

Závěrečný účet MČ Košice - Šebastovce za rok 2016

Predkladá : Monika Puzderová

Spracoval: Eva Balogová

V Košiciach – Šebastovciach, dňa 08. 03. 2017

Návrh záverečného účtu vyvesený na úradnej tabuli dňa

Závěrečný účet schválený MiZ dňa, uznesením č.

Závěrečný účet MČ za rok 2016

OBSAH :

1. Rozpočet MČ na rok 2016
2. Rozbor plnění příjmů za rok 2016
3. Rozbor čerpání výdávků za rok 2016
4. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2016
5. Tvorba a použitie prostriedkov fondov (rezervného fondu a sociálneho fondu)
6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2016
7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2016
8. Prehľad o poskytnutých dotáciách právnickým osobám a fyzickým osobám - podnikateľom podľa § 7 ods. 4 zákona č.583/2004 Z.z.

Závěrečný účet MČ za rok 2016

1. Rozpočet MČ na rok 2016

Základným nástrojom finančného hospodárenia MČ bol rozpočet MČ na rok 2016. 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 2016 bol zostavený ako vyrovnaný. Bežný rozpočet bol zostavený ako prebytkový výške 115,00 € a kapitálový rozpočet ako schodkový - 340,00. Rozdiel medzi finančnými operáciami príjmovými a finančnými operáciami výdavkovými bol schválený ako prebytkový vo výške 225,00 €

Hospodárenie MČ sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2016.

Rozpočet MČ bol schválený miestnym zastupiteľstvom dňa 17. 02. 2016 uznesením č.38

Rozpočet bol zmenený štyrikrát :

- prvá zmena schválená dňa 27. 04. 2016 uznesením č. 41
- druhá zmena schválená dňa 23. 08. 2016 uznesením č. 48
- tretia zmena schválená dňa 23. 11. 2016 uznesením č. 54
- štvrtá zmena schválená dňa 21. 12. 2016 uznesením č. 62

Rozpočet MČ k 31.12.2016

	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene
Príjmy celkom	106605,00	111583,00
z toho :		
Bežné príjmy	103405,00	104358,00
Kapitálové príjmy	3200,00	7000,00
Finančné príjmy	0,00	225,00
Výdavky celkom	106605,00	111583,00
z toho :		
Bežné výdavky	103405,00	104243,00
Kapitálové výdavky	3200,00	7340,00
Finančné výdavky	0,00	0,00
Rozpočet MČ	106605,00	111583,00

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2016

Schválený rozpočet na rok 2016 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
111583,00	113837,80	102

Z rozpočtovaných celkových príjmov 111583,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 113 837,80 EUR, čo predstavuje 102% plnenie.

1. Bežné príjmy

Schválený rozpočet na rok 2016 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
104358,00	106596,40	102

Z rozpočtovaných bežných príjmov 104358,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 106596,40 EUR, čo predstavuje 102% plnenie.

a) daňové príjmy

Schválený rozpočet na rok 2016 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
79092,00	79092,00	100

Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky v sume 78704,00 EUR z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2016 poukázané finančné prostriedky zo ŠR v sume 79092,00 EUR, čo predstavuje plnenie na 100 % + daň za psa vo výške 388,00 EUR.

b) nedaňové príjmy:

Schválený rozpočet na rok 2016 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
15961	16462,39	103

Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Administratívne poplatky - správne poplatky:

Z rozpočtovaných 15961,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 16462,39 EUR, čo je 103 % plnenie.

c) iné nedaňové príjmy:

Schválený rozpočet na rok 2016 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
684,00	682,07	100

Z rozpočtovaných iných nedaňových príjmov 684,00 EUR, bol skutočný príjem vo výške 682,07 EUR, čo predstavuje 100% plnenie.

Medzi iné nedaňové príjmy boli rozpočtované príjmy z dobropisov a z vratiek.

d) prijaté granty a transfery

Z rozpočtovaných grantov a transferov 9009,00 EUR bol skutočný príjem vo výške 10359,94 EUR, čo predstavuje 115% plnenie.

Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Účel
MMK	8300,00	Opravy, údržba, šport
Regob	231,66	Prenesený výkon štátnej správy
MV SR	751,68	Voľby
Podnikatelia MČ	1050,00	Deň MČ, Mikuláš, Silvester
MV SR	26,60	Register adries

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

2. Kapitálové príjmy:

Schválený rozpočet na rok 2016 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
7000,00	7017,00	100

Z rozpočtovaných kapitálových príjmov 7000,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 7017,00 EUR, čo predstavuje 100% plnenie.

Príjem z predaja kapitálových aktív:

Z rozpočtovaných 0,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 17,00EUR.

Granty a transfery

Z rozpočtovaných 7000,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 7000,00 EUR, čo predstavuje 100 % plnenie.

Prijaté granty a transfery

Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Účel
MMK	7000,00	PD, tech.zhodn. DÍ

3. Príjmové finančné operácie:

Schválený rozpočet na rok 2016 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
225,00	224,40	100

Z rozpočtovaných príjmových finančných operácií 225,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 224,40 EUR, čo predstavuje 100% plnenie.

Uznesením miestneho zastupiteľstva č. 53 zo dňa 23. 11. 2016 bolo schválené použitie rezervného fondu v sume 225,00 EUR. V skutočnosti bolo plnenie v sume 224,40 EUR. V roku 2016 boli použité:

3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2016

Schválený rozpočet na rok 2016 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2016	% čerpania
111583,00	112778,16	101

Z rozpočtovaných celkových výdavkov 111583,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 112778,16 EUR, čo predstavuje 101% čerpanie.

1. Bežné výdavky

Schválený rozpočet na rok 2016 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2016	% čerpania
104243,00	105436,77	100

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 104243,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 105436,77 EUR, čo predstavuje 100% čerpanie.

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek bežného rozpočtu je prílohou Záverečného účtu.

Rozbor významných položiek bežného rozpočtu:

Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania

Z rozpočtovaných výdavkov 33687,00 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2016 v sume 33685,01 EUR, čo je 100 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov MÚ.

Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných výdavkov 13196,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 13192,84 EUR, čo je 100 % čerpanie.

Tovary a služby

Z rozpočtovaných výdavkov 48159,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 48198,98 EUR, čo je 100 % čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky MÚ, ako sú cestovné náhrady, energie, materiál, dopravné, rutinná a štandardná údržba, nájomné za nájom a ostatné tovary a služby, odstupné, kanalizácia – havarijný stav,...

Bežné transfery

Z rozpočtovaných výdavkov 9009,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 9309,94 EUR, čo predstavuje 103 % čerpanie.

2. Kapitálové výdavky

Schválený rozpočet na rok 2016 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2016	% čerpania
7340,00	7341,39	100

Z rozpočtovaných kapitálových výdavkov 7340,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 7341,39 EUR.

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek kapitálového rozpočtu je prílohou Záverečného účtu.

3. Výdavkové finančné operácie

Schválený rozpočet na rok 2016 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2016	% čerpania
0,00	0,00	0

Z rozpočtovaných výdavkových finančných operácií 0,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 0,00 EUR, čo predstavuje 0% čerpanie.

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek v oblasti finančných operácií je prílohou Záverečného účtu.

4. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2016

Hospodárenie MČ	Skutočnosť k 31.12.2016 v EUR
Bežné príjmy spolu	106596,40
z toho : bežné príjmy MČ	106596,40
bežné príjmy RO	0,00
Bežné výdavky spolu	105436,77
z toho : bežné výdavky MČ	105436,77
bežné výdavky RO	0,00
Bežný rozpočet	1159,63
Kapitálové príjmy spolu	7017,00
z toho : kapitálové príjmy MČ	7017,00
kapitálové príjmy RO	0,00
Kapitálové výdavky spolu	7341,39
z toho : kapitálové výdavky MČ	7341,39
kapitálové výdavky RO	0,00
Kapitálový rozpočet	-324,39
Prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	835,24
Vylúčenie z prebytku	0,00
Upravený prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	835,24
Príjmové finančné operácie	224,40
Výdavkové finančné operácie	0,00
Rozdiel finančných operácií	224,40
PRÍJMY SPOLU	113837,80
VÝDAVKY SPOLU	112778,16
Hospodárenie MČ	1059,64
Vylúčenie z prebytku	0,00
Upravené hospodárenie MČ	0,00

Na základe vyššie uvedených skutočností navrhujeme tvorbu rezervného fondu za rok 2016 vo výške 1059,64 EUR.

4. Tvorba a použitie prostriedkov fondov

Rezervný fond

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

Fond rezervný	Suma v EUR
ZS k 1.1.2016	433,47
Prírastky - z prebytku rozpočtu za uplynulý rozpočtový rok	2695,92
- mylná platba	9,60
- z finančných operácií	
Úbytky - použitie rezervného fondu : - uznesenie č. 53 zo dňa 23.11.2016 – havarijný stav- BV § 10 ods. 9	224,40
- ostatné úbytky (poplatky)	50,90
KZ k 31.12.2016	2863,69

Sociálny fond

MČ vytvára sociálny fond v zmysle zákona č.152/1994 Z.z. v z.n.p.. Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravuje kolektívna zmluva.

Sociálny fond	Suma v EUR
ZS k 1.1.2016	231,81
Prírastky - povinný prídelen - 1,05%	324,16
Úbytky - stravovanie	249,52
- ostatné úbytky - poplatky	52,00
KZ k 31.12.2016	254,45

5. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2016

A K T Í V A

Názov	ZS k 1.1.2016 v EUR	KZ k 31.12.2016 v EUR
Majetok spolu	386981,99	942227,33
Neobežný majetok spolu	377697,77	931618,78
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	0,00	0,00
Dlhodobý hmotný majetok	377697,77	931618,78
Dlhodobý finančný majetok	0,00	0,00
Obežný majetok spolu	8000,39	9788,21
z toho :		
Zásoby	0,00	0,00
Zúčtovanie medzi subjektami VS	0,00	0,00
Dlhodobé pohľadávky	0,00	0,00
Krátkodobé pohľadávky	184,80	1956,07
Finančné účty	7815,59	7832,14
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.	0,00	0,00
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.	0,00	0,00
Časové rozlíšenie	1283,83	820,34

P A S Í V A

Názov	ZS k 1.1.2016 v EUR	KZ k 31.12.2016 v EUR
Vlastné imanie a záväzky spolu	386981,99	942227,33
Vlastné imanie	338846,55	315880,38
z toho :		
Oceňovacie rozdiely	0,00	0,00
Fondy	0,00	0,00
Výsledok hospodárenia	338846,55	315880,38
Záväzky	6455,75	9702,19
z toho :		
Rezervy	660,00	910,00
Zúčtovanie medzi subjektami VS	0,00	0,00
Dlhodobé záväzky	231,81	254,45
Krátkodobé záväzky	5563,94	8537,74
Bankové úvery a výpomoci	0,00	0,00
Časové rozlíšenie	41679,69	616644,76

7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2016

Stav záväzkov k 31.12.2016

Druh záväzku	Záväzky celkom k 31.12.2016 v EUR	z toho v lehote splatnosti	z toho po lehote splatnosti
Druh záväzkov voči:			
- dodávateľom	3054,77	3054,77	
- zamestnancom	3056,29	3056,29	
- poisťovniam	1915,08	1915,08	
- daňovému úradu	511,60	511,60	

- štátnemu rozpočtu	0,00	0,00	
- bankám	0,00	0,00	
- štátnym fondom	0,00	0,00	
- ostatné záväzky	0,00	0,00	
Záväzky spolu k 31.12.2016	8537,74	8537,74	

9. Prehľad o poskytnutých dotáciách právnickým osobám a fyzickým osobám - podnikateľom podľa § 7 ods. 4 zákona č.583/2004 Z.z.

MČ v roku 2016 poskytla dotácie v súlade so VZN č. 1/2016 o dotáciách, právnickým osobám, fyzickým osobám - podnikateľom na podporu všeobecne prospešných služieb, na všeobecne prospešný alebo verejnoprospešný účel.

Žiadateľ dotácie Účelové určenie dotácie : uviesť - bežné výdavky na - kapitálové výdavky na - 1 -	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
BV – Materská škola Košice-Šebastovce	150,00	150,00	0,00

13. Návrh uznesenia:

Miestne zastupiteľstvo **berie na vedomie** správu hlavného kontrolóra a stanovisko k Záverečnému účtu za rok 2016.

Miestne zastupiteľstvo **berie na vedomie** správu audítora za rok 2016.

Miestne zastupiteľstvo **schvaľuje** Záverečný účet MČ Košice – Šebastovce a celoročné hospodárenie **bez výhrad**.

Miestne zastupiteľstvo **schvaľuje** použitie prebytku rozpočtového hospodárenia na tvorbu rezervného fondu vo výške 1059,64 EUR.