

**Záverečný účet mestskej časti  
Košice -Lorinčík**

**a rozpočtové hospodárenie  
za rok 2015**

Predkladá : Damián Exner

Spracoval: Terifajová Darina

V Košiciach, dňa 31.05.2016

Závěrečný účet schválený MZ dňa ..... , uznesením č. ....

## **Závěrečný účet mestskej časti a rozpočtové hospodárenie za rok 2015**

### **OBSAH :**

1. Rozpočet MČ na rok 2015
2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2015
3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2015
4. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2015
5. Tvorba a použitie prostriedkov peňažných fondov (rezervného fondu) a sociálneho fondu
6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2015
7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2015

## Záverečný účet mestskej časti a rozpočtové hospodárenie za rok 2015

### 1. Rozpočet MČ na rok 2015

Základným nástrojom finančného hospodárenia MČ bol rozpočet obce na rok 2015. MČ 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 **vyrovnaný**.

Hospodárenie MČ sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2015.

Rozpočet MČ bol schválený miestnym zastupiteľstvom dňa 10.03.2015 uznesením č.11.

Rozpočet bol zmenený trikrát:

- prvá zmena schválená dňa 09.06.2015 uznesením č. 16  
Prvá zmena rozpočtu sa týkala navýšenia kapitálových príjmov o čiastku 8 000,- €.....transfer MMK- rekonštrukcia tepelných rozvodov+ výmena kotla
- druhá zmena rozpočtovým opatrením starostu 1/2015 -30.09.2015
- tretia zmena rozpočtovým opatrením starostu 2/2015 -30.12.2015  
V rámci druhej a tretej zmeny došlo v zmysle uznesenia č. 12 - presun prostriedkov vo výdavkovej časti v rámci kompetencie starostu a presun prostriedkov, ktoré boli uhradené z transferov MMK.

### Rozpočet MČ Košice Lorinčík k 31.12.2015

	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene
<b>Príjmy celkom</b>	<b>81974</b>	<b>89974</b>
z toho :		
Bežné príjmy	74524	74524
Kapitálové príjmy	5000	13000
Finančné príjmy	2450	2450
<b>Výdavky celkom</b>	<b>81974</b>	<b>89974</b>
z toho :		
Bežné výdavky	74524	77935,51
Kapitálové výdavky	7450	12038,49
Finančné výdavky	0	0
<b>Rozpočet obce</b>	<b>vyrovnaný</b>	<b>vyrovnaný</b>

## 2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2015

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
89974	90393,35	100,47

Z rozpočtovaných celkových príjmov 89974 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 90393,12 EUR, čo predstavuje 100,47 % plnenie.

### 1. Bežné príjmy

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
74524	79540,82	106,73

Z rozpočtovaných bežných príjmov 74524 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 79540,12 EUR, čo predstavuje 106,73.% plnenie.

#### a) daňové príjmy

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
59393	59393	100

#### Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky v sume 59393 EUR z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2015 poukázané finančné prostriedky zo ŠR v sume 59393 EUR, čo predstavuje plnenie na 100 %.

#### b) nedaňové príjmy:

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
9437,9	11043,21	117

Z rozpočtovaných 9437,90 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 11043,21 EUR, čo je 117 % plnenie. Uvedený príjem predstavuje hlavne príjem z refundácie MMK v sume 6265,69 EUR, príjem z prenajatých budov, priestorov a objektov v sume 1398,55 EUR, príjmy z cintorínskych poplatkov a ostatných služieb 1913,60 EUR, príjmy za stravné od zamestnancov 798,40 EUR, úroky 0,47 EUR.

#### Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Administratívne poplatky - správne poplatky:

Z rozpočtovaných 800 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 666,50 EUR, čo je 83,31 % plnenie.

#### c) Granty a transfery:

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
5693,1	9104,61	159,92

### Prijaté granty a transfery

Z rozpočtovaných grantov a transferov 5693,10 EUR bol skutočný príjem vo výške 9104,61 EUR, čo predstavuje 159,92% plnenie.

Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Účel
Ministerstvo financií	179,19	Transfer na evid. obyvateľstva
Ministerstvo financií	513,91,22	Transfer na voľby, referendum
MMK	8411,51	Bežný transfer

Granty a transfery boli účelovo učené a boli použité v súlade s ich účelom.

### 2. Kapitálové príjmy:

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
13000	9588,49	76,76

### Granty a transfery

Z rozpočtovaných 13000 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 9588,49 EUR.

### Prijaté granty a transfery

Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Účel
MMK	9588,49	Kap. transfer

### 3. Príjmové finančné operácie:

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
2450	1264,04	51,59

Z rozpočtovaných finančných príjmov 2450 EUR- prevod prostriedkov z RF bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 1264 04 EUR, čo predstavuje 51,59 % plnenie.

Uznesením miestneho zastupiteľstva č.11 zo dňa 10.03.2015 bol schválený rozpočet na rok 2015, v ktorom sa počítalo s použitím rezervného fondu v sume 2450 EUR.

### 3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2015

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% čerpania
89974	87371,31	97,11

Z rozpočtovaných celkových výdavkov 89974 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 v sume 87371,31 EUR, čo predstavuje 97,11 % čerpanie.

#### 1. Bežné výdavky

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% čerpania
77935,51	77374,30	99,28

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 77935,51 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 v sume 77374,30 EUR, čo predstavuje 99,28 % čerpanie.

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek bežného rozpočtu je prílohou Záverečného účtu.

**Medzi významné položky bežného rozpočtu patrí:**

**Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania**

Z rozpočtovaných 33981 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2015 v sume 33975,40 EUR, čo je 99,92 % čerpanie.

**Poistné a príspevok do poisťovní**

Z rozpočtovaných 11290 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 v sume 11280,54 EUR, čo je 99,92 % čerpanie.

**Tovary a služby**

Z rozpočtovaných 32664,51 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 v sume 32118,36 EUR, čo je 98,33 % čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky, ako sú cestovné náhrady, energie, materiál, rutinná a štandardná údržba, nájomné za nájom a ostatné tovary a služby.

#### 2) Kapitálové výdavky :

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% čerpania
12038,49	9997,01	83,04

Z rozpočtovaných kapitálových výdavkov 12038,49 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 v sume 9997,01 EUR, čo predstavuje 83,04 % čerpanie.

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek kapitálového rozpočtu je prílohou Záverečného účtu.

**Medzi významné položky kapitálového rozpočtu patrí:**

-čerpanie prostriedkov vo výške 8048,52 € na termostatizáciu KD, transfer MMK 8000 EUR + cer. RF 48,52 EUR

- čerpanie prostriedkov vo výške 1588,49 EUR na realizáciu podzemného vedenia káblovej trasy verejného osvetlenia v lokalite Košariská -transfer MMK
- čerpanie prostriedkov vo výške 360 EUR -statický posudok ihrisko- čerpanie RF

#### 4. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2015

Hospodárenie obce	Skutočnosť k 31.12.2015 v EUR
Bežné príjmy spolu	79540,82
Bežné výdavky spolu	77374,3
<b>Bežný rozpočet Prebytok</b>	<b>2166,52</b>
Kapitálové príjmy spolu	9588,49
Kapitálové výdavky spolu	9997,01
<b>Kapitálový rozpočet Schodok</b>	<b>-408,52</b>
<b>Prebytok bežného a kapitálového rozpočtu</b>	<b>1758</b>
Vylúčenie z prebytku	0
<b>Upravený prebytok bežného a kapitálového rozpočtu</b>	<b>1758</b>
Príjmy z finančných operácií	1264,04
Výdavky z finančných operácií	0
<b>Rozdiel finančných operácií</b>	<b>1264,04</b>
PRÍJMY SPOLU	90393,35
VÝDAVKY SPOLU	87371,31
<b>Hospodárenie obce</b>	<b>3022,04</b>
Vylúčenie z prebytku	0
<b>Upravené hospodárenie obce</b>	<b>3022,04</b>

**Prebytok rozpočtu** v sume. 3022,04 EUR zistený podľa ustanovenia § 10 ods. 3 písm. a) a b) zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov, navrhujeme použiť na:

- tvorbu rezervného fondu 3022,04 EUR

#### 5. Tvorba a použitie prostriedkov peňažných fondov (rezervného fondu) a sociálneho fondu

##### Rezervný fond

Obec vytvára rezervný fond v zmysle ustanovenia § 15 zákona č.583/2004 Z.z. v z.n.p.. O použití rezervného fondu rozhoduje obecné zastupiteľstvo.

Fond rezervný	Suma v EUR
ZS k 1.1.2015	2727,08
Prírastky - z prebytku rozpočtu za uplynulý rozpočtový rok	1492,02
- z rozdielu medzi výnosmi a nákladmi	0

z podnikateľskej činnosti po zdanení	
- z finančných operácií	
Úbytky	1264,04
- ostatné úbytky	0
KZ k 31.12.2015	2955,06

### Sociálny fond

Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravuje **kolektívna zmluva**.

Sociálny fond	Suma v EUR
ZS k 1.1.2015	270,36
Prírastky - povinný prídel - %	109,04
- povinný prídel - %	
- ostatné prírastky	
Úbytky - závodné stravovanie	31,3
- regeneráciu PS, dopravu	
- dopravné	
- ostatné úbytky	
KZ k 31.12.2015	348,1

## 6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2015

### A K T Í V A

Názov	ZS k 1.1.2015 v EUR	KZ k 31.12.2015 v EUR
<b>Majetok spolu</b>	696135,04	703489,37
<b>Neobežný majetok spolu</b>	690867,21	695214,36
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	0	0
Dlhodobý hmotný majetok	690867,21	695214,36
Dlhodobý finančný majetok	0	0
<b>Obežný majetok spolu</b>	5182,16	8199,63
z toho :		
Zásoby	0	0
Zúčtovanie medzi subjektami VS		
Dlhodobé pohľadávky		
Krátkodobé pohľadávky	997,17	2146,5
Finančné účty	4184,99	6043,13
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.	0	0
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.	0	0
<b>Časové rozlíšenie</b>	85,67	85,38



## P A S Í V A

Názov	ZS k 1.1.2015 v EUR	KZ k 31.12.2015 v EUR
<b>Vlastné imanie a záväzky spolu</b>	696135,04	703489,37
<b>Vlastné imanie</b>	676658,21	678459,4
z toho :		
Oceňovacie rozdiely		
Fondy		
Výsledok hospodárenia	-12830,33	1801,19
<b>Záväzky</b>		
z toho :		
Rezervy	0	0
Zúčtovanie medzi subjektami VS		
Dlhodobé záväzky	270,36	348,1
Krátkodobé záväzky		
Bankové úvery a výpomoci		
<b>Časové rozlíšenie</b>		

### 7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2015

Obec k 31.12.2015 eviduje tieto záväzky:

- voči bankám	0	EUR
- voči dodávateľom	3211,20	EUR
- voči štátnemu rozpočtu	0	EUR
- voči zamestnancom	0	EUR
- voči poisťovniam a daňovému úradu	0	EUR
- ostatné	0	EUR

Vypracovala: Terifajová

Predkladá: Damián Exner

V Košiciach . Dňa 31.05.2016

