

Mestská časť Košice - Sídliisko KVP

H o s p o d á r e n i e

Mestskej časti Košice – Sídliisko KVP k 31.12.2008

1. Z Á V E R E Č N Ý Ú Č E T

V súlade s ustanovením paragrafu 16 zák. NR SR č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v znení neskorších predpisov obec 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.

Pôvodný /bežný, kapitálový, vrátane finančných operácií/ rozpočet príjmov a výdavkov MČ Košice - Sídliisko KVP bol na rok 2008 schválený ako prebytkový vo výške 41 360 tis. Sk na strane príjmov a 41 060 tis. Sk na strane výdavkov. Po úpravách rozpočtu v priebehu roka sa celkový rozpočet MČ zvýšil na sumu 43 433 tis. Sk v príjmovej časti, 50 164 tis. Sk vo výdavkovej časti. Finančné operácie boli na strane príjmov vo výške 6 731 tis. Sk. Celkový rozpočet po úpravách bol vyrovnaný.

Z toho:

Bežný rozpočet	- príjmy	40 819 tis. Sk	- rozpočet prebytkový
	- výdavky	35 476 tis. Sk	
Kapitálový rozpočet	- príjmy	2 614 tis. Sk	- rozpočet schodkový
	- výdavky	14 688 tis. Sk	
Finančné operácie	- príjmy	6 731 tis. Sk	
	- výdavky	-	

Úpravy rozpočtu boli realizované nasledovne:

- uznesením MZ č. 100 – 26/2 – 2008 bola schválená úprava rozpočtu, ktorá sa týkala úpravy kapitálových výdavkov a príjmových finančných operácií súvisiacich s výstavbou mobilnej ľadovej plochy;
- uznesením MZ č. 128 – 17/6 - 2008 bola schválená úprava kapitálového rozpočtu v príjmovej a výdavkovej časti, ako aj úprava príjmových finančných operácií v súvislosti s výstavbou mobilnej ľadovej plochy, ako aj predaja služobného motorového vozidla;
- uznesením MZ č. 140 – 26/8 – 2008 bol upravený bežný rozpočet v príjmovej a výdavkovej časti, ktorý súvisel s prenájmom spravovaných objektov MČ;
- uznesením MZ č. 141 – 26/8 – 2008 bolo schválené doplnenie textovej časti rozpočtu kapitálových výdavkov týkajúcich sa projektových dokumentácii;

- uznesením MZ č. 151/a – 21/10 - 2008 boli znížené niektoré bežné aj kapitálové výdavky z dôvodu nižších skutočných výdavkov než sa predpokladalo v pôvodnom rozpočte; zvýšili sa bežné aj kapitálové výdavky, najmä v náväznosti na ďalšie výdavky súvisiace s osadením mobilnej ľadovej plochy, výdavky na zabezpečenie energetickej certifikácie budov a navýšenie výdavkov na realizáciu investičnej akcie v rámci Cestnej dopravy;
- uznesením MZ č. 161/a – 16/12 – 2008 bola schválená úprava kapitálových príjmov rozpočtu a príjmových finančných operácií, ktoré súviseli s kúpou nehnuteľností mesta Košice – bývalej materskej škôlky a jaslí Drocárov park;
- v súlade so Zásadami nakladania s finančnými prostriedkami a uznesením MZ č. 75-23/10-2007 bola v priebehu roka 2008 prevedená úprava rozpočtu v rámci rozpočtových opatrení.

Plnenie príjmovej časti rozpočtu za rok 2008

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,
- administratívne poplatky od právnických a fyzických osôb,
- transfer z rozpočtu mesta Košice na údržbu verejnej zelene, údržbu komunikácií, čistotu a zimnú údržbu,
- platby z nepriameho a náhodného predaja a služieb,
- transfer zo ŠR na krytie výdavkov súvisiacich s vykonávaním aktivačnej činnosti formou menších obecných služieb,
- ostatné doplnkové a náhodilé príjmy,
- príjmy z odpredaja pozemkov
- príjmy z odpredaja služobného motorového vozidla,
- príjmy z prenájmu nehnuteľného majetku zvereného do správy MČ a ostatné príjmy súvisiace s prenájomom,
- kapitálový transfer z rozpočtu mesta Košice,
- transfer zo ŠR na prenesený výkon štátnej správy.

Celkové rozpočtované príjmy – bežné a kapitálové boli splnené na 102,9 % pri dosiahnutí absolútnej výšky skutočných príjmov 44 680 164,04 Sk, oproti rozpočtovanej čiastke 43 433 000,- Sk.

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

Plnenie výdavkovej časti rozpočtu na rok 2008

Rozpočtové výdavky boli použité na úhradu:

kapitálových výdavkov na:

- realizovanie rozvojových programov,
- nákup služobného motorového vozidla,
- úhradu projektových dokumentácií;

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 správou zvereného majetku,

- kultúrne a športové akcie a starostlivosť o starých občanov,
- jednorázové sociálne výpomoci a pomoci v náhlej núdzi,
- výdavky na činnosť KD,
- výdavky na činnosť členov miest. zastupiteľstva a zabezpečenie samosprávnych funkcií obce.

Celkové rozpočtované výdavky v sume 50 164 000,- Sk boli čerpané vo výške 47 362 141,46 Sk, t. j. na 94,4 %.

Po prehodnotení celkového čerpania výdavkovej časti rozpočtu môžeme konštatovať, že úlohy určené rozpočtom boli vecne s p l n e n é .

Plnenie výdavkov a príjmov rozpočtu podľa rozpočtovej klasifikácie je uvedené v komentári k čerpaniu rozpočtu, ktorý je súčasťou záverečného účtu.

2. VÝSLEDOK ROZPOČTOVÉHO HOSPODÁRENIA

A. Hospodárenie MČ k 31.12.2008 za bežné príjmy a bežné výdavky:

Ukazovateľ	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť	%-ne plnenie
Bežné príjmy	39 790	40 819	42 066	103,05
Bežné výdavky	34 745	35 476	33 981	95,79

MČ dosiahla v rámci bežného rozpočtu nasledovne príjmy a výdavky k 31.12.2008

Bežné príjmy MČ v absolútnom vyjadrení42 066 268,04 Sk/1 396 344,29 €
Bežné výdavky MČ v absolútnom vyjadrení.....33 981 257,06 Sk/1 127 971,09 €

**Prebytok hospodárenia z rozpočtovaných
bežných príjmov a výdavkov..... 8 085 010,98 Sk/ 268 373,20 €**
=====

B. Hospodárenie MČ k 31.12.2008 za kapitálové príjmy a výdavky:

Ukazovateľ	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť	%-ne plnenie
Kapitálové príjmy	-	2 614	2 614	100,0
Kapitálové výdavky	6 315	14 688	13 381	91,10

MČ dosiahla v rámci kapitálového rozpočtu nasledovné príjmy a výdavky k 31.12.2008:

Kapitálové príjmy MČ v absolútnom vyjadrení..... 2 613 896,- Sk/ 86 765,45 €
Kapitálové výdavky MČ v absolútnom vyjadrení..... 13 380 884,40 Sk/444 163,99 €

**Schodok hospodárenia z rozpočtovaných
kapitálových príjmov a výdavkov.....10 766 988,40 Sk/357 398,54 €**
=====

C. Hospodárenie MČ k 31.12.2008 za príjmové a výdavkové finančné operácie

Ukazovateľ	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť	%-ne plnenie
Príjmy finančných operácií	1 570	6 731	5 430	80,67
Výdavky finančných operácií	-	-	-	-

Príjmy z finančných operácií.....	5 430 194,-	Sk/180 249,42 €
Výdavky z finančných operácií.....	0,-	Sk/ 0 €

Prebytok z finančných operácií 5 430 194,- Sk/180 249,42 €

Schodok hospodárenia kapitálového rozpočtu je krytý prebytkom bežného rozpočtu a príjmovými finančnými operáciami (prevodmi z rezervného fondu).

CELKOVÝ VÝSLEDOK ROZPOČTOVÉHO HOSPODÁRENIA ZA ROK 2008

Prebytok bežného rozpočtu	8 085 010,98	Sk/268 373,20 €
Schodok kapitálového rozpočtu.....	10 766 988,40	Sk/357 398,54 €

Schodok hospodárenia z celkových rozpočtových príjmov a výdavkov (bežných a kapitálových) k 31.12.2008...2 681 977,42 Sk/89 025,34 €

Schodok hospodárenia z celkových rozpočtovaných príjmov a výdavkov bol v plnej výške krytý príjmovými finančnými operáciami (prevodmi z rezervného fondu).

S u m á r :

Prebytok hospodárenia z rozpočtovaných bežných príjmov a výdavkov.....	8 085 010,98	Sk/268 373,20 €
Schodok hospodárenia z rozpočtovaných kapitálových príjmov a výdavkov.....	-10 766 988,40	Sk/357 398,54 €
Schodok hospodárenia z celkových rozpočtových príjmov a výdavkov (bežných a kapitálových) k 31.12.2008.....	2 681 977,42	Sk/ 89 025,34 €
Prebytok z finančných operácií	5 430 194,-	Sk/180 249,42 €
Rozdiel na vrátenie do rezervného fondu:	2 748 216,58	Sk/91 224,08 €

Vzhľadom k rozdielu medzi potrebami vykryť kapitálové výdavky prostriedkami rezervného fondu v súlade s ustanovením zák. NR SR č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v znení neskorších predpisov vo výške 2 681 977,42 Sk a skutočnými prevodmi z rezervného fondu vo výške 5 430 194,- Sk bude:

rozdiel vo výške 2 748 216,58 Sk/91 224,08 € prevedený na účet rezervného fondu MČ Košice – Sídliisko KVP.

/Konverzný kurz: 1 EUR = 30,1260 SKK)

Spracovala: Bc. Nogová

