

Mestská časť Košice - Sídliisko KVP

H o s p o d á r e n i e

Mestskej časti Košice – Sídliisko KVP k 31.12.2007

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 2007 schválený vo výške 39 447 tis. Sk na strane príjmov a 39 247 tis. Sk na strane výdavkov. Po úpravách rozpočtu v priebehu roka sa celkový rozpočet MČ zvýšil na sumu 43 756 tis. Sk v príjmovej časti, 41 353 tis. Sk vo výdavkovej časti. Finančné operácie boli na strane príjmov vo výške 127 tis. Sk. Celkový rozpočet bol prebytkový.

Z toho:

Bežný rozpočet	- príjmy	43 429 tis. Sk	- rozpočet prebytkový
	- výdavky	33 699 tis. Sk	
Kapitálový rozpočet	- príjmy	327 tis. Sk	- rozpočet schodkový
	- výdavky	7 654 tis. Sk	
Finančné operácie	- príjmy	127 tis. Sk	
	- výdavky	-	

Úpravy rozpočtu boli realizované najmä:

- uznesením MZ č. 41-24/4-2007 bola schválená úprava rozpočtu, ktorá sa týkala najmä zvýšenia príjmov v oblasti výnosu dane z príjmov fyzických osôb a administratívnych poplatkov v sume 1 124 tis. Sk a zvýšenia bežných a kapitálových výdavkov v sume 729 tis. Sk;
- uznesením MZ č. 55-26/6-2007 bol upravený rozpočet bežných výdavkov o 83 tis. Sk, ktoré súviseli s poskytnutím bežných transferov nešťátnym subjektom;
- uznesením MZ č. 66-28/8-2007 bola schválená úprava rozpočtu, kde boli zvýšené bežné príjmy v sume 225 tis. Sk, ktoré sa týkali administratívnych poplatkov, zvýšené kapitálové

príjmy o 99 tis. Sk za odpredaj pozemkov. Bežné výdavky boli navýšené o 43 tis. Sk na úhradu príspevkov neštátnym subjektom a kapitálové výdavky sa zvýšili o 395 tis. Sk;

- uznesením MZ č. 74-24/10-2007 boli znížené bežné výdavky v celkovej sume o 337 tis. Sk a zvýšené kapitálové výdavky o 445 tis. Sk, najmä v súvislosti s výsadbou zelene;
- uznesením MZ č. 86-18/12-2007 sa bežné príjmy rozpočtu navýšili o 2 760 tis. Sk – týka sa to administratívnych poplatkov, najmä poplatkov za výherné hracie automaty a navýšili sa kapitálové príjmy o 228 tis. Sk za odpredaj pozemku;
- uznesením MZ č. 49-24/4-2007 bol schválený kapitálový transfer cirkvi vo výške 450 tis. Sk a bežné transfery vo výške 260 tis. Sk pre neziskové orgnaizácie, čím sa navýšili bežné aj kapitálové výdavky;
- uznesením MZ č. 57-26/6-2007 sa zvýšil rozpočet bežných výdavkov schálením bežného transferu vo výške 30 tis. Sk;
- v súlade so Zásadami nakladania s finančnými prostriedkami a uznesením MZ č. 75-23/10-2007 bola v priebehu roka 2007 prevedená úprava rozpočtu v rámci rozpočtových opatrení.

Plnenie príjmovej časti rozpočtu za rok 2007

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 prerozdeľovania medzi mestom Košice a MČ,
- administratívne poplatky od právnických a fyzických osôb,
- transfer z rozpočtu mesta Košice na údržbu verejnej zelene, údržbu komunikácii, 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,
- zisk z prostriedkov vedľajšej činnosti za rok 2006
- príjmy z prenájmu nehnuteľného majetku zvereného do správy MČ a ostatné príjmy súvisiace s prenájomom.

Celkové rozpočtované príjmy – bežné a kapitálové boli splnené na 100,18 % pri dosiahnutí absolútnej výšky skutočných príjmov 43 834 405,19 Sk, oproti rozpočtovanej čiastke 43 756 000,- Sk.

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

Plnenie výdavkovej časti rozpočtu na rok 2007

Rozpočtové výdavky boli použité na úhradu:

kapitálových výdavkov na:

- realizovanie rozvojových programov,
- nákup telefónnej ústredne, licencie, počítačovej techniky,
- úhradu projektových dokumentácii,
- kapitálový transfer,

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 41 353 000,- Sk boli čerpané vo výške 39 704 064,61 Sk, t. j. na 96,01%.

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.

Výsledok rozpočtového hospodárenia k 31. 12. 2007

A. Hospodárenie MČ k 31.12.2007 za bežné príjmy a bežné výdavky:

Ukazovateľ	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť	%-ne plnenie
Bežné príjmy	39 320	43 429	43 537	100,25
Bežné výdavky	33 362	33 699	31 990	94,93

MČ dosiahla v rámci bežného rozpočtu nasledovne príjmy a výdavky k 31.12.2007:

Bežné príjmy MČ v absolútnom vyjadrení 43 536 805,19 Sk
Bežné výdavky MČ v absolútnom vyjadrení..... 31 990 401,21 Sk

**Prebytok hospodárenia z rozpočtovaných
bežných príjmov a výdavkov..... 11 546 403,98 Sk**
=====

B. Hospodárenie MČ k 31.12.2007 za kapitálové príjmy a výdavky:

Ukazovateľ	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť	%-ne plnenie
Kapitálové príjmy	-	327	297	90,83
Kapitálové výdavky	5 885	7 654	7 714	100,78

MČ dosiahla v rámci kapitálového rozpočtu nasledovné príjmy a výdavky k 31.12.2007:

Kapitálové príjmy MČ v absolútnom vyjadrení..... 297 600,- Sk
Kapitálové výdavky MČ v absolútnom vyjadrení..... 7 713 663,40 Sk

**Schodok hospodárenia z rozpočtovaných
kapitálových príjmov a výdavkov..... 7 416 063,40 Sk**
=====

C. Hospodárenie MČ k 31.12.2006 za príjmové a výdavkové finančné operácie

Ukazovateľ	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť	%-ne plnenie
Príjmy finančných operácií	127	127	127	100,0
Výdavky finančných operácií	-	-	-	-

Príjmy z finančných operácií.....127 615,- Sk
Výdavky z finančných operácií..... 0,- Sk

Prebytok z finančných operácií v absolútnom vyjadrení..... 127 615 ,- Sk
=====

Schodok hospodárenia kapitálového rozpočtu je krytý prebytkom bežného rozpočtu vo výške 7 416 063,40 Sk.

Výsledok hospodárenia MČ Košice Sídlisko –KVP k 31.12.2007:

Prebytok bežného rozpočtu 11 546 403,98 Sk
Schodok kapitálového rozpočtu..... 7 416 063,40 Sk

Prebytok hospodárenia z rozpočtových príjmov a výdavkov k 31.12.2006..... 4 130 340,58 Sk
=====

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 4 130 340,58 Sk previesť do rezervného fondu MČ.

2. POHĽADÁVKY / v Sk/

MČ eviduje k 31.12.2007 pohľadávky spolu	878 837,50
Z toho:	
a. voči právnickým a fyzickým osobám za neuhradené dane z predchádzajúcich rokov	222 123,80
z toho:	
• daň z nehnuteľností	67 358,-
• poplatok za psov	79 641,50
• poplatok za užívanie verejného priestranstva	1 770,-
• poplatok z predaja alkoholických nápojov a tab. výrobkov	73 354,30
b. nájomné z prenajatého majetku	309 145,-
c. ostatné príjmy z prenajatého majetku	337 657,70
d. voči zamestnancom	1 006,-
e. ostatné pohľadávky	8 905,-

3. ZÁVAZKY /v Sk/

MČ eviduje záväzky za nevyplatené mzdy za mesiac december 2007, za nevyplatený paušál na cestovné náhrady, voči poisťovniam za odvod do poisťovních fondov za zamestnancov a zamestnávateľa, voči daňovému úradu za odvod dane z miezd zamestnancov a záväzky voči dodávateľom .

MČ eviduje k 31.12.2007 záväzky spolu	1 615 128,86
Z toho:	
a. krátkodobé záväzky	1 607 314,60
z toho:	
• voči dodávateľom	471 437,60
• voči zamestnancom a poslancom MČ	635 440,-
• paušál na cestovné náhrady	900,-
• odvod do poisťovních fondov	384 281,-
• daň z príjmov FO zo závislej činnosti	115 256,-
b. dlhodobé záväzky – zo sociálneho fondu	7 814,26

4. VÝSLEDOK HOSPODÁRENIA

MČ plnením úloh súvisiacich so správou MČ a jej majetku dosiahla nasledovný výsledok hospodárenia za rok 2007:

Prebytok rozpočtového hospodárenia 4 130 340,58 Sk

Spracovala: Bc. Nogová