

Miestny úrad mestskej časti Košice- Vyšné Opátske

MIESTNE ZASTUPITEĽSTVO

Košice dňa: 25.9.2017

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 mestskej časti 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- Košice
Vyšné Opátske za I. polrok 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:

1. Stanovisko HK k čerpaniu rozpočtu k 31.8.2017

Plnenie rozpočtu MČ v oblasti príjmov k 31.8.2017 predstavuje čiastku 200 890,35 € čo je 63,72 % z ročného schváleného rozpočtu.

Výdavková časť rozpočtu za obdobie k 31.8.2017 predstavuje sumu 159 280,60 €, čo predstavuje 51,92% z plánovaného rozpočtu.

Rozdiel medzi rozpočtovanými príjmami a skutočnými výdavkami rozpočtu je 155 957,40 € Zostávajúci prebytok rozpočtu bude použitý pri predpokladanom naplnení rozpočtu na úhradu výdavkov v ďalšom období roku 2017, podľa schváleného rozpočtu, respektíve bude zo zvyšku tvorený rezervný fond.

Plnenie príjmovej časti bežného rozpočtu

Rovnomerne sa plní podielová daň, poskytovaná od MMK, na 66,66 %.

Nedaňové príjmy sú realizované na 82,78 %.

Granty a transfery zo štátneho rozpočtu sa plnia na 23,51 %

Výdavková časť bežného rozpočtu je čerpaná na 51,92 %. Vyššie čerpanie je za: špeciálne služby(právna pomoc) 100,00 %, za zimnú údržbu 98,45%, poplatok za odpady 98,28%, informačné tabule(Sečovská, Opatovská, Bažantia). Naopak nerozpočtovaný bol výdavok za EE a údržbu verejného osvetlenia v sume 2033,44 €, išlo o transfér – refundáciu od MMK za rok 2016. Podrobné členenie výdavkov je uvedené v tabuľkovej časti čerpania rozpočtu.

V kapitálovej časti rozpočtu bolo k 31.8.2017 čerpaných 3 337,29 € za revitalizáciu detského ihriska na Šípkovej ulici. Kapitálové výdavky oproti rozpočtu sú čerpané na 6,81 %.

Tvorba kapitálových príjmov k 30.8.2017 je 49 000,00€ (prebytok hospodárenia + 10 000,00 € - transfer od MMK+prebytok bežného rozpočtu).

Prebytok hospodárenia k 31.8.2017 je celkom 38 272,55 €.

2. Kontrola pokladničnej hotovosti a pokladničných operácií MÚ

Podľa § 29 ods. 3 zák. č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve, bola dňa 5.9.2017 o 10¹ hod. vykonaná náhla inventarizácia pokladničnej hotovosti v pokladni MÚ.

Fyzickou inventúrou bol zistený stav peňažnej hotovosti 1 072,02 €, 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 31.8.2017 celkom 53 v celkovej sume 2 972,74 € (väčšinou cintorínske a správne poplatky, prenájom KS Jánošík, potraviny), z tejto celkovej sumy 2 309,74 € činila dotácia pokladne.

Výdavkových pokladničných operácií bolo za rovnaké obdobie 31 v celkovej sume 2 865,69 €, 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.

3. Stanovisko hlavnej kontrolórky k monitorovacej správe programového rozpočtu za rok 2017.

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 30.6.2017(zahrnuté sú tu výdavky bežné, kapitálové, finančné operácie a výdavky hradené zo štátneho rozpočtu) po jednej zmene rozpočtu predstavujú čiastku 99 305,91 €, čo je 27,91% oproti plánovanému rozpočtu. Celkové schválené výdavky bežného a kapitálového rozpočtu činia 355 760,00 €.

MČ Košice – Vyšné Opátske zabezpečuje potreby obyvateľov s transparentným a efektívnym manažmentom za pomoci MZ. Priebeh zasadnutí MZ za rok 2017 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 2017 uzatvorený výrokom Bez výhrad.

Plynulý chod úradu pri maximálnej hospodárnosti a efektívnosti zabezpečuje profesionálny tím pracovníkov – zamestnancov MČ, k 30.6.2017 stav zamestnancov MČ je 6(vrátane hl. kontrolóra) z toho 1 muž, 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 – plán., manažment			
___ a výkon verejnej správy	224 145,00 €	72 507,22 €	32,34
2 – Bezpečnosť			
___ právo a poriadok	1 500,00 €	332,00 €	22,13
3 – Interné služby obce	1 525,00 €	88,00 €	5,77
4 – Komunálne služby	59 050,00€	17 825,45 €	33,57
5 – Spoločenské a kultúrne			
___ aktivity	20 340,00 €	3 215,04 €	15,80

Kapitálový rozpočet je k 30.6.2017 čerpaný na 6,81% a to na revitalizáciu detského ihriska na Šípkovej ulici.

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.

4. Kontrola osvedčovania listín podľa zák. NR SR č. 599/2001 Z.z. o osvedčovaní listín a podpisov na listinách obcami.

Mestská časť Košice-Vyšné Opátske vykonáva osvedčenie v rámci výkonu samosprávy na základe zákona č. 599/2001 Z. z. o osvedčovaní listín a podpisov na listinách okresnými úradmi a obcami.

Osvedčovanie vykonávajú: JUDr. Gabriela Mináriková, Mgr. Magdaléna Fedorová, Kristína Rumiová.

Podľa sadzobníka správnych poplatkov uvedenom v zákone č. 145/1995 Z. z. o správnych poplatkoch v znení neskorších predpisov obec vyberá poplatky za:

Osvedčenie podpisu na listine, za každý podpis.....1,50 €

Osvedčenie kópie listiny, za každú aj začatú stranu

v slovenskom jazyku.....1,50 €

Mestská časť oslobodzuje od správnych poplatkov fyzické a právnické osoby uvedené v § 4 zákona správnych poplatkoch.

Osvedčenie sa vykonáva v úradnej miestnosti miestneho úradu. Ak žiada o osvedčenie podpisu osoba, ktorá sa nemôže zo zdravotných dôvodov dostaviť do úradnej miestnosti, mestská časť na základe žiadosti vykonáva osvedčenie na inom vhodnom mieste (spravidla v byte žiadateľa) na území mestskej časti Košice-Vyšné Opátske.

Za obdobie 1-7/2017 bolo osvedčených 584 podpisov, z toho mimo úradnej miestnosti 11. Vybraný správny poplatok za uvedené úkony je 948,00 €, z toho za osvedčenie mimo úradnej miestnosti 87,00€. Oslobodených od správnych poplatkov bolo 39 subjektov.

Za uvedené obdobie bolo osvedčených 120 kópií listín, za čo bol vybraný správny poplatok vo výške 445,50 €.

JUDr. Ľudmila Slunečková, v.r.
hlavná kontrolórka