

Miestny úrad mestskej časti Košice- Vyšné Opátske

MIESNE ZASTUPITEĽSTVO

Košice dňa: 22.2.2017

Názov materiálu: **Stanovisko hlavnej kontrolórky k návrhu rozpočtu
MČ Košice – Vyšné Opátske na roky 2017, 2018, 2019
a Plán kontrolnej činnosti HK na rok 2017**

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 2017, 2018, 2019
a **schvaľuje**
Plán kontrolnej činnosti na rok 2017

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 2017, 2018, 2019

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 2017, 2018, 2019.

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 2017 vychádza z reálnych možností MČ..

Rozpočet na roky 2018 -2019 nie je podľa § 9 ods.3 zák.č.583/2004 Z.z. záväzný.

Bežný rozpočet na rok 2017 je zostavený s prebytkom 18 478,00 €.

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 268 331,00 €.

Nedaňové príjmy sú pre rok 2017 rozpočtované vo výške 18 512,00 €. Granty a transfery zo Štátneho rozpočtu sú plánované na 37 665,00 €.

Bežné príjmy spolu predstavujú sumu 324 508,00 €.

Návrh rozpočtu zahŕňa bežné výdavky v celkovej sume 306 030,00 €. Výdavky sú rozčlenené podľa programovej štruktúry tej, ktorej kapitoly. Programovú štruktúru tvoria programy a podprogramy

Programov v návrhu rozpočtu na r. 2017 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 215 015,00 €
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 hnuteľného 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 €).

Vo výdavkoch(Služby) je tvorený aj povinný prídel do sociálneho fondu 1% z hrubých plátov zamestnancov vo výške 1 000,00 €.

V rozpočte oproti minulým rokom došlo k navýšeniu položky revízie a kontrola zariadení na sumu 1 500,00 € .

V programe 4 komunálne služby došlo k navýšeniu položky materiál na 3 000,00 € z dôvodu potreby obstarania dopravných zrkadiel a položky miestnych a účelových komunikácií na 15 000,00 €, ktorú si vyžiadali reálne skutočnosti komunikácií v MČ.

V programe 5 spoločenské aktivity, kultúra bolo na údržbu detských ihrísk z rozpočtu vyčlenených 2 000,00 € a na šport pre MČ bude poskytnutý transfer od MMK v sume 5 000,00 €

V programe podpora kultúry a náboženstva bol do rozpočtu zahrnutý transfer (dotácia) pre neziskové organizácie v sume 1 500,00 € / podľa podaných žiadostí / a na kultúrne podujatia bolo vyčlenených 3 000,00 € . 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 57 000,00 € spojené s výkonom funkcie pracovníkov MÚ, Miestneho zastupiteľstva, aktívnych pracovníkov (+ 20 000,00 €), platu za evidenciu obyvateľstva. Mzda starostu MČ je rozpočtovaná vo výške 33 000,00 €.

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 2017.

Kapitálový rozpočet

Kapitálový rozpočet je zostavený ako vyrovnaný. Kapitálové príjmy MČ nemá preto bude kapitálový rozpočet krytý prebytkom hospodárenia z predchádzajúcich rokov vo výške 20 600,00 €, prebytkom bežného rozpočtu vo výške 18 400,00 € a kapitálovým transferom od MMK Kapitálové výdavky sú rozpočtované vo výške 49 000,00 €. Zahŕňajú: kamerový systém 2 000,00 €, Spoločenský dom 3 500,00 €, rekonštrukcia cesty Pod hrebienkom 15 000,00 € , detské ihriská 5 000,00 € , projektová dokumentácia 5 000,00 € , rozšírenie VO 15 000,00 € .

Rozpočet finančných operácií

Počíta s prevodom prostriedkov z prebytku hospodárenia z predchádzajúcich rokov 20 600,00 € na kapitálové výdavky. Návrh rozpočtu bežných výdavkov na rok 2017 je v príjmovej časti vyšší oproti výdavkovej o 18 478,00 €, je týmto prebytkový , rozpočet FO počíta s prevodom 18 400,00 € z tohto rozpočtu na kapitálové výdavky.

Nakoľko prebytok bežného rozpočtu a použitie prebytku hospodárenia na kapitálové výdavky, vyrovnáva kapitálový rozpočet, ako aj celkový výsledok hospodárenia na prebytok 18 478,00 € doporučujem miestnemu zastupiteľstvu predložený návrh rozpočtu na rok 2017

s c h v á l iť

Návrh Programového rozpočtu MČ na roky 2018 – 2019 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 2018 a 2019

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