

Prehľad o stave a vývoji dlhu MČ Košice – Sídliisko KVP k 31. 12. 2013

Závazky MČ k 31. 12. 2013

A. Bankové úvery a výpomoci

v EUR

Poskytnutý úver v roku 2009	Splátka istiny v roku 2013	Zostatok k 31. 12. 2013	Úrok z poskytnutého úveru za rok 2013
129 500,-	25 892,-	0	216,33

Poskytnutie úveru:

V súlade so Zmluvou o termínovanom úvere č. 03/03/09 uzatvorenou medzi Dexia bankou Slovensko a.s. a MČ Košice – Sídliisko KVP bol dňa 09. 11. 2009 poskytnutý úver MČ uvedenou bankovou inštitúciou vo výške 129 500,- €.

Použitie úveru:

V súlade s Kúpnu zmluvou č. 2009001124 medzi Mestom Košice a MČ Košice – Sídliisko KVP bol dňa 9. 11. 2009 použitý úver na kúpu nehnuteľného majetku, t.j. budovy a pozemku bývalej MŠ a jaslí v Drocarovom parku na zriadenie „Domu seniorov Mestskej časti Košice – KVP“.

V súlade s úverovou zmluvou, v roku 2013 bola realizovaná splátka istiny vo výške 25 892,- €. V septembri 2013 bola zaplatená posledná splátka istiny. Záväzok z bankového úveru je k 31. 12. 2013 nulový. V roku 2013 bol z daného úveru zaplatený úrok vo výške 216,33 €. MČ splácala istinu z prijatého úveru ako aj úroky v zmluvne dohodnutých termínoch.

Celkový objem splateného úveru k 31. 12. 2013 je v sume 129 500,- €, zaplatené úroky z poskytnutého úveru k 31. 12. 2013 tvoria čiastku 4 897,26 €. Ostatné platby súvisiace s úverom – manipulačné poplatky boli zaplatené v sume 300,- €.

Vývoj dlhu – bankový úver:

- poskytnutý úver Dexia bankou Slovensko a.s. vo výške 129 500,- € bol splatený v septembri 2013 (istina) a úroky z poskytnutého úveru v októbri 2013 v súlade so zmluvou.

B. Ostatné záväzky

MČ eviduje krátkodobé záväzky za nevyplatené mzdy za mesiac december 2013, záväzky voči poisťovniam za odvod do poisťovních fondov za zamestnancov a zamestnávateľa, voči daňovému úradu za odvod dane z príjmov zamestnancov, záväzky voči dodávateľom a ostatné záväzky. Okrem krátkodobých záväzkov MČ eviduje ostatné rezervy a ostatné krátkodobé rezervy, ako aj dlhodobé záväzky zo sociálneho fondu a ostatné dlhodobé záväzky – trvalá záloha od nájomcov.

<i>MČ eviduje k 31.12.2013:</i>	<i>v €</i>
<i>I. záväzky zo zúčtovania transferov medzi subjektami verejnej správy</i>	<i>25 057 079,97</i>
<i>II. krátkodobé záväzky z toho:</i>	<i>76 951,06</i>
• <i>dodávateľa</i>	<i>26 917,25</i>
• <i>zamestnanci</i>	<i>13 870,02</i>
• <i>zúčtovanie s orgánmi sociálneho a zdravotného poistenia</i>	<i>22 118,36</i>
• <i>ostatné priame dane</i>	<i>5 526,19</i>
• <i>iné záväzky</i>	<i>8 519,24</i>
<i>III. dlhodobé záväzky z toho:</i>	<i>24 482,73</i>
• <i>záväzky zo sociálneho fondu</i>	<i>1 805,74</i>
• <i>ostatné dlhodobé záväzky</i>	<i>22 676,99</i>
<i>IV. ostatné krátkodobé rezervy</i>	<i>30 990,58</i>
<i>V. ostatné rezervy</i>	<i>77 964,13</i>

MČ k 31. 12. 2013 zúčtovala **rezervy** na:

- hroziace a prebiehajúce súdne spory
- mzdy za nevyčerpanú dovolenku za rok 2013 vrátane sociálneho zabezpečenia
- nevyfakturované dodávky a služby
- náklady na zostavenie, overenie ročnej účtovnej závierky a výročnej správy.

Zúčtovanie transferov medzi subjektami verejnej správy vyjadruje zostatkovú cenu majetku zvereného do správy mestskej časti a vykazuje sa na tomto účte v súlade s postupmi účtovania - zmena metodiky účtovania platná od 1.1.2013. Tento majetok je MČ zverený do správy Mestom Košice.

Vývoj dlhu – ostatné záväzky:

Krátkodobé záväzky boli vysporiadané v mesiaci január a február (podľa splatnosti fa), okrem iných krátkodobých záväzkov v sume 24,16 €. Jedná sa o preplatky z nájomného, ktoré sú v riešení súbežne s existujúcim nedoplatkom. V rámci iných záväzkov je zúčtovaná mylná platba od spoločnosti Slovak Telekom, a.s.. Sú to navyše zaslané finančné prostriedky pri chybné spracovanej faktúre. Tieto budú vrátené spoločnosti v mesiaci február 2014.

Dlhodobé záväzky –

- záväzky zo soc. fondu – prostriedky sociálneho fondu k 31. 12. 2013 sa použijú ako príspevok na stravovanie pre zamestnancov MČ a v prípade potreby na riešenie žiadosti o sociálnu výpomoc v súlade s príslušnými právnymi predpismi,
- ostatné dlhodobé záväzky sú trvalé zálohy na nájomnom na zabezpečenie nepredvídateľných okolností. Ak nenastanú nepredvídateľné okolnosti, tieto záväzky budú vyúčtované pri ukončení nájmu.

Spracovala: Ing. Ľudmila Nogová

