

Miestny úrad mestskej časti Košice- Vyšné Opátske

MIESTNE ZASTUPITEĽSTVO

Košice dňa: 3.9.2019

Názov materiálu: **Správa o činnosti hlavnej kontrolórky MČ Košice – Vyšné Opátske**

Predkladá: JUDr. Ľudmila Slunečková,
hlavná kontrolórka MČ

Spracovala: JUDr. Ľudmila Slunečková,
hlavná kontrolórka MČ

Návrh uznesenia: a) Miestne zastupiteľstvo MČ Košice-Vyšné Opátske
berie na vedomie
správu o činnosti hlavnej kontrolórky MČ Košice- Vyšné Opátske
b) **berie na vedomie** stanovisko HK k monitorovacej správe MČ- Vyšné
Opátske za I. polrok 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:

1. Kontrola pokladničnej hotovosti a pokladničných operácií MÚ

Podľa § 29 ods. 3 zák. č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve, bola dňa 20.8.2019 o 11¹³ hod. vykonaná náhla inventarizácia pokladničnej hotovosti v pokladni MÚ.

Fyzickou inventúrou bol zistený stav peňažnej hotovosti 1 113,67 €, ktorý súhlasil s účtovným stavom v pokladničnom denníku. Fyzický stav pokladničnej hotovosti nepresiahol denný limit 2 000,00 € stanovený uznesením MZ.

Príjmových pokladničných operácií bolo od 1.8. do 20.8..2019 celkom 41 v celkovej sume 1 856,00 € ide väčšinou o správne poplatky, z tejto celkovej sumy 1 700,00 € činila dotácia pokladne.

Výdavkových pokladničných operácií bolo za rovnaké obdobie 17 v celkovej sume 2 411,95 € so zostatkom k 31.7.2019 1669,62 €. Išlo o výdavky za mzdy, materiál, PHM – kosačky, nákladné auto, nákup DHIM, poštovné.

Pokladničné operácie sú vedené prehľadne, PPD a VPD obsahujú predpísané náležitosti.

Za správnosť pokladničných operácií zodpovedá p. Magdaléna Fedorová, pokladnička MÚ.

2. Stanovisko hlavnej kontrolórky k monitorovacej správe programového rozpočtu za rok 2019.

Zákon č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy bol doplnený o parlamentom schválenú novelu, ktorá zavádza programové rozpočtovanie v miestnej a regionálnej samospráve s účinnosťou od 1.9.2007.

Koncepcia programového rozpočtovania vychádza z procesov prípravy, tvorby, monitorovania a hodnotenia programového rozpočtu. Monitorovanie sa vykonáva 1 x počas rozpočtovaného roka k 30.6. Monitorovacia správa obsahuje :

- a) textovú časť, ktorá definuje zámery, ciele, merateľné ukazovatele a výsledok, ktorý sa dosiahol
- b) číselnú časť, ktorá obsahuje skutočnú a plánovanú hodnotu ukazovateľa (výdavku)

Skutočné výdavky rozpočtu k 30.6.2019(zahrnuté sú tu výdavky bežné, kapitálové, finančné operácie a výdavky hradené zo štátneho rozpočtu) po jednej zmene rozpočtu predstavujú čiastku 156 242,30 €, čo je 26,8 % oproti plánovanému rozpočtu. Celkové schválené výdavky bežného a kapitálového rozpočtu činia 582 350,00 €.

MČ Košice – Vyšné Opátske zabezpečuje potreby obyvateľov s transparentným a efektívnym manažmentom za pomoci MZ. Priebeh zasadnutí MZ za rok 2019 bol prínosný a bezproblémový.

Účinnú kontrolu úloh schválených v MZ vykonáva kontrolór MČ, ktorý zabezpečuje súlad činnosti a rozhodnutí so zákonmi.

Nezávislý posudok audítora o finančnom hospodárení MČ bol za rok 2018 uzatvorený výrokom Bez výhrad.

Plynulý chod úradu pri maximálnej hospodárnosti a efektívnosti zabezpečuje profesionálny tím pracovníkov – zamestnancov MČ, k 30.6.2019 stav zamestnancov MČ je 7 (vrátane hl. kontrolóra) z toho 2 muži, na živnostenské oprávnenie 1 pracovníčka . Štatutár MČ nie je zamestnancom MČ.

MZ pozostáva z 5 poslancov.

Monitorovanie prostredníctvom merateľných ukazovateľov

Program rozpočtu	Rozpočet	Skutočnosť	Percento plnenia
1 – <u>plán., manažment</u> a výkon verejnej správy	270 920,00 €	106 292,19 €	39,20
2 – <u>Bezpečnosť</u> právo a poriadok	1 700,00 €	280,72 €	17,00
3 – <u>Interné služby obce</u>	1 500,00 €	88,00 €	6,00
4 – <u>Komunálne služby</u>	86 250,00€	22 070,44 €	26,00
5 – <u>Spoločenské a kultúrne</u> aktivity	45 980,00 €	17 995,05 €	39,00

Kapitálový rozpočet je k 30.6.2019 čerpaný na 5,00% a to na revitalizáciu detských ihrísk v sume 9 515,90 €.

Úlohou volených i výkonných zložiek je podľa určených priorít investičnej činnosti monitorovať, hodnotiť a poskytovať transparentné informácie o vývoji aktivity v tejto oblasti za účelom rozvoja MČ.

3. Stanovisko HK k úprave rozpočtu za rok 2019

Po jednej zmene rozpočtu bolo nutné pristúpiť k úprave rozpočtu, ktorá vychádza z potrieb a zmien, ku ktorým došlo v priebehu III. štvrťroka 2019.

Bežné príjmy sú navýšené o 14 000,00 €, ide o bežný transfér z rozpočtu MMK. Tieto prostriedky navrhuje MČ použiť na údržbu verejného osvetlenia, v programe 4: Komunálne služby, položka 4 – verejné osvetlenie.

Po navrhovanej zmene rozpočtu príjmy celkom predstavujú sumu 582 713,00 € a výdavky celkom sumu 582 350,00 € pri výsledku hospodárenia 363,00 €.

Súhlasím s navrhovanými úpravami a navrhujem ich prerokovať na MZ dňa 3.9.2019

JUDr. Ľudmila Slunečková, v. r.

hlavná kontrolórka