0,00	0
06.6	Výbežisko pre psov	5 000,00	0,00	0
program 8	Kapitálová dotácia pre rímsko-katolícku cirkev	10 000,00	10 000,00	100
program 8	Kapitálová dotácia pre grécko-katolícku cirkev	6 068,00	6 068,00	100
		66 068,00	49 376,56	75

Čerpanie rozpočtu finančných operácií MČ KE Sídli. Ťahanovce

číslo funkčnej klasifikácie	názov	rozpočet 2015	Skutočnosť	%
292004	Rezervný fond - prevody	66 068,00	48 151,60	72,88
1 116 824	Výdavok - splácanie finančného prenájmu - mobily	0,00	576,00	0,00

Záverečný účet za rok: 2015

Výkonné a zákonodarné orgány

v €

číslo funkčnej klasifikácie	názov kapitoly, resp. podpoložky	skladba podpoložky	rozpočet 2015	skutočnosť	%
01.1.1	Výdavky verejnej správy				
611	Platy, príplatky, náhrady a odmeny, zamestnancov miestneho úradu a hl.kontr.				
	plat starostu a zástupcu starostu		245 294,00	241 026,50	98,26
			45 500,00	43 744,37	96,14
621	poistné do Všeobecnej zdravotnej poisťovne		17 628,00	19 309,59	109,54
623	poistné do ostatných zdravotných poisťovní		11 452,00	10 371,47	90,56
	poistné do Sociálnej poisťovne		72 556,20	74 809,49	103,11
625001	na nemocenské poistenie		4 071,00	3 929,78	96,53
625002	na dôchodkové zabezpečenie	na starobné poistenie	40 712,00	43 633,76	107,18
625003	2,2 % - úraz. poistenie	0,8 % úrazové poistenie	2 326,00	2 380,98	102,36
625004		na invalidné poistenie	8 725,00	7 596,49	87,07
625007		rezervný fond	13 814,20	14 869,18	107,64
625005	príspevok do Národného úradu práce		2 908,00	2 399,30	82,51
627	príspevok do DDP		2 040,00	2 040,00	100,00
631001	cestovné		500,00	260,87	52,17
632001	Energie	elektrická energia, plyn	13 000,00	11 984,44	92,19
632002	Vodné, stočné		2 000,00	2 658,55	132,93
632003	Poštové a telekomunikačné služby	telefóny, mobilné telefóny, poštovné, rozhlas, televízia, internet, poštovné a telekomunikačné služby			
			7 000,00	6 652,67	95,04
633001	Interiérové vybavenie	vybavenie kancelárií	2 000,00	1 970,00	98,50

633002	Výpočtová technika		3 000,00	2 289,01	76,30
633004	Prevádzkové stroje a prístroje	Prevádzkové stroje, prístroje, ostatná kancelárska technika,	1 300,00	1 442,70	110,98
633006	Všeobecný materiál	papier, čistiace a hygienické potreby, tlačivá a tlačové služby, renovácia pások, tonerov			
			9 200,00	9 008,46	97,92
633009	Knihy, časopisy, noviny		800,00	917,00	114,63
633010	Pracovné odevy, obuv a prac.pom.		300,00	406,21	135,40
633013	Nehmotný majetok		200,00	103,20	51,60
633016	Reprezentačné výdavky		3 000,00	2 959,25	98,64
634001	Palivo, mazivá oleje	palivo mazivá - služ.vozidlo	1 400,00	826,71	59,05
634002	Servis, údržba a opravy		800,00	876,33	109,54
634003	Poistenie	zákonné, havarijné služ. voz.	500,00	555,92	111,18
634005	Diaľničné nálepky, parkovacie karty		100,00	8,76	8,76
635003	Údržba telekomunikačnej techniky		0,00	70,00	
635002	Údržba výpočtovej techniky		500,00	664,20	132,84
635004	Údržba kancelárskych strojov, prístrojov a zariadení				
			800,00	392,54	49,07
635005	Oprava signalizačného zariadenia		400,00	210,66	52,67
635006	Údržba budov	vstup, oprava okien	10 000,00	6 287,91	62,88
637001	Školenia kurzy semináre		1 700,00	989,40	58,20
636001	Nájomné budov, objektov		0,00	1,00	0,00
637003	Propagácia MČ	web stránka MÚ	200,00	178,52	89,26
637004	Všeobecné služby	rozmnožovacie, plánograf. služby, odvoz odpadov, kľúčov a pečiatok	3 900,00	3 872,30	99,29
637005	Špeciálne služby	advokátske, právne,			

		komerčné služby	0,00	0,00	
637014	Stravovanie		12 000,00	10 272,43	85,60
637015	Poistné		300,00	267,76	89,25
637016	Prídel do sociálneho fondu		3 500,00	3 645,60	104,16
637023	Kolky		50,00	0,00	0,00
637027	Odmeny - dohody		500,00	768,18	153,64
637026	Odmeny poslancom obecných zastupiteľstiev	včítane odvodov	53 810,00	48 831,80	90,75
637026 3	odmeny hlavného kontrolóra		1 700,00	1 332,80	78,40
637026 0	riadne odmeny poslancov		52 110,00	47 499,00	91,15
642015	Náhrada straty na zárobku		700,00	1 001,88	143,13
637012	Odvod za nezamestnávanie ZTP		900,00	907,00	100,78
	SPOLU:		528 830,20	512 582,68	96,93

splácanie finančného prenájmu

mobily

0,00

576,00

poukázané finančné prostriedky na ROEP

1267,3

vyplatené finančné prostriedky za ROEP

-1267,3

Uvedené prostriedky sa nezahŕňajú do vyčísľovania prebytku v záverečnom účte mestskej časti.
Zákon o rozpočtových pravidlách č. 583/2004
Z.z.

Záverečný účet mestskej časti Košice-Sídlisko Ťahanovce **za rok 2015**

DÔVODOVÁ SPRÁVA

1. Rozpočet MČ na rok 2015

Základným nástrojom finančného hospodárenia MČ bol rozpočet na rok 2015. Mestská časť v roku 2015 zostavila rozpočet podľa ustanovenia § 10 odsek 7) zákona č.583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov. Rozpočet MČ na rok 2015 bol zostavený ako **prebytkový**. Bežný rozpočet bol zostavený ako prebytkový a kapitálový rozpočet ako schodkový.

Rozpočet bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 28. 1. 2015 uznesením č. 50/2015. Rozpočet bol zmenený trikrát:

- I. zmena uzn. č. 64/2015 18. 3. 2015
- II. zmena uzn. č. 79/2015 18. 6. 2015
- III. zmena uzn. č. 90/2015 23. 9. 2015

Uznesením č. 89/2015 boli presunuté finančné prostriedky z akcií, ktoré sa nekonali na novonavrhnuté a uznesením č. 88/2015 bolo navýšené poskytnutie financií na bežné výdavky grécko-katolíckej cirkvi.

Rozpočet k 31.12.2015 v eurách

	Rozpočet	Rozpočet po zmenách
Príjmy celkom	731 439	753 946
z toho :		
Bežné príjmy	635 371	657 878
Kapitálové príjmy	0	30 000
Finančné príjmy	96 068	66 068
Výdavky celkom	716 158,20	704 134,20
z toho :		
Bežné výdavky	620 090,20	638 066,20
Kapitálové výdavky	96 068	66 068
Finančné výdavky	0	0

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2015 v EUR

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
753 946	740 015,24	93 %

1) Bežné príjmy - daňové príjmy:

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
558 659	558 659	100

Bežné daňové príjmy:

a) Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky v sume 558 659 €. EUR z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2015 poukázané prostriedky zo ŠR, prostredníctvom magistrátu mesta Košice v sume 558 659 EUR, čo predstavuje plnenie na 100 %.

Okrem uvedených príjmov boli zo ŠR poukázané finančné prostriedky na konanie referenda vo výške 5 062,74 €. V uvedenej výške boli na referendum aj vynaložené.

2) Bežné príjmy - nedaňové príjmy:

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
83 410,00	87 646,72	105

Bežné nedaňové príjmy:

Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

V mestskej časti sa znížil počet hracích automatov a tým klesol aj správny poplatok za ich prevádzku a umiestnenie, miesto rozpočtovaných 35 000 € bol príjem iba 24 000 €, čo je len 68 %, naopak vzrástol príjem zo stávkových hier, kde je rozpočet 23 000 € a skutočnosť 41 570,63 t.j. 181 %.

3) Bežné príjmy – granty a transfery: okrem darov

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
15 709,00	13 520,56	86

Uvedený transfer zo štátneho rozpočtu je poukazovaný na evidenciu obyvateľstva /prenesený výkon štátnej správy/ každoročne. Suma závisí od počtu obyvateľov k 31. 12. predchádzajúceho roka. Na tejto položke je aj príjem od Úradu práce podľa dohody o zamestnávaní UoZ – refundácia nákladov. Okrem toho bol poskytnutý finančný dar – transfer od subjektov mimo verejnej správy na akcie súvisiace s 30. výročím vzniku mestskej časti vo výške 1310 €.

Kapitálové príjmy:

Mestská časť nemá originálne príjmy z predaja kapitálových aktív, pozemkov a nehmotných aktív.

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
30 000	29 950,54	100

a) Granty a transfery

Jediným transferom, ktorý mestská časť v roku 2015 získala bol kapitálový transfer od mesta Košice s účelovým určením.

5) Príjmové finančné operácie:

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
66 068	48 151,60	73

Príjmové finančné operácie:

Príjmové finančné operácie boli rozpočtované vo výške, ktorá kryla kapitálový rozpočet, v priebehu roka bolo potrebné na krytie výdavkov kapitálového rozpočtu len 48 151,60 €.

Uvedeným presunom sa rieši aj časový nesúlad medzi poskytnutím kapitálového transferu od mesta Košice a fakturáciou za ukončené práce.

Transfer z mesta Košice bol zaslaný až po úhrade faktúr a ich odoslani na magistrát mesta.

Výdavková časť

Rozpočet celkom

1. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2015 v EUR

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
704 134,20	656 126,02	93

1) Bežné výdavky :

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
635 066,20	606 173,06	95

Sumárne je v bežných výdavkoch zahrnuté aj čerpanie z prostriedkov dotácií zo štátneho rozpočtu na prenesený výkon štátnej správy – evidencia obyvateľstva vo výške 12 261,13 €.

Kapitola 01.1.1.6 Výdavky verejnej správy

rozpočet: 528 830,20 € skutočnosť: 512 582,68 €

Všetky položky rozpočtovej skladby a ich čerpanie sú podrobne rozpísané v priloženej tabuľke. Výdavky kapitoly neboli prečerpané, čerpanie je 97 % a šetrenie vo výške 16 247,52 €.

Kapitola 01.1.2 Finančná a rozpočtová oblasť

rozpočet: 1 300 € skutočnosť: 1 217,66 €

Vo výdavkoch kapitoly je naúčtovaný audit účtovníctva za rok 2014 a poplatky banke za vedenie účtov mestskej časti.

Kapitola 02.2.0 Civilná ochrana – materiál CO

rozpočet: 1 500,00 € skutočnosť: 706,44 €

V kapitole sú naúčtované výdavky na odbornú prípravu členov krízového štábu, členov štábu CO a členov evakuačnej komisie.

Kapitola 03.2.0 Požiarna ochrana, údržba hasiacich prístrojov, materiál PO

rozpočet: 400,00 € skutočnosť: 38,40 €

V kapitole boli výdavky čerpané na špeciálny materiál PO a na údržbu hasiacich prístrojov.

Kapitola 04.5.1 Cestná doprava

rozpočet: 10 000,00 € skutočnosť: 7 549,71 €

Výdavky boli čerpané na: nákup posypového materiálu 177,48 €, dopravné značky 287,04 €, oprava parkoviska Berlínska 664,26 €, prepojovací chodník pri ZŠ 646,28 €, doplnenie obrubníkov 240,88 €, zmena dopravného značenia Budapeštianska 698,88 €, dopravné značenie Havanská 254,64 €, kanalizačná prípojka 1361,17 €, chodník pre ZŤP zámková dlažba 141,20 €, oprava zámkovej dlažby 212,75 €, spojovací chodník Americká trieda 525,56 €, bezbariérová rampa 1541,01 €, dlažba Berlínska 598,56 €.

Kapitola 06.2.0 Rozvoj obcí

rozpočet: 55 976,00 € skutočnosť: 40 487,39 €

Na správe športového areálu a strážení detských ihrísk boli výdavky za sledované obdobie vo výške 10 366,65 €, osvetlenie parkoviska Havanská-Pekinská 543,64 €, vodné stočné 250,71 €, oprava prekážok v ŠA 382,00 €, oprava schodiska pri pošte 1 009,23 €, výmena dlažby Bukureštská 401,46 €, revitalizácia Olympie 1 702,01 €, plocha na kontajnery 773,56 €, odborná prehliadka fontány 236,87 €, materiál na opravu ihrísk 174,60 €, oprava schodov 108,00 €, zemina na Olympii 237,15 €, oprava lavičiek na Olympii 420,96 €, veľký kolotoč 1488,00 €, dosky na opravu lavičiek 118,80 €, oprava pódia 1986,24 €, oprava basketbalových košov 110,52 €, oprava fontány 506,25 €, povrchová úprava ŠA 145,00 €, odpadkové kontajnery 2 ks 196,80 €, plastové tabule 12,58 €, oprava schodov Americká trieda 3117,11 €, lavičkové dosky 874,80 €, dezinfekcia 60,00 €, údržba pieskovísk 286,85 €, Detské ihrisko Aténska 128,08 € piesok, údržba detských ihrísk – výmena piesku 286,85 €, údržba detských ihrísk opravy 286,85 €, oprava komponentov detské ihrisko Varšavská 460,80 €, údržba detských ihrísk 286,85 €, oprava zábradlia Berlínska 19 999,25 €, dosky na opravu detských ihrísk a lavičiek zastávky MHD 313,38 €, UoZ 9473,24 €.

Verejná zeleň: objednávka drvičky konárov vrátane obsluhy, sadové úpravy Aténska, zálievka kobercového trávniku 468,80 €, odvodnenie plôch verejnej zelene 963,75 €.

Materiál na upratovanie: vrecia, farby, metly vedrá, rukavice a iné pomôcky 267,98.

Kapitola 08.1.0 Športové podujatia

rozpočet : 6 150,00 € skutočnosť: 5 463,17 €

Výdavky boli vynaložené na nasledovné akcie organizované mestskou časťou:

Finančné prostriedky boli použité na organizovanie nasledovných akcií:

Futbalový turnaj	200,00 €
Šachový turnaj	199,76 €
Stolný tenis	189,75 €

Orientačné preteky	250,00 €
Mariášový turnaj	200,00 €
Minifutbal PZ SR	200,00 €
Futbalový turnaj medzinárodný	754,98 €
Beh fit	222,65 €
Olympiáda MŠ	289,64 €
športové akcie MČ	48,00 €
Športový deň rodín	272,10 €
Tenisová liga	500,00 €
futbalový turnaj	45,00 €
Ťahanovský lesný beh	197,33 €
O pohár starostu MČ	300,00 €
Strel'ba zo vzduchovky	100,50 €

SPOLU 3 969,71 €

dotácie:

KARATE UNION	135,00 €
KARATE UNION Európsky pohár	200,00 €
KAC Jednota – stolný tenis	388,46 €
Karate UNION	200,00 €
ŠK KEIDO	200,00 €
ŠK KEIDO	200,00 €
Karate UNION	170,00 €

SPOLU 1 493,46 €

Kapitola 08.2.09 Ostatné kultúrne služby

rozpočet: 7 970,00 €

skutočnosť: 7 342,26 €

Výdavky v kapitole boli použité nasledovne:

Výdavky v kapitole boli použité nasledovne:

96,43 € - ceny na Deň mestskej časti, 100,57 € Stretnutie v knižnici, 202,34 organizácia MDŽ Deň učiteľov 90,99 €, Veľkonočné trhy 179,01 €, Veľkonočná tvorivá dielňa 103,96 €, Veľkonočné tvorivé stretnutie detí 103,41 €, SOZA Jar talentov a Deň MČ 61,02 €, maľovanie na tvár 48,00 €, hudobná produkcia Deň MČ 100,00 €, Deň MČ 1 138,14 €, Ohňostroj na Deň MČ 200,00 €, Jar talentov pri fontáne 218,52 €, MDD – Tramtária Slovensko 388,00 €, výroba ceny ku Dňu MČ 22,00 €, Fotografická súťaž detí 200,93 €, Deň detí 326,29 €, súťaž vo varení gul'áša 300 €, Číta celá rodina 50,00 €, Babka, dedko, sú mi všetko 205,53 €, Oceňovanie darcov krvi 198,96 €, Mesiac úcty k starším 300,75 €, Opýtaj sa svojej babky, dedka 189,50 €, SOZA vianočné trhy 52,80 €, ZŽS kreatívne stretnutie 151,43 €, Detská tvorivá dielňa 99,21 €, Estráda Mat'ko a Kubko 250,00 €, Vianočné trhy 290,70 €, Vianočná disco-párty 200,00 €

SPOLU na činnosť : 5 868,49 €

Dotácie:

200,00 €	dotácia na karneval organizovaný OZ ADIUTOR.
100,00 €	Záujmový odbor MS
100,00 €	Združenie žien Slovenska
200,00 €	AVE produkčná dielňa dotácia na vydanie knihy
300,00 €	Dychový orchester
123,77 €	Slov spolok Scrable
450,00 €	Združenie žien – dotácia na činnosť

Dotácie spolu: 1 473,77 €

Kapitola 08.3.0 Vydávanie novín

rozpočet: 5 140,00 €

skutočnosť: 2 745,00 €

Náklady na vydanie a roznesenie 3 vydaní novín mestskej časti.

Kapitola 10.7.0 Sociálna pomoc občanom v hmotnej a sociálnej núdzi

rozpočet: 13 000,00 €

skutočnosť: 9 887,23 €

V období za rok 2015 bolo poskytnutých 107 jednorazových dávok v hmotnej núdzi.

Kapitola 10.2.03 Príspevok neštátnym subjektom – staroba

rozpočet: 1 500,00 €

skutočnosť: 1499,99 €

Príspevok pre Spoločnosť pre seniorov na činnosť.

Príspevok pre grécko-katolícku cirkev – bežný

rozpočet: 1 300,00 €

skutočnosť: 1300,00 €

Kapitola 10.2.03 Príspevok ostatným neštátnym subjektom

rozpočet: 2 000,00 €

skutočnosť: 1 800 €

Finančné prostriedky boli poskytnuté občianskemu združeniu Maják nádeje 500 €, OZ, MŠ Budapeštianska – civilná ochrana – 200,00 €, OZ ADIUTOR 300,00 €, Detská železnica 200,00 €, Maják nádeje – dotácia na II. polrok 500,00 €, ŠK nevidiacich a slabozrakých 100,00 €,

Všetky dotácie poskytnuté z rozpočtu boli riadne zúčtované.

Kapitálový rozpočet

Kapitálové príjmy

Dotácia z rozpočtu MMK

29 950,54 €

Kapitálové výdavky

rozpočet: 66 068,00 €

skutočnosť: 49 376,56 €

Kapitálový transfer

Rímsko-katolícka cirkev

10 000,00 €

Grécko-katolícka cirkev

6 068,00 €

SPOLU

16 068,00 €

PROJEKTY:

projekt Juhoslovanská	342,48 €
projekt Bruselská DI	1 790,58 €
projektová dokumentácia traťový rozvádzač	1 224,96 €
SPOLU	3 358,02 €

Kapitálové výdavky:

SPOLU	29 950,54 €
Detský areál Bruselská	17 794,53 €
Detské ihrisko Pekinská	12 156,01 €
Kapitálové výdavky celkom	49 376,56 €

ROZPOČET FINANČNÝCH OPERÁCIÍ

príjmy z finančných operácií

prevod z rezervného fondu 48 151,60 €

na kapitálové výdavky

výdavky rozpočtu FO 576,00 €

splátky - mobily

ZÁVER:

V zmysle zákona o rozpočtových pravidlách a usmernení Ministerstva financií Slovenskej republiky je za rok 2015 potrebné vyčíslieť prebytok bežného rozpočtu, kapitálového rozpočtu a rozpočtu finančných operácií porovnaním príjmov a výdavkov t.j.:

Bežný rozpočet

celkové príjmy 661 913,10 €

celkové výdavky 606 173,46 €

prebytok 55 739,64 €**Kapitálový rozpočet**

celkové príjmy 29 950,54 €

celkové výdavky 49 376,56 €

schodok -19 426,02 €**Rozpočet finančných operácií**

celkové príjmy 48 151,60 €

celkové výdavky 576,00 €

prebytok 47 575,60 €**55 739,64 – 19 426,02 + 47 575,60 = 83 889,22 €****Celkový bežný a kapitálový rozpočet mestskej časti za rok 2015 skončil prebytkom vo výške****55 739,64 – 19 426,02 = 36 313,62 €****použitie rezervného fondu na krytie kapitálových výdavkov bolo 48 151,60 €****z dôvodu časového nesúladu naplňovania príjmov a výdavkov.**

Na základe uvedeného je potrebné odvieť prebytok rozpočtu a vrátiť do rezervného fondu sumu, ktorá súhlasí so zostatkom na bankovom účte mestskej časti k 31. 12. 2015, a to vo výške

83 889,22 €

Vzhľadom na uvedené odporúčame v zmysle §-u 11 ods. 4 písmeno b zákona č. 369/90 Zb. o obecnom zriadení s použitím §-u 8 zákona č. 583/2004 Z .z. záverečný účet mestskej časti za rok 2015 a celoročné hospodárenie

schváliť bez výhrad

a nadväzne vysporiadať vykazanú sumu celkového hospodárenia presunom do rezervného fondu, ktorý bude použitý na financovanie kapitálových výdavkov mestskej časti, resp. v prípade nutnosti aj v zmysle zákona č. 54/2009 na krytie výdavkov bežného rozpočtu v r. 2016. Súčasťou účtovnej závierky sú výkazy Súvaha, Výkaz ziskov a strát a Poznámky k účtovnej závierke. Sú k dispozícii k nahliadnutiu na ekonomickom oddelení, resp. na portáli www.registeruz.sk je potrebné zadať IČO mestskej časti 00691071.

PODNIKATELSKÁ ČINNOSŤ

Osobitným zdrojom financovania a samostatným účtovným okruhom sú príjmy a výdavky mestskej časti súvisiace s prenájmi pozemkov a nehnuteľného majetku /Predsadená občianska vybavenosť Budapeštianska a Ihriská a šatne OLYMPIA/.

Výnosy z tejto činnosti sú nasledovné:

Tržby z nájomného za nebytové priestory	30 348,44 €
tržby z prenájmov za pozemok	4 696,80 €
tržby inzercia	789,98 €
tržby elektrina	721,97 €
tržby z prenájmu KS	420,00 €
zaúčtovanie rezerv	647,35 €
úroky z účtov	5,67 €
SPOLU	37 630,21 €

Náklady súvisiace s činnosťou

spotreba materiálu	0,00
spotreba energie	1 151,74 €
ost. neskladovateľné dávky /voda, kúrenie/	2 305,35 €
opravy	5 736,39 €
ostatné služby	3 587,69 €
mzdy	11 847,14 €
ostatné náklady – tvorba rezerv	629,77 €
finančné náklady	129,91 €
SPOLU	25 387,99 €

Výnosy – náklady = 37 630,21 – 25 387,99 = 12 242,22 €

Výška príjmov z prenájmu je určená Pravidlami pre prenájom majetku schválenými mestským zastupiteľstvom.

S danou činnosťou súvisia aj iné náklady, tak ako sú vypočítané.

Vo výdavkoch sú zahrnuté zvýšené náklady na majetok zverený do správy Športový areál Olympia, kde bolo nutné odstrániť havarijný stav a vyžiadalo si to neplánované výdavky.

V mzdových nákladoch je účtovaný plat zamestnankyne, ktorá sleduje úhrady nájomného, vypracováva výpočtové listy na jeho úhradu, vykonáva ročné zúčtovanie TÚV podľa fakturácie TEHO Košice a spotrebovanej vody od Vsl. vodárenskej spoločnosti Košice.

Výnosy z tejto činnosti navrhujeme poukázať ako možný príjem **do sociálneho fondu** na sociálnu politiku pre zamestnancov mestskej časti vo výške

10 000,00 €

a

2 242,22 €

previesť do rozpočtu mestskej časti ako doplnkový zdroj príjmov.

Príloha č. 1

Čerpanie rezervného fondu

V súlade so schváleným rozpočtom boli prostriedky rezervného fondu čerpané na hradenie kapitálových výdavkov nasledovne:

- Dotácia pre Grécko-katolícku cirkev	6 068,00 €
- Dotácia pre Rímsko-katolícku cirkev	10 000,00 €
- Detské ihrisko Bruselská – práce	17 794,53 €
- projekty Juhoslovanská	342,48 €
- Detské ihrisko Bruselská – projekty	1 790,58 €
- Detské ihrisko Pekinská – práce	12 156,01 €

SPOLU použitie fondu **48 151,60 €**

Príjem fondu – prerozdelenie prebytku 2014 **30 637,40 €**

KOŠICE Audit, s.r.o., licencia SKAu č.43

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

Obchodné meno overovanej účtovnej jednotky

**Mestská časť
Košice – Sídliisko Ťahanovce**

Sídlo	: Americká trieda 15, 040 13 Košice
IČO	: 00 691 071
Preverované obdobie	: 1.1.2015 - 31.12.2015
Objednávateľ	: Mestská časť Košice– Sídliisko Ťahanovce
Príjemca	: JUDr. Cyril Betuš starosta mestskej časti
Zhotoviteľ	: KOŠICE Audit s.r.o., licencia SKAu č. 43
Obchodný register zhotoviteľa	: Okresný súd Košice I, oddiel Sro vložka 3987/V
Zodpovedný audítor	: Ing. Jozef Škultéty, PhD., CA licencia SKAu č. 130

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

Pre miestne zastupiteľstvo Mestskej časti Košice – Sídliisko Ťahanovce

Správa k účtovnej závierke

Uskutočnili sme audit priloženej účtovnej závierky Mestskej časti Košice – Sídliisko Ťahanovce, ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2015, výkaz ziskov a strát za rok končiaci k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú prehľad významných účtovných zásad a účtovných metód a ďalšie vysvetľujúce informácie.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

Starosta je zodpovedný za zostavenie účtovnej závierky, ktorá poskytuje pravdivý a verný obraz v súlade so zákonom o účtovníctve č. 431/2002 Z.z. v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“) a za interné kontroly, ktoré štatutárny orgán považuje za potrebné pre zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby. Starosta je zodpovedný za dodržiavanie povinností podľa zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v platnom znení (ďalej len „zákon o rozpočtových pravidlách“).

Zodpovednosť audítora

Našou zodpovednosťou je vyjadriť názor na túto účtovnú závierku na základe nášho auditu. Audit sme vykonali v súlade s Medzinárodnými audítorskými štandardmi. Podľa týchto štandardov máme dodržiavať etické požiadavky, naplánovať a vykonať audit tak, aby sme získali primerané uistenie, že účtovná závierka neobsahuje významné nesprávosti. Súčasťou auditu je uskutočnenie postupov na získanie audítorských dôkazov o sumách a údajoch vykázaných v účtovnej závierke.

Súčasťou auditu je aj overenie dodržiavania povinností mestskej časti podľa požiadaviek zákona o rozpočtových pravidlách a v rozsahu, v ktorom zákon o rozpočtových pravidlách ukladá audítorovi toto overenie vykonať.

Zvolené postupy závisia od úsudku audítora, vrátane posúdenia rizík významnej nesprávosti v účtovnej závierke, či už v dôsledku podvodu alebo chyby. Pri posudzovaní tohto rizika audítor berie do úvahy interné kontroly relevantné pre zostavenie účtovnej závierky účtovnej jednotky, ktorá poskytuje pravdivý a verný obraz, aby mohol vypracovať audítorské postupy vhodné za daných okolností, nie však na účely vyjadrenia názoru na účinnosť interných kontrol účtovnej jednotky. Audit ďalej zahŕňa zhodnotenie vhodnosti použitých účtovných zásad a účtovných metód ako aj primeranosti účtovných odhadov, ktoré urobil štatutárny orgán, ako aj zhodnotenie celkovej prezentácie účtovnej závierky.

Sme presvedčení, že audítorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš audítorský názor.

Názor

Podľa nášho názoru, účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie účtovnej jednotky Mestská časť Košice – Sídliisko Ťahanovce k 31. decembru 2015 a výsledky jej hospodárenia za rok končiaci k uvedenému dátumu v súlade so zákonom o účtovníctve.

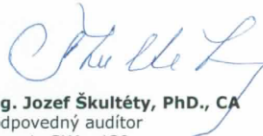
Správa o ďalších požiadavkách zákonov a predpisov

Na základe overenia dodržiavania povinností podľa požiadaviek zákona o rozpočtových pravidlách platných v SR pre územnú samosprávu v znení neskorších predpisov konštatujeme, že Mestská časť Košice – Sídliisko Ťahanovce konala v súlade s požiadavkami zákona o rozpočtových pravidlách.

Košice, 27.mája 2016

KOŠICE Audit, s.r.o.
Pražská 4, 040 11 KOŠICE
OR Košice I, Sro, vložka 3987/V
Licencia SKAu 43




Ing. Jozef Škultéty, PhD., CA
Zodpovedný audítor
Licencia SKAu 130

SPRÁVA O OVERENÍ SÚLADU

**Výročnej správy s účtovnou závierkou
v zmysle zákona č. 540/2007 Z.z. § - u 23 odsek 5**

(Dodatok správy audítora)

Miestnemu zastupiteľstvu Mestskej časti Košice – Sídliisko Ťahanovce

I. Overili sme účtovnú závierku účtovnej jednotky Mestská časť Košice– Sídliisko Ťahanovce (ďalej len mestská časť) k 31. decembru 2015, ku ktorej sme dňa 27.5.2016 vydali správu nezávislého audítora a v ktorej sme vyjadrili náš názor v nasledujúcom znení:

Názor

Podľa nášho názoru, účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie účtovnej jednotky Mestská časť Košice – Sídliisko Ťahanovce k 31.decembru 2015 a výsledky jej hospodárenia za rok končiaci k uvedenému dátumu v súlade so zákonom o účtovníctve.

II. Overili sme taktiež súlad výročnej správy s vyššie uvedenou účtovnou závierkou.

Za správnosť zostavenia výročnej správy je zodpovedné vedenie mestskej časti. Našou úlohou je overiť súlad výročnej správy s účtovnou závierkou a na základe toho vydať dodatok správy audítora o súlade výročnej správy s účtovnou závierkou.

Overenie sme uskutočnili v súlade s Medzinárodnými audítorskými štandardami. Tieto štandardy požadujú, aby auditor naplánoval a vykonal overenie tak, aby získal primerané uistenie, že informácie uvedené vo výročnej správe, ktoré sú predmetom zobrazenia v účtovnej závierke, sú vo všetkých významných súvislostiach v súlade s príslušnou účtovnou závierkou.

Informácie uvedené vo výročnej správe sme posúdili s informáciami uvedenými v účtovnej závierke k 31. decembru 2015. Iné údaje a informácie, ako účtovné informácie získané z účtovnej závierky a účtovných kníh sme neoverovali. Sme presvedčení, že vykonané overovanie poskytuje dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

Podľa nášho názoru účtovné informácie uvedené vo výročnej správe Mestskej časti Košice – Sídliisko Ťahanovce sú v súlade s účtovnou závierkou k 31. decembru 2015.

Košice, 27. mája 2016

KOŠICE Audit, s.r.o.
Pražská 4, 040 11 KOŠICE
OR Košice I, Sro, vložka 3987/V
Licencia SKAu 43



Jozef Škultéty
Ing. Jozef Škultéty, PhD., CA
Zodpovedný auditor
Licencia SKAu 130