

Miestny úrad mestskej časti Košice- Vyšné Opátske

MIESTNE ZASTUPITEĽSTVO

Košice dňa: 5.3.2019

Názov materiálu: **Stanovisko hlavnej kontrolórky k návrhu rozpočtu
MČ Košice – Vyšné Opátske na roky 2019, 2020, 2021
a Plán kontrolnej činnosti HK na rok 2019**

Predkladá: JUDr. Ľudmila Slunečková,
hlavná kontrolórka MČ

Spracovala: JUDr. Ľudmila Slunečková,
hlavná kontrolórka MČ

Návrh uznesenia: **Miestne zastupiteľstvo mestskej časti Košice – Vyšné Opátske
berie na vedomie**

Stanovisko HK k návrhu rozpočtu MČ na roky 2019, 2020, 2021
a **schvaľuje**
Plán kontrolnej činnosti na rok 2019

Miestny úrad mestskej časti Košice- Vyšné Opátske

S P R Á V A o činnosti hlavnej kontrolórky MČ

V zmysle § 18 zák. SNR č.369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších zmien a doplnkov , podávam nasledujúcu správu o svojej činnosti od posledného rokovania MZ MČ Košice – Vyšné Opátske .

V tomto období som svoju činnosť zamerala na:

Stanovisko hlavnej kontrolórky k návrhu programového rozpočtu MČ Košice – Vyšné Opátske na roky 2019, 2020, 2021

V zmysle § 18 f ods. 1 písm. c) zák. č. 369/90 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov predkladám stanovisko k návrhu rozpočtu MČ na roky 2019, 2020, 2021.

Programový rozpočet MČ Košice – Vyšné Opátske, bol zostavený podľa ustanovenia § 9 zák. č.369/1990 Zb. o obecnom zriadení a zákona NR SR č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy.

Pri tvorbe návrhu programového rozpočtu mestská časť vychádzala zo strategického plánu MČ.

Návrh programového rozpočtu MČ na rok 2019 vychádza z reálnych možností MČ..

Rozpočet na roky 2020 -2021 nie je podľa § 9 ods.3 zák.č.583/2004 Z.z. záväzný.

Bežný rozpočet na rok 2019 je zostavený ako mierne prebytkový 363,00 €.

Príjmy bežného rozpočtu pozostávajú z príjmov daňových, nedaňových a grantov a transferov. Prevažnú časť príjmov bežného rozpočtu tvoria daňové príjmy daň z príjmov fyzických osôb /podielová daň /, ktorá sa predpokladá vo výške 327 360,00 €.

Nedaňové príjmy sú pre rok 2019 rozpočtované vo výške 20 070,00 €. Granty a transfery zo Štátneho rozpočtu sú plánované na 45 283,00 €, z toho 42 100,00 € je pre aktívnych pracovníkov UPSVaR (§ 50i, 50j) zákona o službách zamestnanosti.

Bežné príjmy spolu predstavujú sumu 392 713,00 €.

Návrh rozpočtu zahŕňa bežné výdavky v celkovej sume 392 350,00 €. Výdavky sú rozčlenené podľa programovej štruktúry tej, ktorej kapitoly. Programovú štruktúru tvoria programy a podprogramy

Programov v návrhu rozpočtu na r. 2019 je 5, ich programová štruktúra je logická, hierarchický usporiadaná a účelne vytváraná vo vzťahu k zámerom a cieľom MČ. Každý program ma svoje podprogramy, ktoré špecifikujú výdavkové skupiny programu.

S najväčším objemom výdavkov sa počíta v programe č. 1 – správa obce, v sume 263 120,00 €
Podprogram 1 zahŕňa režijné náklady, mzdy, poistné a príspevky do poisťovní, tovary, služby MÚ, dopravné, údržbu, soc. fond, školenia, právne služby, dohody o vykonaní práce, členské príspevky ZMOS a RVC, správu a údržbu hnutelného a nehnuteľného majetku MČ, energie, vodné a stočné. Podprogram 2 zahŕňa odmenu HK, účtovnícke služby, audítorské služby a poplatky bankám.

V programe 1 najväčšie výdavky sú na: mzdy a platy i platy pre aktívnych pracovníkov od ÚPSVaR (§ 50 i zákona o službách zamestnanosti), odvody a poistné s tým súvisiace.

Väčšie výdavky sú aj za energie, vodu a telekomunikácie, na rutinu a štandardnú údržbu(najviac na údržbu KS Jánošík 10 000,00 €, na údržbu spoločenského domu 5 000,00 €, na údržbu výpočtovej techniky 3 000,00 €).

Vo výdavkoch(Služby) je tvorený aj povinný prídel do sociálneho fondu 1% z hrubých plátov zamestnancov a poplatky RTVS, spolu 1 500,00 €.

V programe 3 je plánovaných na odvoz exkrementov a na psov transfer od MMK v sume 1300,00 €.

V programe 5 komunálne služby došlo k navýšeniu položky materiál na 5 000,00 € z dôvodu potreby obstarania dopravných zrkadiel a položky miestnych a účelových komunikácií na 15 000,00 €, ktorú si vyžiadali reálne skutočnosti komunikácií v MČ, na údržbu verejnej zelene je plánovaných 3 000,00 €, na údržbu verejného osvetlenia 3 500,00 €(elektrická energia za VO je rozpočtovaná na 28 000,00 €).

V programe 5 spoločenské aktivity, kultúra bolo na údržbu detských ihrísk z rozpočtu vyčlenených 2 000,00 € a na športové aktivity 4 000,00€ 8 000,00 €. Za služby na vydávanie Opatčana je plánovaných 1 500, 00 €.

Väčšie výdavky zahŕňa aj Program 1, podprogram č.1.1.1, položka 611 – mzdy, platy a osobné vyrovnania 80 000,00 € spojené s výkonom funkcie pracovníkov MÚ, aktivačných pracovníkov (platy 31,000 € + 10 900,00 € odvody). Mzda starostu MČ je rozpočtovaná vo výške 30 000,00 €.

Ďalšie výdavky sú rozpočtované na úrovni nevyhnutných a reálnych možností MÚ. Podrobný prehľad o rozpočtovaných výdavkoch tvorí tabuľková časť k výdavkovým podprogramom a skupinám rozpočtu na rok 2019.

Kapitálový rozpočet

Kapitálový rozpočet je zostavený ako vyrovnaný. Kapitálové príjmy MČ nemá preto bude kapitálový rozpočet krytý prebytkom hospodárenia z predchádzajúcich rokov vo výške 166 000,00 €. Kapitálové výdavky sú rozpočtované vo výške 166 000,00 €. Zahŕňajú: Spoločenský dom 130 000 €, projektová dokumentácia 1 000,000 €, rekonštrukcia ciest 30 000,00 €, detské ihriská.

Rozpočet finančných operácií

Počíta s prevodom prostriedkov z prebytku hospodárenia z predchádzajúcich rokov 166 000,00 € na kapitálové výdavky. Návrh rozpočtu bežných výdavkov na rok 2019 je v príjmovej časti vyšší oproti výdavkovej o 363,00€, je týmto mierne prebytkový.

Nakoľko bežný rozpočet je mierne prebytkový a použitie prostriedkov z rezervného fondu na kapitálové výdavky, vyrovnáva kapitálový rozpočet, ako aj celkový výsledok hospodárenia na prebytok 363,00 € doporučujem miestnemu zastupiteľstvu predložený návrh rozpočtu na rok 2019.

s c h v á l i ť

Návrh Programového rozpočtu MČ na roky 2020 – 2021 je uvedený v tabuľkovej časti Programové ho rozpočtu.

Podľa § 9 ods. 3 zák. č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy, v znení neskorších predpisov, tento rozpočet nie je záväzný. Výška ďalších požiadaviek výdavkov sa bude odvíjať od prerozdelenia prostriedkov z rozpočtu Mesta Košice a bude vychádzať z nutnej potreby i reálnych možností MČ.

Odporúčam predložený návrh Programového rozpočtu na roky 2020 a 2021

zobrať na vedomie

a pri následnej úprave rozpočtu v priebehu rokov zohľadniť nevyhnutné potreby Mestskej časti.

Podľa Čl. 9 Úst. Zák. č. 493/2011 Z. z. o rozpočtovej zodpovednosti v z. n. p. súčasťou návrhu rozpočtu sú aj údaje o jeho skutočnom plnení za predchádzajúce dva rozpočtové roky.

JUDr. Ľudmila Slunečková, v.r.

hlavná kontrolórka