

MESTSKÁ ČASŤ KOŠICE - KAVEČANY

Široká 17/A, 040 01 Košice - Kavečany, IČO: 00690902, DIČ: 2020762942

Telefón: 055/ 633 41 00, Mobil: 0911 633 410



Z Á V E R E Č N Ý Ú Č E T

Mestskej časti Košice - Kavečany

ZA ROK 2017

Košice, jún 2018

Vypracovala: Ing. Ingrid Simeonová

Vyvesený: 29.05.2018

Schválený:

OBSAH	strana
1. Rozpočet mestskej časti na rok 2017	3
2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2017	4
- bežné príjmy	4
- kapitálové príjmy	6
- finančné operácie príjmové	6
3. Rozbor plnenia výdavkov za rok 2017	6
- bežné výdavky	6
- kapitálové výdavky	10
- finančné operácie výdavkové	10
4. Tvorba a použitie prostriedkov rezervného a sociálneho fondu	10
5. Finančné usporiadanie vzťahov voči	11
- štátnemu rozpočtu	11
- ostatným právnickým a fyz. osobám –podnikateľom	11
6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2017	12
7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2017	13
8. Prehľad nákladov a výnosov k 31.12.2017	15
9. Rozdelenie finančného prebytku hospodárenia k 31. 12. 2017	17

Prílohy:

1. Hodnotiaca správa programového rozpočtu za rok 2017
2. Čerpanie rozpočtu za rok 2017-tabuľky

1. Rozpočet mestskej časti na rok 2017

Základným nástrojom finančného hospodárenia Mestskej časti Košice – Kavečany bol rozpočet mestskej časti na rok 2017.

Mestská časť v roku 2017 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 s rozpočtovými zdrojmi 228.682,- €. Bežný rozpočet bol zostavený ako prebytkový, kapitálový rozpočet ako schodkový a bol krytý prebytkom bežného rozpočtu a príjmovými finančnými operáciami. Finančné výdavkové operácie boli kryté príjmovými finančnými operáciami.

V súlade s § 10 ods. 3 zákona č. 583/2004 z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy bol rozpočet MČ Košice - Kavečany na rok 2017 zostavený v členení na:

1. bežný rozpočet (bežné príjmy a bežné výdavky)
2. kapitálový rozpočet (kapitálové príjmy a kapitálové výdavky)
3. finančné operácie.

Rozpočet bol schválený miestnym zastupiteľstvom dňa 15.12. 2016 uznesením č.73 a nasledujúca tabuľka poskytuje prehľad jednotlivých zmien rozpočtu, ktoré boli počas roka schválené (€):

	Schválený rozpočet 15.12.2016 uzn.MsZ č.73	I.úprava rozpočtu 27.3.2017 roz.op.st.1/17	II.úprava rozpočtu 28.6.2017 uzn.MsZ č.90	III.úprava rozpočtu 28.9.2017 uzn.MsZ č.98	IV.úprava rozpočtu 19.12.2017 roz.op.st.4/17
Príjmy spolu (bežné + kapitálové)	200123	200448	203658	228682	228682
z toho :					
Bežné príjmy	200123	200448	203658	216854	216854
Kapitálové príjmy	0	0	0	11828	11828
Finančné operácie-príjmy	52485	52485	66443	56939	56939
Výdavky spolu (bežné + kapitálové)	236364	236689	255209	270729	270729
z toho :					
Bežné výdavky	179064	179389	203559	216583	212083
Kapitálové výdavky	57300	57300	51650	54146	58646
Finančné operácie-výdavky	16244	16244	14892	14892	14892
Rozpočet 2017	0	0	0	0	0

Po štvrtej úprave rozpočtu rozpočtovým opatrením starostu č.4/17 zo dňa 19.12.2017 bol rozpočet zostavený ako schodkový, pričom schodok rozpočtu bol krytý príjmovými finančnými operáciami.

Podrobné plnenie rozpočtu ako i hodnotenie programového rozpočtu je súčasťou tohto materiálu.

2. Rozbor plnenia rozpočtových príjmov za rok 2017 (€) :

Rozpočet na r.2017	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
228 682	225 121	98,4

2.1. Bežné príjmy

Rozpočet na r.2017	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
216 854	213 293	98,4

2.1.1. Daňové príjmy

Rozpočet na r.2017	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
146 683	146 683	100,0

111 Výnos dane z príjmov FO poukázaný územnej samospráve

Návrh vychádzal zo zákona o rozpočtovom určení výnosu dane z príjmov územnej samospráve a z návrhu nariadenia vlády o jeho rozdelení, pričom rozhodujúcim pre definitívne určenie výnosu dane z príjmov bol rozpočet mesta. V rozpočte Mesta Košice na rok 2017 bol schválený podiel pre MČ Košice – Kavečany vo výške 146.683,- €. Tieto finančné prostriedky boli k 31.12.2017 poukázané v plnej výške, čo predstavuje plnenie na 100,0 %.

121 Daň z nehnuteľnosti

Príjem z tejto položky v r. 2017 nebol rozpočtovaný, pretože MČ od r. 2005 nie je správcom dane z nehnuteľností. Celkový stav nedoplatkov DzN k 31.12.2017 predstavuje čiastku 992,19 €, ktorú tvoria nedoplatky obyvateľov, záhradkárov a PD Družstevná pri Hornáde.

MČ eviduje k 31.12.2017 ešte aj pohľadávku vo výške 4.021,21 (vyrúbené penále k DzN vo výške 3.689,27 € + 331,94 € za správny poplatok na vyhlásenie konkurzu) voči Poľnohospodárskemu družstvu Družstevná pri Hornáde, ktoré je v konkurze.

2.1.2. Nedaňové príjmy

Rozpočet na r.2017	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
39 415	36 126	91,7

212 Príjmy z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 33.300,- € bol skutočný príjem k 31.12.2017 vo výške 31.696,30 € čo je 95,2 % plnenie.

Na plnení sa podieľali predovšetkým : Jaroslav Dzurik – V.I.P. – 18.150,- €, (prenájom Penziónu pod Hrešnou), T & V s.r.o. – 1.800,- € (nájomné Chata Hrešná), Oravec – 1.695,40 € (prenájom PZ), Orange – 1.599,84 € (nájomné), UPC – 2.000,- € (nájomné), 5.021,39 € (refakturácia elektrickej energie), Slovenská pošta – 342,14 €, Slovak Telekom – 190,41 € (prípojka) a Rímskokatolícka cirkev farnosť Kavečany 2,- € (prenájom hnutel'ného majetku r. 2016 a 2017). Ostatné príjmy tvorili platby za prenájom sály KD vo výške 710,- € a prenájom viacúčelového ihriska vo výške 20,- €.

221 Správne a ostatné administratívne poplatky

Správne poplatky boli v schválenom rozpočte rozpočtované na úrovni 2.550,- €. Skutočný príjem k 31.12.2017 predstavoval 1.226, €. Príjem z licencie od spoločnosti Eurogold vo výške 1.500,- € v r. 2017 nebol, nakoľko spoločnosť neobnovila licenciu. Plnenie tejto položky rozpočtu bolo preto k 31.12.2017 len na 48,1 %.

222 Pokuty a penále

Na základe predpokladaného príjmu z pokút uložených v priestupkovom konaní bola táto položka stanovená vo výške 30,- €. Skutočný príjem z pokút predstavoval 0,- €.

223 Poplatky a platby za predaj výrobkov, tovarov a služieb

Zahŕňajú sa tu prijaté poplatky a platby za tovary a služby, ktoré nie sú priemyselnej povahy a príjmy z predaja spojené s obvyklými sociálnymi a spoločenskými službami ako sú kopírovanie, použitie miestneho rozhlasu a pod. Do týchto príjmov patria aj cintorínske poplatky, avšak z dôvodu prehľadnosti sú tieto v rozpočte vykazované zvlášť.

Podpoložka 223001 bola rozpočtovaná vo výške 1.705,- €, skutočný príjem predstavuje 1.602,50 €, teda plnenie na 94,0 %.

Prijaté platby za predaj služieb občanom predstavovali 2,- €, zápisne do knižnice bolo 4,50 € a platba za známky pre psa bola vo výške 15,- €.

Cintorínske poplatky predstavujú príjem za prenájom a užívanie jedného hrobného miesta na 10 rokov na miestnom cintoríne. Plnenie za rok 2017 dosiahlo výšku 996,- €. Rozpočtované boli na úrovni 1.000,- €, teda ich plnenie bolo na úrovni 99,6 %.

Položka ostatné predstavovala príjem z poplatku od účastníkov zájazdu do Maďarska vo výške 585,- €.

Na podpoložke 223003 - stravné zamestnancov bolo rozpočtované 1.560,- €. Skutočnosť predstavovala 1.483,90 € a teda plnenie bolo na úrovni 95,1 %.

240 Úroky z domácich úverov, pôžičiek a vkladov

Príjem z finančného hospodárenia (kreditné úroky z vkladov na účtoch) predstavuje 1,92 €, čo predstavuje plnenie len na 19,2 %.

MČ mala v rámci rezervného fondu od augusta 2010 založený terminovaný účet. Ten však bol 15.8.2016 zrušený a finančné prostriedky z neho boli prevedené späť na rezervný fond. Položka úroky z termínovaných vkladov preto už v r. 2017 nebola rozpočtovaná.

290 Iné nedaňové príjmy

Iné nedaňové príjmy zahŕňajú príjmy z lotérií a hier, z dobropisov, príjmy z náhrad poistného plnenia, vratky a iné príjmy.

Schválený rozpočet počítal s príjmom 260,- €, pričom celkové plnenie bolo na úrovni 116,15 € čo predstavuje iba 44,7 %. Uvedený príjem bol na podpoložke 292006 – Príjmy z náhrad poistného plnenia vo výške 17,17 € (prístrešok MHD), na podpoložke 292008 - Výnos z výťažkov z lotérií a iných podobných hier vo výške 31,83 €, z toho Nike 31,81 € a Synot Tip 0,02 € a na podpoložke 292012 – Príjmy z dobropisov vo výške 67,15 € (DOBR07/17innogy-vyúčt.plynu MÚ/KD 10-12/16) €.

2.1.3. Granty a transfery

Rozpočet na r.2017	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
30 756	30 484	99,1

311 Granty

MČ obdržala v r. 2017 finančné dary od fyzických osôb v celkovej výške 330,- €, ktoré boli určené pre FS Kavečianka na úhradu nákladov spojených s vydaním CD ako aj dar od spoločnosti Kosit a.s. vo forme prenájomu, prepravy 2 kusov prenosných toaliet a následného zneškodnenia odpadu v sume 244,80 € na športovú akciu.

312 Transfery v rámci verejnej správy

Mestská časť prijala v roku 2017 nasledovné transfery (dotácie):

- 1./ Príjem od okresného úradu poskytnutý na financovanie preneseného výkonu štátnej správy na evidenciu obyvateľstva vo výške 425,37 € a na register adries 93,20 €,
- 2./ Transfer v súvislosti s voľbami do VÚC 568,30 €,
- 3./ Bežný transfer od Mesta na rozvoj obce vo výške 23.172,- €
- 4./ Účelový transfer od Mesta na športové akcie vo výške 5.000,- €
- 5./ Účelový transfer v rámci položky 133001-daň za psa vo výške 650,- €

Všetky transfery boli účelovo viazané, boli použité v súlade s ich účelom poskytnutia a v stanovenom termíne boli riadne vyúčtované poskytovateľovi.

2.2. Kapitálové príjmy

Rozpočet na r.2017	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
11 828	11 828	100

2.2.1. Nedaňové príjmy

V roku 2017 neboli rozpočtované a aj skutočnosť bola nulová.

2.2.2. Granty a transfery

322 Transfery v rámci verejnej správy

V pôvodne schválenom rozpočte kapitálové príjmy neboli rozpočtované. Na základe našej žiadosti zo dňa 14.11.2017 v súlade s II. zmenou programového rozpočtu mesta Košice, ktorú mestské zastupiteľstvo schválilo 18.9.2017 uznesením č. 883 nám Mesto schválilo účelové finančné prostriedky na kapitálové výdavky vo výške 11.828,- € na rozvojové projekty.

Tento účelový transfer od Mesta bol použitý v súlade s jeho účelom a v stanovenom termíne bol vyúčtovaný poskytovateľovi.

2.3. Príjmové finančné operácie

Rozpočet na r.2017	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
56 939	16 939	29,8

Na rok 2017 boli rozpočtované finančné operácie v časti príjmov v celkovej výške 56.939,- €, z toho 16.487,- € bol prevod z fondu výstavby, 152,- € boli nevyčerpané finančné prostriedky z r. 2010 za výrub zelene od Elektrizáčnej spoločnosti, 40.000,- € bol úver z banky, ktorý mal byť použitý na chodník Budanova a 300,- € bol zostatok daru z r. 2016.

Skutočné použitie finančných prostriedkov bolo v celkovej výške 16.938,92 € z toho 16.487 € bolo z fondu výstavby na úhradu splátok istiny úveru na VO a na kapitálové výdavky. Transferové prostriedky od Elektrizáčnej spoločnosti boli do rozpočtu roka 2017 zapojené a použité vo výške 151,92 €. Zostatok daru z r. 2016 bol do rozpočtu roka 2017 zapojený a použitý v celej výške 300,- € na úhradu nákladov spojených s vydaním CD FS Kavečianka. Úver z banky vo výške 40.000,- € realizovaný nebol.

3. Rozbor plnenia rozpočtových výdavkov za rok 2017 (€) :

Rozpočet na r.2017	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
270 729	217 019	80,2

3.1. Bežné výdavky

Rozpočet na r.2017	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
212 083	198 839	93,8

Čerpanie jednotlivých položiek bežného rozpočtu sa realizovalo v súlade so schváleným rozpočtom na rok 2017 a jeho štyroch úprav.

01.1.1 Výkonné a zákonodarné orgány

Ide o výdavky v súvislosti s plnením úloh samosprávy a to výdavky na mzdy (položka 610) a odvody (položka 620) pracovníkov verejnej správy, cestovné výdavky (položka 631), energie a služby spojov (položka 632), materiálové výdavky (položka 633), výdavky na motorové vozidlá (položka 634), údržbu budov a zariadení vo vlastníctve resp. v správe obce (položka 635), nájomné (položka 636), ostatné poplatky vrátane výdavkov na miestne zastupiteľstvo,

služby a pomocné práce (položka 637).

Celkové výdavky na verejnú správu boli vo výške 133.875,89 €, čo predstavuje pri rozpočtovanej čiastke 142.055,- € plnenie na 94,2 %.

- 631 podpoložka 631001 – SC - tuzemské bola v r. 2017 vo výške 48,30 €
- 632 podpoložka 632001 - spotreba energií MÚ /plyn a elektrina/ bola v roku 2017 vo výške 5.246,61 €, (plnenie na 95,4%) čo predstavuje nárast oproti minulému roku o 496,47 € a podpoložka 632002 - náklady na spotrebu vody bola vo výške 194,86 €. Podpoložka 632003 – poštovné mala hodnotu 158,75 € a podpoložka 632005 - telekomunikačné služby mala hodnotu 918,61 €, z toho poplatky za telefónne služby Slovak Telekom vo výške 438,61 € a Orange vo výške 480,- €. Teda celkové výdavky na poštovné a telekomunikačné služby boli na úrovni 89,8 %.
- 633 Podpoložka 633002 – Výpočtová technika, špec. materiál VT a ani podpoložke 633003 – Telekomunikačná technika – neboli čerpané, na podpoložke 633004 – Stroje, prístroje a náradie bola zakúpená tlačiareň HP LaserJet Pro v sume 214,22 €, skartátor v sume 128,52 €, magnetická tabuľa v sume 91,80 €, postrekovač v sume 40,50 € a drobné náradie v sume 12,89 €. Podpoložka 633006 - všeobecný materiál zahŕňala kancelárske potreby, rôzne pomôcky, tonery, hygienické a čistiace potreby a pod. v celkovej sume 757,59 € pri rozpočtovanej čiastke 780,- € čo je o zhruba 40 % menej ako minulý rok. Z uvedenej sumy najväčšiu položku tvorili kancelársky papier a kancelárske potreby v sume 215,43 €, farba na zábradlie do parku vo výške 73,40 €, hlava, prevodovka a iné súčiastky do kosačky v sume 72,59 €, nová podacia pečiatka a zámok na archív v sume 72,07 €, odpadkový kôš s popolníkom 66,- €, hlava, nilon do kosačky v sume 42,10 €, hygienické a čistiace potreby v sume 14,67 € a ostatné v sume 63,92 €. Suma 112,76 € predstavovala všeobecný materiál rozpočtovaný zo ŠR na úseku preneseného výkonu štátnej správy – hlásenie pobytu občanov a register obyvateľov SR a 24,65 € predstavoval všeobecný materiál rozpočtovaný zo ŠR na úseku registra adries .
- 633009 - knihy, noviny, časopisy a odborná literatúra boli čerpané vo výške 821,95 €.
- 633011 – potraviny, na tejto podpoložke bola zakúpená minerálna voda v rámci pitného režimu pre pracovníkov AČ vo výške 9,11 €.
- 633013 softvér – na tejto podpoložke bolo 268,10 € použitých na aktualizáciu ekonomicko-účtovných programov WinIBEU, WinPaM a WinAsu od firmy IVEs a 53,- € bolo použitých na upgrade antivírusového programu pre 5 PC.
- 633016 - reprezentačné bolo čerpané vo výške 1.070,03 €, čo predstavuje čerpanie na 97,3 %.
- 634 V súvislosti s prevádzkou a údržbou osobného auta MČ bolo v roku 2017 čerpanie na spotrebu pohonných hmôt vo výške 718,74 € a za havarijné a povinné zmluvné poistenie bolo zaplatené poistné vo výške 393,05 €. Na servis a údržbu vozidla a na karty, diaľničné známky a iné poplatky čerpanie nebolo.
- 635 V oblasti všeobecnej údržby nás údržba výpočtovej techniky a softvéru stála 1.228,94 €, z toho 50,- € bola inštalácia tlačiarne pre REGOB a 98,94 € bola aktualizácia softvéru na úseku preneseného výkonu štátnej správy. Údržba strojov, zariadení a náradia bola vo výške 64,85 €, ktoré sa použili na opravu kosačky. Podpoložka údržba budov bola vo výške 1.296,- €, ktoré sa použili na náter strechy budovy miestneho úradu.
- 636 636001 bol podľa Zmluvy s TJ Mladosť Kavečany zaplatený prenájom pozemku na r.2017 vo výške 3,- € a na podpoložke 636002 bolo zaplatené nájomné vo výške 624,96 € za prenájom zariadenia Kyocera (tlačiareň, kopírka, skener), ktoré používame od 07/16.
- 637 Na podpoložke 637001 – školenia, kurzy, semináre bolo celkové čerpanie vo výške 142,- €, na podpoložke 637003 – propagácia, reklama a inzercia sme za webhostingové služby, aktualizáciu internetovej stránky a mobilnú aplikáciu Kavečany zaplatili 193,34 €, za Pečať rozvoja obcí sme zaplatili 276,- € a za prezentáciu MČ v knihe “Košice z neba“ sme zaplatili 1.303,50 €. V rámci podpoložky 637004 – Všeobecné služby bolo celkové čerpanie 2.342,76 €. Z uvedenej sumy najväčšiu položku tvorila tlač na zariadení Kyocera vo výške 2.175,37 €, pričom aj Kavečiansky spravodaj si už sami tlačíme plnofarebne na tomto zariadení. Za ročnú revíziu bezpečnostného systému sme zaplatili 104,85 €, za deratizáciu 41,40 €, za výrobu náhradných kľúčov 14,49 € a za zviazanie výročnej správy 6,65 €.
- Podpoložka 637012 – Poplatky a odvody 229,78 € (koncesionársky poplatok, poplatok za odpad a správny poplatok za návrh na vklad do katastra), podpoložka 637014 – Stravovanie predstavovala náklady na nákup straveniek pre zamestnancov vo výške 4.839,71 €, podpoložka 637015 – za poistenie majetku MČ zaplatila čiastku vo výške 206,08 € a podpoložka 637016 - Prídel do soc. fondu predstavoval 1.036,07 €.
- Na podpoložke 637026 - Odmeny a príspevky poslancov MsZ bolo vyplatených 3.165,24 € a na podpoložke 637027 – Odmeny pracovníkov mimopracovného pomeru bolo vyplatených 572,- €.
- Podpoložka 642015 – Transfery na nemocenské dávky bola vo výške 277,85 €.

01.1.2 Finančné a rozpočtové záležitosti

Výdavky v rámci tejto položky boli čerpané na 94,7 %. Za audit účtovníctva a rozpočtového hospodárenia vykonaný za rok 2016 a za audit výročnej správy bola v roku 2017 vynaložená čiastka vo výške 1.245,- €. Za vedenie účtov finančného hospodárenia MČ Košice - Kavečany boli zaplatené servisné a iné bankové poplatky v celkovej výške 204,70 € čo predstavuje zníženie oproti minulému roku o 50 %.

01.6.0 Všeobecné verejné služby

V rámci tejto položky boli čerpané výdavky na voľby do VÚC, ktoré sa konali 4.11.2017. Tieto výdavky mali v plnej výške krytie v príjmovej časti bežného rozpočtu, v rámci položky transfery v rámci verejnej správy.

01.7.0 Transakcie verejného dlhu

V súlade s podmienkami úverovej zmluvy uzatvorenej 19.11.2013 predstavovala splátka úroku z úveru 1.320,68 € a manipulačné poplatky boli vo výške 60,00 €. V súlade s podmienkami druhej úverovej zmluvy uzatvorenej 28.04.2017 predstavovali manipulačné poplatky 612,22 €.

03.2.0 Ochrana pred požiarmi

Za činnosť požiarného technika podľa zmluvne dohodnutej ceny 150,62 € štvrťročne bolo za rok 2017 uhradené spolu 602,48 €. V oblasti údržby požiarnej techniky bola prevedená servisná kontrola požiarných zariadení, na ktorú bolo vynaložené 60,20 €.

04.1.2 Všeobecná pracovná oblasť

Za činnosť technika BOZP a PZS podľa zmluvne dohodnutej ceny 75,- € štvrťročne bolo za rok 2017 uhradené 225,- € (IV.Q nebol fakturovaný) a na pracovné pomôcky pre upratovačku bolo čerpané 5,44 €.

04.2.1 Poľnohospodárstvo

V rámci tejto položky sú zahrnuté výdavky na činnosť komisie ROEP. Nakoľko komisia už svoju činnosť ukončila, nebola táto položka rozpočtovaná.

04.5.1 Cestná doprava

V rámci tejto položky je zahrnutá zimná údržba, ktorá za rok 2017 predstavovala sumu 5.668,20 €, výdavky na opravu výtlkov a údržbu miestnych komunikácií neboli čerpané. Na položke všeobecný materiál bola zakúpená posypová soľ vo výške 132,25 € a nádoba na posyp v sume 168,- €. Za prevedenie prác pri údržbe miestnych komunikácií bolo na DoVP vyplatené 80,- € a odvody z nej boli 15,64 €. Na položke dopravné značenie bolo zakúpené a osadené 1 dopravné zrkadlo a 2 informačné tabule v celkovej sume 362,88 €.

V rámci položky spáva a údržba verejných priestranstiev bolo čerpanie v celkovej výške 2.043,13 €, z toho najväčšiu položku predstavovala renovácia prístrešku MHD v sume 1.700,- €, ďalšie čerpanie bolo na lavičku k zastávke MHD v sume 153,- €, sklo do prístrešku MHD v sume 83,56 €, a ostatný materiál pre zastávky MHD vo výške 106,57 €.

V rámci všeobecných služieb bolo uhradené dopravcovi za výlet pre obyvateľov mestskej časti na termálne kúpalisko do Maďarska, ktorý sa uskutočnil v dvoch termínoch 800,- €.

Nájomné pozemkov pod cestami pre Slovenský pozemkový fond predstavovalo 25,86 € a pre Mesto Košice 1,03 €.

05.3.0 Znižovanie znečistenia

Na podpoložke 633006 Všeobecný materiál bolo rozpočtované zakúpenie odpadkového koša do parku. Čerpanie však nebolo.

06.2.0 Rozvoj obcí

V r. 2017 pracovali v MČ v priemere 3 UoZ bez príspevku na aktivačnú činnosť formou menších obecných služieb od ÚPSVaR. Prostredníctvom týchto pracovníkov sa vykonávali drobné pomocné práce v obci, napr. pravidelné upratovanie zastávok MHD, verejného priestranstva, cintorína, čistenie ciest a rigolov, kosenie, a pod.

Na nákup PHM do kosačky a krovinozrezu používaných v rámci údržby verejnej zelene sa vynaložilo 198,94 €, na ochranné pracovné prostriedky pre UoZ 120,26 €, na DoVP 705,- € a na odvody z nich 137,81 €, na externú údržbu zelene bolo vynaložených 4.696,66 €, z toho najväčšiu sumu sme zaplatili za výsadbu okrasného záhonu v sume 3.678,58 €, za úpravu miestnej zelene 720,- € a za vysokodvižnú plošinu 298,08 €. Na podpoložke všeobecný materiál bolo čerpaných 1.762,36 €, pričom najväčšia suma bola za 5 ks parkových lavičiek v sume 1.700,- €.

Za nákup novej motorovej kosačky sme vynaložili 275,- €.

06.4.0 Verejné osvetlenie

Spotreba elektrickej energie VO predstavuje za rok 2017 čiastku 3.044,02 € čo predstavuje čerpanie na 89,5 %. Výdavky na údržbu verejného osvetlenia boli vo výške 87,45 € a na montáž a demontáž vianočnej výzdoby 320,- €.

Mestu Košice bola vyfakturovaná čiastka 84,40 € (VF27/2017), ktorá predstavovala náklady na údržbu verejného osvetlenia na komunikáciách, po ktorých premáva MHD v r.2017.

MČ zrealizovala v decembri 2013 kompletnú rekonštrukciu verejného osvetlenia, ktorou došlo aj k zmene napojenia svetelných bodov na jednotlivé elektromery. Vzhľadom na to od r. 2014 si mesto aj MČ platí už svoje náklady na elektrickú energiu meranú na svojich elektromeroch (bez refakturácie) a náklady na údržbu VO kde premáva MHD mestská časť priebežne refakturuje mestu po vykonaní a vyfakturovaní prác údržby (viď list zn.12/2014-Ku zo dňa 3.1.2014).

08.1.0 Rekreačné a športové služby

Od roku 2002 je hlavným organizátorom MKM-u TJ Mladosť Kavečany. Na športovú činnosť v roku 2017 bol TJ Mladosť poskytnutý transfer vo výške 7.000,- €, ktorý v plnej výške vyčerpala a vydokladovala.

Na detské ihrisko neboli v r. 2017 čerpané finančné prostriedky, na viacúčelové ihrisko na DoVP bolo čerpané 1.685,- € a na odvody z nich 329,39 €.

MČ v roku 2017 obdržala od mesta dotáciu na šport vo výške 5.000,- €, ktorú v plnej výške vyčerpala a ďalších 506,77 € poskytla zo svojho rozpočtu. Celkovou sumou 5.506,77 boli podporené športové podujatia, ktoré sa uskutočnili v mestskej časti a to Malý Kavečiansky maratón 2.369,90 €, Kavečiansky zlatý pedál 1.070,74 €, Hokejový turnaj „Winter Clasic Kavečany I-III“ 750,- €, Motokros Cassovia Cup 709,69 € a Detská olympiáda 606,44 €.

08.2.0 Kultúrne služby

Knižnica

Agendu knižnice v rámci svojej pracovnej náplne vykonávala poverená pracovníčka úradu.

Kultúrny dom

632 - V rámci spotreby energií predstavovali náklady na elektrinu a plyn 4.981,76 € (plnenie na 95,8%) čo predstavuje nárast oproti minulému roku o 435,64 € a na spotrebu vody a stočného bolo vynaložených 184,29 €.

633 – na podpoložke 633004 Prevádzkové stroje, prístroje a zariadenia bola zakúpená mikrovlnná rúra do kuchyne v sume 89,90 € a 2 ks kondenzovaných mikrofónov s príslušenstvom do sály KD v sume 230,- €, podpoložka 633006 Všeobecný materiál bola čerpaná v sume 191,45 €, z toho najväčšiu položku predstavuje nákup hygienických potrieb v sume 69,78 €, odpadkového kôša s popolníkom v sume 66,- €, čistiacich potrieb v sume 21,81 €, pohárov do kuchyne 21,48 € a zvyšok predstavuje nákup iného drobného materiálu v sume 12,38 €.

635 - v rámci bežnej údržby budovy KD bolo vykonané čistenie a náter strechy KD v sume 2.700,- € a renovácia chodníkov a schodísk v sume 4.900,- €.

637 – na podpoložke 637004 Všeobecné služby sa na deratizáciu KD čerpalo 41,40 € a 120,- € sa čerpalo na ozvučenie sály, na podpoložke 637027 Odmeny pracovníkov mimo PP bolo čerpané na DoVP (čistenie obrusov) 40,- € a na odvody z nich 9,02 €.

Na kultúrnu komisiu – FS Kavečianka boli výdavky 1.760,97 €, z toho vo výške 1.585,- € na výrobu a nahratie CD pre FS Kavečianka, vo výške 156,- € na prepravu na akcie a vo výške 19,97 € na zhotovenie tabule k výročiu FS.

Na kultúrne podujatia a akcie organizované MČ – podpoložka 637002 boli výdavky v celkovej výške 1.753,55 €, z toho:

- Májové slávnosti – stavenie mája 449,42 €
- Športové popoludnie pre deti, MDD 174,84 €
- Mesiac úcty k starším - posedenie pre dôchodcov 467,41 €
- Zvyky a tradície na dedine 209,93 €
- Kavečianska kvapka krvi - pre prípravu občerstvenia darcom krvi 201,08 €
- Deň žien 90,- €
- Privítanie novonarodených detí 160,87 €

642 – v rámci podpoložky Dotácie na kultúrne podujatia a činnosti pre NO, OZ bol poskytnutý transfer OZ FS Bombaľe na kultúrnu činnosť vo výške 500,- €, ktorý v plnej výške vyčerpala a vydokladovala.

08.3.0 Vysielacie a vydavateľské služby

Za opravu miestného rozhlasu sme zaplatili sumu 33,20 €.

08.4.0 Náboženské a iné spoločenské služby

632 - Výdavky na spotrebu elektriny pre osvetlenie cintorína predstavovali 300,26 € a na spotrebu vody 17,38 €,

633 - Výdavky na všeobecný materiál boli rozpočtované vo výške 60,- € a čerpanie bolo vo výške 54,73 €. V tejto sume bol zakúpený postrek na burinu a fólia na vrecia,
 635 - Výdavky na údržbu VO na cintoríne neboli čerpané,
 637 - Výdavky na všeobecné služby boli vo výške 5.605,13 €. Hlavnú časť tvorili výdavky na odvoz odpadu 2.948,94 €, likvidácia starého oplatenia 1.500,- €, kosenie cintorína 1.123,- € a výkon prác a odborný dohľad pre Cintorín 33,19 €,
 642 - V súvislosti s členstvom MČ v rôznych združeníach boli zaplatené členské príspevky v celkovej výške 369,80 €, z toho Združeniu miest a obcí Slovenska vo výške 106,34 €, RVC KE 128,90 €, RZMK 51,56 € a Cassoviainfo v sume 83,- € Sk.

09.1.1.1 Predprimárne vzdelávanie s bežnou starostlivosťou

V r. 2017 MČ poskytla dotáciu SRRZ – Rodičovské združenie pri MŠ Budanova 6 v celkovej výške 500,- €. Dotácia bola v plnej výške vyčerpaná a vydokladovaná.

09.1.2.1 Primárne vzdelávanie s bežnou starostlivosťou

MČ poskytla ZŠ Polianska v roku 2017 dotáciu v celkovej výške 266,- €. Dotácia bola v plnej výške vyčerpaná a vydokladovaná.

3.2. Kapitálové výdavky

Rozpočet na r.2017	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
58 646	18 180	31,0

01.1.1 Výkonné a zákonodarné orgány

711001 – Na položke nákup pozemkov bol uskutočnený nákup pozemkov v parku vo výške 1.800,- €. Táto suma bola použitá z transferu od Mesta.

04.5.1 Cestná doprava

716 - Na položke prípravná a projektová dokumentácia bola vo výške 4.000,- € rozpočtovaná prípravná a projektová dokumentácia chodníka Budanova. Čerpanie tejto položky bolo vo výške 3.911,06 €, pričom 2.059,46 € bolo použitých z transferu od Mesta, 1.497,60 € bolo použitých z fondu výstavby a 354,- € boli naše vlastné prostriedky.

717001 – Na položke realizácia nových stavieb bola vo výške 40.000,- € rozpočtovaná realizácia chodníka Budanova a vo výške 1.000,- € regulácia potoka. Čerpanie tejto položky bolo vo výške 623,04 € na reguláciu potoka pričom táto suma bola použitá z transferu od Mesta. Výstavba chodníka Budanova sa nerealizovala.

08.2.0 Kultúrne služby

717001 – Na položke realizácia nových stavieb bol postavený nájazd a odstavná a manipulačná plocha do kultúrneho domu vo výške 11.845,50 € pričom 7.345,50 € bolo použitých z transferu od Mesta a 4.500,- € bolo použitých z fondu výstavby.

3.3. Výdavkové finančné operácie

Rozpočet na r.2017	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
14 892	13 044	87,6

MČ na splátku istiny tuzemské bankového úveru od SLSP, a.s. čerpala 13.044,- € pričom použila 11.633,- € z fondu výstavby.

4. Tvorba a použitie zdrojov rezervného a sociálneho fondu :

Rezervný fond

Mestská časť vytvára rezervný fond podľa ustanovenia § 15 a § 16 zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov.

Rezervný fond	Suma v €
ZS k 1.1.2017	4 809,37
Prírastky	265,16
Úbytky	0,00
KZ k 31.12.2017	5 074,53
Fond výstavby	Suma v €
ZS k 1.1.2017	35 450,37
Prírastky	11 176,53
Úbytky	25 461,00
KZ k 31.12.2017	21 165,90

Sociálny fond

Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravuje vnútorný predpis.

Sociálny fond	Suma v €
ZS k 1.1.2017	323,04
Prírastky-povinný prídel (1,5% z HM) */	1 036,07
Úbytky - stravovanie, odmeny pri jubileách	627,00
KZ k 31.12.2017	732,11

*/ povinný prídel za mesiac december 2017 vo výške 98,- € bol odvedený až v januári 2018. Náklad bol ale zaúčtovaný, preto je KZ na účte 472 vo výške 879,43 € ale na účte SF v banke len 683,99 € (732,11 € – poplatky vo výške 48,12 €).

5. Finančné usporiadanie vzťahov

V súlade s ustanovením § 16 ods.2 zákona č. 583/2004 o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov má obec finančne usporiadať svoje hospodárenie vrátane finančných vzťahov k zriadeným alebo založeným právnickým osobám, fyzickým osobám – podnikateľom a právnickým osobám, ktorým poskytla finančné prostriedky zo svojho rozpočtu, ďalej usporiadať finančné vzťahy k štátnemu rozpočtu, štátnym fondom, rozpočtom iných obcí a k rozpočtom VÚC.

Mestská časť v roku 2017 nemala zriadenú žiadnu príspevkovú ani rozpočtovú organizáciu a nemala založenú ani žiadnu obchodnú spoločnosť.

Mestská časť neuzatvorila v roku 2017 žiadnu zmluvu so štátnymi fondami.

5.1. Finančné usporiadanie so štátnym rozpočtom

Mestskej časti boli poskytnuté v roku 2017 bežné transfery v rámci verejnej správy uvedené v kapitole 2.1.3 a kapitálový transfer v rámci verejnej správy uvedený v kapitole 2.2.2. Všetky transfery boli do konca roka vyčerpané v plnej výške na stanovený účel.

5.2. Finančné usporiadanie s ostatnými právnickými a fyzickými osobami - podnikateľmi

A/ Prehľad o poskytnutých dotáciách:

Mestská časť v roku 2017 poskytla dotácie v súlade so schváleným VZN č.13 o poskytovaní dotácií z rozpočtu mestskej časti.

K 31.12.2017 boli všetky dotácie, ktoré boli poskytnuté, aj riadne a včas zúčtované s rozpočtom mestskej časti.

Žiadateľ	Poskytnuté	Použité	Rozdiel
dotácie	prostriedky	prostriedky	
ZŠ Polianska	266,00	266,00	0
MŠ Budanova 6	500,00	500,00	0
TJ Mladosť Kavečany	7000,00	7000,00	0
FS Bombaľe	500,00	500,00	0

B/ Prehľad o prijatých dotáciách:

MČ obdržala ešte v r. 2010 transfer od elektrizačnej spoločnosti za výrub zelene pod vysokým napätím vo výške 4.230,- €. Z tejto sumy ostalo k 1.1.2017 nevyčerpaných 151,92 €. Do rozpočtu MČ v r. 2017 bola táto suma zapojená príjmovou finančnou operáciou v plnej výške a v tejto sume bola aj čerpaná.

V r. 2017 obdržala MČ finančné dary od jednotlivcov – obyvateľov MČ v celkovej výške 330,- € určených pre FS Kavečianka na úhradu nákladov spojených s vydaním CD a nepeňažný dar vo výške 244,80 € od spoločnosti Kosit s.s. vo forme prenájmu, prepravy 2 kusov prenosných toaliet a následného zneškodnenia odpadu na športovú akciu.

V r. 2017 bol do rozpočtu zapojený príjmovou finančnou operáciou a v plnej výške 300,- € použitý aj dar, ktorý MČ obdržala ešte v r. 2016 od Partners real s.r.o. a bol určený pre FS Kavečianka na úhradu nákladov spojených s vydaním CD. Tieto finančné prostriedky ale neboli k 31.12.2016 použité nakoľko faktúra za CD bola až v januári tohto roka.

6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2017

Aktíva, t.j. majetok spolu podľa účtovnej závierky k 31. 12. 2017 predstavujú sumu 1 188 884,20 €.

Pasíva, t.j. vlastné zdroje krytia a záväzky, podľa účtovnej závierky k 31. 12. 2017 predstavujú sumu 1 188 884,20 €.

A K T Í V A

Názov	PS k 1.1.2017	KZ k 31.12.2017
A. Neobežný majetok spolu	1 162 886,65	1 127 869,84
z toho:		
Dlhodobý nehmotný majetok	0,00	0,00
Dlhodobý hmotný majetok	1 162 886,65	1 127 869,84
Dlhodobý finančný majetok	0,00	0,00
B. Obežný majetok spolu	60 618,73	58 801,13
z toho:		
Zásoby	416,80	406,53
Zúčtovanie medzi subjektami VS	0,00	0,00
Pohľadávky dlhodobé	0,00	0,00
Pohľadávky krátkodobé	50,28	2 037,55
Finančné účty	60 151,65	56 357,05
C. Časové rozlíšenie	3 635,19	2 213,23
Majetok spolu:	1 227 140,57	1 188 884,20

P A S Í V A

Názov	PS k 1.1.2017	KZ k 31.12.2017
A. Vlastné imanie	969 119,61	948 101,88
z toho:		
Fondy účtovnej jednotky	0,00	0,00
Výsledok hospodárenia	969 119,61	948 101,88
B. Záväzky	83 703,84	74 821,50

z toho:		
Rezervy	1 400,00	1 300,00
Zúčtovanie medzi subjektami VS	0,00	0,00
Dlhodobé záväzky	498,60	879,43
Krátkodobé záväzky	16 589,24	20 470,07
Bankové úvery a výpomoci	65 216,00	52 172,00
C. Časové rozlíšenie	174 317,12	165 960,82
Vlastné imanie a záväzky spolu:	1 227 140,57	1 188 884,20

Prehľad zostatkov bankových účtov mestskej časti k 31.12.2017 (€):

Bežný účet Komunál

Účet SLSP č. 5045911265/0900 29.123,86

Rezervný fond

Účet SLSP č. 5117411770/0900 5.047,83

Fond výstavby

Účet SLSP č. 5117412220/0900 21.133,71

Účet sociálneho fondu

Účet SLSP č. 5117410348/0900 683,99

Zostatok v pokladni MÚ 219,16

Zostatky finančných prostriedkov k 31.12.2017 celkom: 56.208,55

7. Prehľad o stave a vývoji dlhu Mestskej časti Košice-Kavečany

7.1 Prehľad o stave a vývoji dlhu voči bankám k 31.12.2017

MČ začala v máji r. 2014 splácať istinu tuzemské bankového úveru, ktorý čerpala v decembri 2013 na rekonštrukciu verejného osvetlenia. Výška mesačnej splátky predstavuje sumu 1.087,- € a je splatná vždy posledný deň v mesiaci. V r.2017 mestská časť uhradila sumu 13.044,- €.

Stav dlhu	k 31.12.2017
Veriteľ	SLSP, a.s.
Zost.výška úveru	52.172,- €
Splatnosť úveru	1.087,- €/mesačne vždy k 31.v mesiaci
	Posledná splátka 1.083,- € 31.12.2021

7.2 Prehľad o stave a vývoji dlhu voči dodávateľom k 31.12.2017

Záväzky mestskej časti voči dodávateľom predstavujú celkovú výšku 16.839,71 €. Z toho na účte 321 – Dodávatelia sú vo výške 9.161,54 €, z toho najväčšiu sumu tvorí fa za zimnú údržbu vo výške 5.520,- € a fa za exteriérový pingpongový stôl vo výške 1.317,60 €, na účte 379 – Iné záväzky vo výške 296,95 €, tvorí ich neuhradený členský príspevok na r. 2018 pre ZMOS vo výške 106,18 €, na I.Q 2018 havarijné poistenie 81,50 €, zákonné poistenie 16,76 € a poistenie majetku 51,52 € a preplatky na Dzn vo výške 40,99 €. Voči orgánom sociálneho poistenia a zdravotného poistenia

bol záväzok vo výške 4.648,16 € (tvorili ho odvody do jednotlivých poisťovní za decembrové mzdy) a voči daňovému úradu boli vo výške 1.324,87 €.

Okrem uvedených záväzkov eviduje MČ k 31.12.2017 voči dodávateľom záväzky vo výške 108,19 € na nevyfakturované dodávky a služby a záväzky vo výške rezervy na audit 1.300,- €.

7.3 Prehľad o stave a vývoji dlhu voči zamestnancom k 31.12.2017

Mestská časť eviduje k 31. 12. 2017 na účte 331 – Zamestnanci záväzky voči zamestnancom vo výške 4.897,70 €, ktoré predstavujú mzdy za mesiac december 2016 a na účte 333 – Ostatné záväzky voči zamestnancom záväzky vo výške 32,66 €.

Dodržiavanie pravidiel používania návratných zdrojov financovania:

Obec v zmysle ustanovenia § 17 ods. 6 zákona č.583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v z.n.p., môže na plnenie svojich úloh prijať návratné zdroje financovania, len ak:

- celková suma dlhu obce neprekročí 60% skutočných bežných príjmov predchádzajúceho rozpočtového roka a
- suma splátok návratných zdrojov financovania, vrátane úhrady výnosov a suma splátok záväzkov z investičných dodávateľských úverov neprekročí v príslušnom rozpočtovom roku 25 % skutočných bežných príjmov predchádzajúceho rozpočtového roka znížených o prostriedky poskytnuté v príslušnom rozpočtovom roku obci z rozpočtu iného subjektu verejnej správy, prostriedky poskytnuté z Európskej únie a iné prostriedky zo zahraničia alebo prostriedky získané na základe osobitného predpisu.

a) Výpočet podľa § 17 ods.6 písm. a):

Text	Suma v EUR
Skutočné bežné príjmy z finančného výkazu FIN 1-12 k 31.12.2016:	
- skutočné bežné príjmy obce	201 515,17
- skutočné bežné príjmy RO	0
Spolu bežné príjmy obce a RO k 31.12.2016	201 515,17
Celková suma dlhu obce k 31.12.2017:	
- zostatok istiny z bankových úverov	52 172,00
- zostatok istiny z pôžičiek	0
- zostatok istiny z návratných finančných výpomocí	0
- zostatok istiny z investičných dodávateľských úverov	0
- zostatok istiny z bankových úverov na predfinancovanie projektov EÚ	0
- zostatok istiny z úverov zo ŠFRB na obecné nájomné byty	0
- zostatok istiny z úveru z Environmentálneho fondu	0
- zostatok istiny z	0
Spolu celková suma dlhu obce k 31.12.2017	52 172,00
Do celkovej sumy sa nezapočítavajú záväzky:	
- z úverov zo ŠFRB obecné nájomné byty	0
- z úveru z Environmentálneho fondu	0
- z bankových úverov na predfinancovanie projektov EÚ	0
- z úverov	0
Spolu suma záväzkov, ktorá sa nezapočíta do celkovej sumy dlhu obce	0
Spolu upravená celková suma dlhu obce k 31.12.2017	52 172,00

Zostatok istiny k 31.12.2017	Skutočné bežné príjmy k 31.12.2016	§ 17 ods.6 písm. a)
52 172,00	201 515,17	25,90%

Zákonná podmienka podľa § 17 ods.6 písm. a) zákona č.583/2004 Z.z. bola splnená.

b) Výpočet podľa § 17 ods.6 písm. b) :

Text	Suma v EUR
Skutočné bežné príjmy z finančného výkazu FIN 1-12 k 31.12.2016:	
- skutočné bežné príjmy obce	201 515,17
- skutočné bežné príjmy RO	0
Spolu bežné príjmy obce a RO k 31.12.2016	201 515,17
Bežné príjmy obce a RO znížené o:	
- dotácie na prenesený výkon štátnej správy	1 326,90
- dotácie z MF SR	0
- príjmy z náhradnej výsadby drevín	0
- účelovo určené peňažné dary	300,00
dotácie z rozpočtu iného subjektu VS	15 650,00
Spolu suma príjmov, ktoré sa nezapočítavajú do bežných príjmov	17 276,90
Spolu upravené bežné príjmy k 31.12.2016	184 238,27
Splátky istiny a úrokov z finančného výkazu FIN 1-12 k 31.12.2017 s výnimkou jednorazového predčasného splatenia:	
- 821004	0
- 821005	13 044,00
- 821007	0
- 821009	0
-	
- 651002	1 320,68
- 651003	0
- 651004	0
-	
Spolu splátky istiny a úrokov k 31.12.2017	14 364,68

Suma ročných splátok vrátane úhrady výnosov za rok 2017	Skutočné upravené bežné príjmy k 31.12.2016	§ 17 ods.6 písm. b)
14 364,68	184 238,27	7,80%

Zákonná podmienka podľa § 17 ods.6 písm. b) zákona č.583/2004 Z.z. bola splnená.

8. Prehľad nákladov a výnosov k 31. 12 .2017

8.1 Výnosy – popis a výška významných položiek

Druh výnosov	Popis (číslo účtu a názov)	Suma v €
Daňové a colné výnosy a výnosy z poplatkov	632 - daň.výnosy samosprávy	146 683,00
	633 - výnosy z poplatkov	1 241,00
Ostatné výnosy z prevádzkovej činnosti	645 - ostatné pokuty, penále	0,00
	648 - ostatné výnosy z prev.činnosti	32 728,38
Zúčtovanie rezerv a opravných položiek	653 - zúčtov.ostat.rezerv	1 400,00
	658 - zúčtov.ostat.oprav.položiek	0,00
Finančné výnosy	662 - úroky	1,92
Výnosy z transferov a rozp.příjmov v obciach, VÚC, a v RO a PO zúčt.mestom alebo VÚC	693 - výnosy z bež.transferov zo ŠR	29 817,91
	694 - výnosy samosp.z KT zo ŠR	17 677,45
	697 - výnosy z bež.trans.od ost.subj.	1 026,72
Spolu		230 576,38

8.2 Náklady – popis a výška významných položiek

Druh nákladov	Popis (číslo účtu a názov)	Suma v €
Spotrebované nákupy	501 - Spotreba materiálu	12 555,45
	502 - Spotreba energie	10 310,93
Služby	511 - Opravy a udržiavanie	19 646,70
	512 - Cestovné	48,30
	513 - Náklady na reprezentáciu	1 156,02
	518 - Ostatné služby	23 698,25
Osobné náklady	521 - Mzdové náklady	80 957,60
	524 - Zákonné soc.poistenie	28 549,55
	525 - Ostatné soc.poistenie	996,00
	527 - Zákonné soc.náklady	3 640,42
Dane a poplatky	538 - Ostatné dane a poplatky	229,78
Ostatné náklady na prev.činnosť	548 - Ostatné náklady na prev.činn.	4 559,32
Odpisy, rezervy a opravné položky	551 - Odpisy DNM a DHM	49 259,25
	553 - Tvorba ostatných rezerv	1 300,00
	558 - Tvorba ostatných oprav.položiek	3 702,20
Finančné náklady	562 - Úroky	1 320,68
	568 - Ostatné finančné náklady	1 475,79
Náklady na transfery	586 - Náklady na transf.z rozp.obce	8 266,00
Dane z príjmov	591 - Splatná daň z príjmov	0,27
Spolu		251 672,51

HV po zdanení:

- 21 096,13 €

Mestská časť Košice – Kavečany nepodniká a nemá žiadnu podnikateľskú činnosť. Výnimkou sú príjmy z nájomného a predaja majetku, z ktorých je možné dosiahnuť výnosy, avšak obce sú podľa §13 zákona č.595/2003 Z.z. o daniach z príjmov v znení neskorších zmien a doplnkov oslobodené od platenia dane z príjmov z nájomného a predaja majetku. Miestny úrad vedie úplné podvojnú účtovníctvo podľa účtovnej osnovy a postupov účtovania pre obce, rozpočtové a príspevkové organizácie.

Rekapitulácia rozpočtového hospodárenia MČ Košice – Kavečany

Rozpočtové hospodárenie v roku 2017

Rozpočet	Príjmy	Výdavky	Rozdiel
Bežný rozpočet	213 293,44	198 839,21	14 454,23
Kapitálový rozpočet	11 828,00	18 179,60	-6 351,16
Výsledok hospodárenia	225 121,44	217 018,81	8 102,63
Finančné operácie	16 938,92	13 044,00	3 894,92
Spolu:	242 060,36	230 062,81	11 997,55

9. Vysporiadanie prebytku hospodárenia za rok 2017

Prebytok rozpočtu vo výške 8.102,63 €, zistený podľa ustanovenia § 16 ods.8 v súlade s § 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 zmien, navrhujeme vysporiadať nasledovne:

- 10% tvorba rezervného fondu, t.j. 10% z 8.102,63 € = 810,26 €
- zvyšok presun do fondu výstavby, t.j. 7.292,37 €
- zostatok finančných operácií vo výške 3.894,92 € presunúť do fondu výstavby

Návrh na vysporiadanie rozpočtového výsledku hospodárenia za rok 2017:

- MsZ MČ Košice – Kavečany súhlasí s celoročným hospodárením MČ za rok 2017 podľa § 16 ods. 10 zákona č.583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších zmien **bez výhrad**.
- Prebytok rozpočtového hospodárenia za rok 2017 sa v zmysle § 16 ods. 8 zákona č. 583/2004 Z.z. vo výške 810,26 € prevádza na rezervný fond mestskej časti a vo výške 11.187,29 € (7.292,37 + 3.894,92) na fond výstavby.

