

Výročná správa

Mestskej časti Košice – Kavečany

za rok 2014



.....
starosta MČ

OBSAH	str.
1. Úvodné slovo starostu MČ	3
2. Identifikačné údaje MČ	3
3. Organizačná štruktúra MČ a identifikácia vedúcich predstaviteľov	3
4. Poslanie, vízie, ciele	4
5. Základná charakteristika MČ	4
5.1 Geografické údaje	4
5.2 Demografické údaje	5
5.3 Ekonomické údaje	5
5.4 Symboly MČ	5
5.5 História MČ	6
5.6 Pamiatky	7
5.7 Významné osobnosti MČ	7
6. Plnenie funkcií MČ (prenesené kompetencie, originálne kompetencie)	7
6.1 Výchova a vzdelávanie	7
6.2 Zdravotníctvo	7
6.3 Sociálne zabezpečenie	8
6.4 Kultúra a šport	8
6.5 Hospodárstvo	8
7. Informácia o vývoji MČ z pohľadu rozpočtovníctva	9
2.1 Plnenie príjmov a čerpanie výdavkov za rok 2014	9
2.2 Plán rozpočtu na roky 2015 – 2017	12
2.3 Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2014	12
8. Informácia o vývoji MČ z pohľadu účtovníctva	13
8.1 Majetok	13
8.2 Zdroje krytia	14
8.3 Pohľadávky	14
8.4 Záväzky	14
9. Hospodársky výsledok za rok 2014 – vývoj nákladov a výnosov	14
10. Ostatné dôležité informácie	16
10.1 Prijaté granty a transfery	16
10.2 Poskytnuté dotácie	16
10.3 Významné investičné akcie v roku 2014	16
10.4 Predpokladaný budúci vývoj činnosti	17
10.5 Udalosti osobitného významu po skončení účtovného obdobia	17
10.6 Významné riziká a neistoty, ktorým je účtovná jednotka vystavená	17

1. Úvodné slovo starostu mestskej časti

Predkladáme Výročnú správu so štandardnou štruktúrou informácií o hospodárení, ktorá je zhodnotením ekonomickej a bežnej činnosti a poskytuje pravdivý prehľad dosiahnutých výsledkov mestskej časti Košice-Kavečany za rok 2014.

MČ sa počas roka zameriavala hlavne na plnenie zákonom daných povinností s cieľom vychádzať v ústrety požiadavkám občanov a podnikateľských subjektov sídlacích v MČ.

V r. 2014 mala MČ zvýšené náklady čo bolo spôsobené jednak zmenou starostu po komunálnych voľbách v novembri 2014, keď starosta obce, ktorý bol vo funkcii tri volebné obdobia, už nekandidoval vo voľbách a vznikli náklady na jeho odstupné a zákonné odvody a jednak MČ uskutočnila významnú investičnú akciu a to výstavbu multifunkčného ihriska, na ktorú použila finančné prostriedky z rezervného fondu.

Týmto si dovoľujem poďakovať všetkým zamestnancom mestskej časti, poslancom miestneho zastupiteľstva ale predovšetkým občanom, ktorí svojou prácou prispeli k rozvoju mestskej časti Košice-Kavečany.

2. Identifikačné údaje mestskej časti

Názov: Mestská časť Košice-Kavečany

Sídlo: Široká 17/A

IČO: 00690902

Štatutárny orgán: JUDr. Martin Balčík

Telefón: 055/63 34 100, 0911 633 410

Mail: info@kosicekavecany.sk

Webová stránka: www.kosicekavecany.sk

3. Organizačná štruktúra MČ a identifikácia vedúcich predstaviteľov

Starosta: JUDr. Martin Balčík

Zástupca starostu: Michal Bradovka

Prednosta: JUDr. Božena Hanudel'ová

Kontrolór: Ing. Ľudovít Priester

Miestne zastupiteľstvo: Michal Bradovka, Gabriel Hudák, Bc. Agáta Šemráková

Komisie:

- komisia finančná, výstavby, dopravy a verejného poriadku,
- komisia školstva, kultúry, športu a miestnej tlače,
- komisia na ochranu verejného záujmu pri výkone funkcií funkcionárov mestskej časti

Miestny úrad:

Úsek stavebného poriadku

a organizačno-právny - prednosta MÚ:

Administratívna prevádzka úradu, knižnica:

Ekonomický úsek:

Technický úsek:

JUDr. Božena Hanudel'ová

Mária Horváthová

Ing. Ingrid Simeonová

Ing. Róbert Moško

Mestská časť Košice – Kavečany nemala v priebehu roka 2014 zriadenú žiadnu rozpočtovú organizáciu, príspevkovú organizáciu, neziskovú organizáciu ani žiadnu obchodnú spoločnosť.

4. Poslanie, vízie, ciele

Základnou úlohou mestskej časti pri výkone samosprávy je starostlivosť o všestranný rozvoj jej územia a o potreby jej obyvateľov.

Snahou miestnej samosprávy je, aby naša mestská časť bola predovšetkým miestom pre pokojné prímestské bývanie so zachovaním vidieckeho charakteru.

5. Základná charakteristika mestskej časti

Mesto Košice je samostatný územný samosprávny celok a správny celok Slovenskej republiky. V súlade s ustanovením § 3 ods. 2 zákona SNR č. 401/1990 Zb. o meste Košice v znení neskorších predpisov sa mesto Košice člení na 22 mestských častí, v ktorých sa zriaďujú orgány samosprávy. Jednou z nich je MČ Košice – Kavečany.

Mestské časti sú právnické osoby, ktoré za podmienok ustanovených zákonom a štatútom mesta samostatne hospodária so zvereným a vlastným majetkom a so zverenými a vlastnými finančnými príjmami. Mestské časti vykonávajú samosprávu v rozsahu zverenom zákonom a Štatútom mesta Košice, vo zverenom rozsahu majú postavenie obce. Prenesený výkon štátnej správy vykonávajú mestské časti v rozsahu vymedzenom zákonom a v tomto rozsahu majú mestské časti postavenie obce.

5.1 Geografické údaje

Mestská časť Košice – Kavečany spolu so všetkými mestskými časťami, 11 okresmi a 439 obcami tvoria územie Košického samosprávneho kraja, ktorý sa svojou rozlohou 6 752 km² považuje za štvrtý najväčší samosprávny kraj SR. Mesto Košice zaberá z územia Košického samosprávneho kraja 24 229 ha. Leží na styku východného okraja Slovenského Rudohoria s Košickou kotlinou.

Poloha v rámci Košíc:



Mestská časť Košice – Kavečany sa nachádza severozápadne od centra Košíc v nadmorskej výške 458 m.n.m. Celková výmera územia v m² je 10.495.566 (1.050 ha), z toho zastavané územie má rozlohu cca 500 hektárov. Od mesta je oddelená záhradkárskou oblasťou Suchá dolina. Vďaka prírodnej hranici si aj napriek bezprostrednej blízkosti východoslovenskej metropoly (6 km), zachovala vidiecky ráz. Okolitá príroda ponúka možnosť absolvovania mnohých turistických trás cez Hrešnú na Vysoký vrch a do širokého atraktívneho

okolía Čiernej hory. Botanickou atraktivitou je prírodná pamiatka Kavečianska stráň. Za prírodnú pamiatku bola vyhlásená 1.1.2000 Krajským úradom v Košiciach a má rozlohu 31 933 m.² Na jej území je zaznamenaný výskyt chráneného a ohrozeného ponikleca veľkokvetého a taktiež sa tu vyskytuje ľan žltý, orlíček obyčajný a iné druhy sucho- a teplomilnej vegetácie. Kavečianska stráň patrí do geomorfologického celku Čierna hora.

Kavečanmi preteká potok Hrubša.

5.2 Demografické údaje

Hustota a počet obyvateľov : Hustota osídlenia predstavuje 120,2 obyvateľov na km². Osídlenie sa vyznačuje zástavbou domov v členitom a svahovitom teréne, ktoré charakterizujú úzke uličky.

Vývoj počtu obyvateľov	31.12.2009	31.12.2010	31.12.2011	31.12.2012	31.12.2013	31.12.2014
Počet obyvateľov	1 155	1 168	1 192	1 217	1 254	1262
z toho: - muži	578	582	597	607	621	625
- ženy	577	586	595	610	633	637

Národnostná štruktúra : Podľa sčítania obyvateľstva, ktoré sa konalo v máji 2011 sa väčšina obyvateľstva 95,1 % hlási k slovenskej národnosti. V malej miere je zastúpená maďarská národnosť (0,3 %) a rusínska národnosť (0,2 %). K iným národnostiam sa hlási 0,5 % a 3,9 % je nezistenej národnosti.

Štruktúra obyvateľstva podľa náboženského vyznania : 82,5 % rímskokatolícke, 0,9 % gréckokatolícke, 0,8 % evanjelické, 1,3 % reformovaní kresťania, 1,8 % iné, 7,3 % bez vyznania, 5,4 % nezistené.

5.3 Ekonomické údaje

Nezamestnanosť v MČ : Z celkového počtu ekonomicky aktívneho obyvateľstva 829 bolo 35 nezamestnaných, čo predstavuje 4,2 %. Oproti minulému roku to predstavuje pokles nezamestnanosti o 3,6 %.

Vývoj nezamestnanosti	31.12.2011	31.12.2012	31.12.2013	31.12.2014
Počet EAO	769	785	829	812
Počet nezamest.	69	61	35	32
% nezamest.	9	7,8	4,2	3,94

EAO = ekonomicky aktívne obyvateľstvo

5.4 Symboly

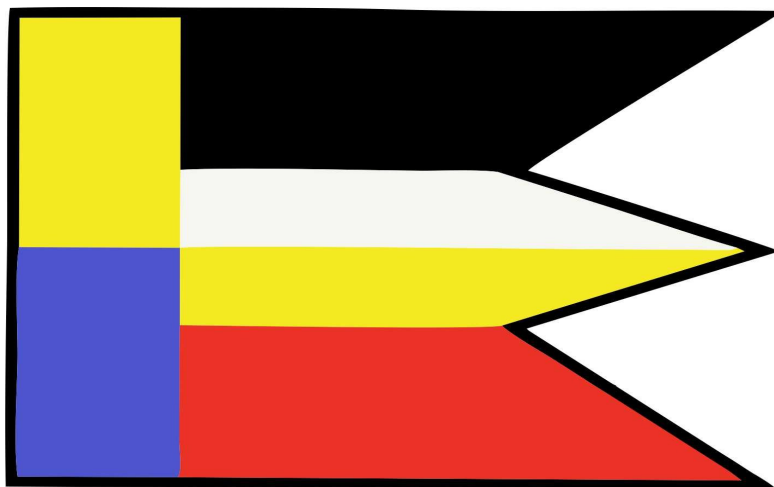
V súlade so zákonom SNR č.369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov má každá obec, časť obce právo na vlastné symboly. Návrh týchto symbolov predkladá ministerstvu vnútra na zápis do Heraldického registra Slovenskej republiky.

Mestská časť Košice - Kavečany používa symboly schválené heraldickou komisiou a zapísané do heraldického registra SR od roku 2004. Symboly mestskej časti boli schválené miestnym zastupiteľstvom a posvätené miestnym farárom JCLic. Ing. Ondrejom Nagyom.

Erb - má banický motív podľa odtlačku pečatidla obce z 19. storočia. Na červenom štíte zlatovlasou anjelskou okrídlenou hlavou prevýšené zlaté, skrížené banické kladivká - bicie a rozpájacie - na strieborných rukovätiach. Podklady pre vytvorenie erbu vyhládal a erb navrhol pán Marcel Bodnár.



Vlajka - má podobu v jednej štvrti od žrde štiepeného listu, ktorého žrd'ová časť je žltá – modro delená, vejúca časť pozostáva zo štyroch pozdĺžnych pruhov čierneho, bieleho, žltého a červeného v pomere 2:1:1:2. Vlajka má pomer strán 2 : 3 a ukončená je tromi cípmi, t. j. dvomi zástrihmi, siahajúcimi do tretiny jej listu.



5.5 História

Územie dnešných Kavečian (maď. Kavecsán) začal osídľovať v päťdesiatych a šesdesiatych rokoch XIV. storočia mag. Budislav (Bodislav), pán hradu Sokol'a. Keďže toto územie patrilo čiastočne do územia Horných Košíc, ktoré prináležalo od roku 1347 mestu Košice, vznikol z toho veľký spor medzi uvedeným mag. Budislavom, pánom hradu Sokol'a a Košicami, ako sa o tom podrobne dozvedáme z listiny krajinského sudcu (judex curiae) komesa Štefana Bubeka z r. 1364. Táto dedina sa tu neuvádza pod konkrétnym menom, ale ide tu iste o dnešnú obec Kavečany. Kavečany boli osídlené hneď od začiatku slovenských ľudom, a to pravdepodobne ľudom zo starších dedín patriacich k hradu Sokol', ako sú dediny Sokol', Tepličany, a pod. Kavečany v nasledujúcom období zostávajú ďalej poddanskou dedinou hradu Sokol', ale v roku 1423 ich dáva kráľ Žigmund mestu Košice. Kráľ Žigmund vymenil totiž hrad Sokol' aj s príslušenstvom od Jána Bubeka z Plešivca za hrad Hrušov a oddelil dedinu

Kavečany od hradu Sokola a dal ju 28. októbra 1423 Košiciam. Kavečany boli uvedené do držby Košíc jasovským konventom 24. marca 1423. Kavečany od týchto čias patrili Košiciam.

Kavečany sa teda v roku 1423 uvádzajú ako rozvinutá dedina (villa Kalachyan), ktorej názov pochádza od prvého usadlíka Kavečaniho, ktorého príbuzní žijú dodnes. V portálnom súpise Abaujskej stolice z r. 1427 sa neuvádzajú, ale vtedy sa neuvádzajú ani Nižný a Vyšný Tejkeš, ktoré tiež patrili Košiciam. Za dikálneho súpisu Šarišskej stolice r. 1567 bolo v Kavečanoch (Kawachan) 5 port. Kavečany totiž ležali na rozhraní Abaujskej a Šarišskej stolice, ale r. 1427 sa neuvádzajú ani v portálnom súpise Šarišskej stolice. V lexikóne z roku 1773 sa uvádzajú ako dedina, kde prevláda slovenská reč.

V prvej polovici 19. storočia sa v chotári ťažila medená ruda, dolomit a slúda. Obyvatelia sa živili pastierstvom, vápenkárstvom, povozníctvom a neskôr poľnohospodárstvom, pestovaním konopí, tkáčstvom a výšivkárstvom. Obec bola v rokoch 1938-1945 pripojená k Maďarsku. Životné podmienky obyvateľov Kavečian sa výrazne zlepšili po druhej svetovej vojne. V súčasnosti mestská časť Košice – Kavečany je súčasťou mesta Košice a vznikla zákonom SNR o meste Košice č. 401/1990 Zb.

5.6 Pamiatky

Z pôvodnej architektúry obytnej zástavby sa v Kavečanoch nezachovalo nič, najstaršie stojace stavby sú z prelomu 19. a 20. storočia a zväčša slúžia už iba hospodárskym účelom.

Na území mestskej časti sa nachádza národná kultúrna pamiatka - kostol sv. apoštolov Petra a Pavla. Bol postavený v roku 1783. Od roku 2003 prešiel kompletnou rekonštrukciou vrátane strechy, interiéru, exteriéru a oplotenia. Vnútro kostola oživujú impozantné oltáre. Hlavnému oltáru dominuje socha Najsvätejšieho Srdca Ježišovho a patrocínium sv. Petra po ľavej strane a sv. Pavla po pravej. Pravý bočný oltár je zasvätený Panne Márii Ružencovej. Na ľavom bočnom oltári sa nachádzajú sochy sv. Jozefa, sv. Alžbety Uhorskej a sv. Anny.

5.7 Významné osobnosti

Milan Furín – maratónec, ultramaratónec, člen Maratónskeho klubu.

6. Plnenie funkcií MČ (prenesené kompetencie, originálne kompetencie)

6.1 Výchova a vzdelávanie

Oblasť výchovy a vzdelávania je zastúpená modernou dvojtriednou materskou školou U veselých medvedíkov s kapacitou 35 detí v zriaďovateľskej pôsobnosti mesta a miestnou knižnicou.

Základná škola sa v mestskej časti nenachádza. Väčšina školopovinných detí navštevuje spádovú ZŠ Polianska v MČ Košice – Sever.

6.2 Zdravotníctvo

Na území mestskej časti sa nenachádzajú žiadne zdravotnícke zariadenia. V r. 2014 mestská časť trikrát poskytla sálu kultúrneho domu pre odber krvi v rámci akcie „Kavečianska kvapka krvi“. Spolu darovalo krv 56 občanov.

6.3 Sociálne zabezpečenie

Mestská časť nie je zriaďovateľom žiadneho sociálneho zariadenia a ani sa na jej území žiadne nenachádza.

6.4 Kultúra a šport

Kultúrne zariadenie, ktoré je od r.2010 vlastníctvom mestskej časti, bolo vybudované ako kultúrny dom. V súčasnosti slúži aj ako sídlo miestneho úradu. Obyvatelia mestskej časti udržiavajú tradície predkov. Hlavným nositeľom zvyklostí je folklórny súbor Kavečianka a Bombale s bohatým repertoárom.

K najvýznamnejším športovým udalostiam radíme každoročný Malý kavečiansky maratón (polmaratón), ktorý sa beží prvú augustovú nedeľu a motokrosovú preteky Cassovia Cup.

MČ je vyhľadávaná pre svoje bohaté možnosti rekreačného využitia. Možnosti športového využitia poskytuje lyžiarsky areál, ktorý ponúka možnosti pre zjazdové aj bežecké lyžovanie s 5 zjazdovkami v dĺžke 2,95 km s technickým zasnežovaním a 4 bežeckými okruhmi v dĺžke 14 km, požičovňu lyžiarskeho a snowboardového výstroja, lyžiarsku a snowboardovú školu. V ponuke služieb nechýbajú ani ubytovacie a stravovacie kapacity.

Jedinečnou atrakciou v celom kraji je letná bobová dráha dlhá 800 metrov a s priemerným sklonom trate 28 percent.

Na návštevníkov tu čakajú menej a stredne náročné značené turistické trasy z Čermel'skej doliny do vrchov Čiernej hory, udržiavaná cyklotrasa, motokrosová trať pre tréningové a pretekárske využitie a Bike park Kavečany.

Do katastra Kavečian patrí aj rozlohou najväčšia zoologická záhrada na Slovensku a tretia v Európe. V súčasnosti návštevníci môžu obdivovať vyše dvesto druhov zvierat z 5 kontinentov v celkovom počte vyše 1 300 jedincov.

Na základe analýzy doterajšieho vývoja nemožno očakávať v oblasti výchovy a vzdelávania, zdravotníctva, sociálneho zabezpečenia, kultúry a športu výraznejšie zmeny. Mestská časť sa bude orientovať na podporu už existujúcich aktivít a zariadení.

6.5 Hospodárstvo

Mestská časť je klasickou mestskou časťou bez priemyslu. Poľnohospodárskou činnosťou sa zaoberá jeden súkromný roľník a spoločnosť MKM - Stred, s.r.o. Hospodársky potenciál tvoria drobní podnikatelia a malé súkromné firmy prevažne charakteru obchodu a služieb. Väčšina podnikateľských činností sa realizuje v lyžiarskom areáli, ktorý prevádzkuje spoločnosť Swam, s.r.o. a ZOO Košice.

Služby zabezpečujú drobní živnostníci a malé firmy ako vodári-kurenári, elektrikári, automechanici, poskytované sú aj v oblasti pohrebníctva, stolárstva, cukrárenskej výroby, pilčických prác, a údržby komunikácií. V lyžiarskom areáli sa nachádza Penzión pod Hrešnou, ktorý ponúka možnosti ubytovania a stravovania a Chata Hrešná s bufetom. V areáli ZOO sa nachádza bufet Čierny vlk, bufet Kamzík a reštaurácia Gazdovský dvor. V samotnej mestskej časti sa nachádza jedna predajňa potravín, bufet na parkovisku pri lyžiarskom areáli, Central bar na Gazdovskej a Krčma u Palika.

Na základe analýzy doterajšieho vývoja možno očakávať, že hospodársky život v obci sa bude orientovať na fungujúce podnikateľské subjekty pôsobiace v oblasti cestovného ruchu pretože sú vhodným predpokladom pre príchod ďalších podnikateľov a pre ich prosperitu.

7. Informácia o vývoji MČ z pohľadu rozpočtovníctva

Rozpočet mestskej časti Košice – Kavečany je základným nástrojom finančného hospodárenia, ktorým sa riadi financovanie úloh a funkcií v príslušnom rozpočtovom roku. Rozpočet mestskej časti vyjadruje samostatnosť hospodárenia Mestskej časti Košice – Kavečany.

Rozpočet na rok 2014 bol zostavený v súlade s ustanovením § 10 zákona č.583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov.

Rozpočet MČ sa vnútorne člení na bežné príjmy a bežné výdavky (ďalej len bežný rozpočet), kapitálové príjmy a kapitálové výdavky (ďalej len kapitálový rozpočet) a finančné operácie.

Rozpočet MČ na rok 2014 bol zostavený ako schodkový. Bežný rozpočet bol zostavený ako prebytkový a kapitálový rozpočet ako schodkový.

Rozpočet MČ bol schválený miestnym zastupiteľstvom dňa 10.3.2014 uznesením č.105.

V priebehu roka bol zmenený päťkrát :

- prvá úprava vykonaná dňa 21.3.2014 rozp.op.star.č.1/14
- druhá úprava schválená dňa 9.6.2014 uznesením MsZ č.112
- tretia úprava vykonaná dňa 1.8.2014 rozp.op.star.č.3/14
- štvrtá úprava vykonaná dňa 13.10.2014 rozp.op.star.č.4/14
- piata úprava vykonaná dňa 19.12.2014 rozp.op.star.č.5/14

Rozpočet MČ po poslednej zmene k 31.12.2014 v celých eurách:

	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet
Bežné príjmy	209 842	210 842
Bežné výdavky	178 089	193 125
Prebytok bežného rozpočtu	31 753	17 717
Kapitálové príjmy	10 000	18 000
Kapitálové výdavky	101 230	117 194
Schodok kapitálového rozpočtu	-91 230	-99 194
Príjmové finančné operácie	100 173	100 173
Výdavkové finančné operácie	40 696	18 696
Hospodárenie z fin.operácií	59 477	81 477
Príjmy celkom	320 015	329 015
Výdavky celkom	320 015	329 015
Celkový výsledok rozpočtu	0	0

7.1 Plnenie príjmov a čerpanie výdavkov za rok 2014

Bežné príjmy

Príjmy celkom	v celých €
Schválený rozpočet	209 842
Rozpočet po zmenách	210 842
Skutočnosť k 31.12.2014	210 977
% plnenia k rozpočtu po zmenách	100

Plnenie rozpočtu bežných príjmov

Hlavná kategória, Kategória	Text	Rozpočet 2014 po úpravách v celých €	Skutočnosť 2014 v celých €	% plnenia
	Príjmy celkom	210 842	210 977	100
100	Daňové príjmy	135 955	135 955	100
200	Nedaňové príjmy	49 119	49 258	100
300	Granty a transfery	25 768	25 764	100

Kapitálové príjmy

Príjmy celkom	v celých €
Schválený rozpočet	10 000
Rozpočet po zmenách	18 000
Skutočnosť k 31.12.2014	18 000
% plnenia k rozpočtu po zmenách	100

Plnenie rozpočtu kapitálových príjmov

Hlavná kategória, Kategória	Text	Rozpočet 2014 po úpravách v celých €	Skutočnosť 2014 v celých €	% plnenia
	Príjmy celkom	18 000	18 000	100
200	Nedaňové príjmy	0	0	0
300	Granty a transfery	18 000	18 000	100

Príjmové finančné operácie

Príjmy celkom	v celých €
Schválený rozpočet	100 173
Rozpočet po zmenách	100 173
Skutočnosť k 31.12.2014	78 300
% plnenia k rozpočtu po zmenách	78

Plnenie rozpočtu príjmových finančných operácií

Hlavná kategória	Text	Rozpočet 2014 po úpravách v celých €	Skutočnosť 2014 v celých €	% plnenia
	Príjmy celkom	100 173	78 300	78
453	Zostatok prostr. z min.rokov	1 773	1 773	100
454	Prevod prostriedkov z fondov	98 400	76 527	78

Bežné výdavky

Výdavky celkom	v celých €
Schválený rozpočet	178 089
Rozpočet po zmenách	193 125
Skutočnosť k 31.12.2014	175 414
% čerpania k rozpočtu po zmenách	91

Plnenie rozpočtu bežných výdavkov

Funkčná klasifikácia	Text	Rozpočet 2014 po úpravách v celých €	Skutočnosť 2014 v celých €	% plnenia
	Výdavky celkom z toho:	193 125	175 414	91
01	Všeobecné verejné služby	149 383	139 015	93
02	Obrana	0	0	0
03	Verejný poriadok a bezpečnosť	652	652	100
04	Ekonomická oblasť	8 446	6 726	80
05	Ochrana životného prostredia	0	0	0
06	Bývanie a občianska vybavenosť	9 825	8 046	82
07	Zdravotníctvo	0	0	0
08	Rekreácia, kultúra a náboženstvo	24 287	20 443	84
09	Vzdelávanie	532	532	100
10	Sociálne zabezpečenie	0	0	0

Kapitálové výdavky

Výdavky celkom	v celých €
Schválený rozpočet	101 230
Rozpočet po zmenách	117 194
Skutočnosť k 31.12.2014	109 961
% čerpania k rozpočtu po zmenách	94

Plnenie rozpočtu kapitálových výdavkov

Funkčná klasifikácia	Text	Rozpočet 2014 po úpravách v celých €	Skutočnosť 2014 v celých €	% plnenia
	Výdavky celkom z toho:	117 194	109 961	94
08	Rekreácia, kultúra a náboženstvo	117 194	109 961	94

Výdavkové finančné operácie

Výdavky celkom	v celých €
Schválený rozpočet	40 696
Rozpočet po zmenách	18 696
Skutočnosť k 31.12.2014	18 696
% čerpania k rozpočtu po zmenách	100

Plnenie rozpočtu výdavkových finančných operácií

Hlavná kategória	Text	Rozpočet 2014 po úpravách v celých €	Skutočnosť 2014 v celých €	% plnenia
	Výdavky celkom	18 696	18 696	100
800	Splátka istiny BÚ z grantu	18 696	18 696	100

7.2 Plán rozpočtu na roky 2015 - 2017

Príjmy celkom

	Skutočnosť k 31.12.2014	Plán na rok 2015	Plán na rok 2016	Plán na rok 2017
Príjmy celkom	307 277	227 833	183 045	166 484
z toho :				
Bežné príjmy	210 977	197 222	183 045	163 305
Kapitálové príjmy	18 000	0	0	0
Finančné príjmy	78 300	30 611	0	3 179

Výdavky celkom

	Skutočnosť k 31.12.2014	Plán na rok 2015	Plán na rok 2016	Plán na rok 2017
Výdavky celkom	304 071	227 833	179 095	166 484
z toho :				
Bežné výdavky	175 414	170 210	146 281	146 948
Kapitálové výdavky	109 961	21 435	13 278	0
Finančné výdavky	18 696	36 188	19 536	19 536

7.3. Hospodárenie MČ a vysporiadanie schodku hospodárenia za rok 2014

Rozpočtové hospodárenie v roku 2014

Rozpočet	Príjmy	Výdavky	Rozdiel
Bežný rozpočet	210 976,57	175 414,16	35 562,41
Kapitálový rozpočet	18 000,00	109 961,49	-91 961,49
Výsledok hospodárenia	228 976,57	285 375,65	- 56 399,08
Finančné operácie	78 300,62	18 696,00	59 604,62
Spolu:	307 277,19	304 071,65	3 205,54

Schodok rozpočtu vo výške 56.399,08 € 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, **bol v priebehu roka financovaný z rezervného fondu a z fondu výstavby.** Tento spôsob financovania schodku

rozpočtu miestne zastupiteľstvo potvrdilo pri prerokúvaní záverečného účtu mestskej časti uznesením č. 23 zo dňa 22.6.2015.

8. Informácia o vývoji MČ z pohľadu účtovníctva

8.1 Majetok

Názov	Skutočnosť k 31.12. 2013	Skutočnosť k 31.12.2014	Predpoklad rok 2015	Predpoklad rok 2016
Majetok spolu	1 349 519	1 309 382	1 288 400	1 243 300
Neobežný majetok spolu	1 218 285	1 253 954	1 225 000	1 190 000
z toho :				
Dlhodobý nehmotný majetok	0	0	0	0
Dlhodobý hmotný majetok	1 218 285	1 253 954	1 225 000	1 190 000
Dlhodobý finančný majetok	0	0	0	0
Obežný majetok spolu	127 084	51 832	60 400	50 300
z toho :				
Zásoby	292	207	200	150
Zúčtovanie medzi subjektami VS	0	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky	0	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky	723	207	200	150
Finančné účty	126 069	51 418	60 000	50 000
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.	0	0	0	0
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.	0	0	0	0
Časové rozlíšenie	4 150	3 596	3 000	3 000

V r. 2014 pribudlo do dlhodobého hmotného majetku MČ multifunkčné ihrisko v hodnote 84.845,49 €. V r. 2015 nepredpokladáme nárast majetku MČ.

8.2 Zdroje krytia

Názov	Skutočnosť k 31.12. 2013	Skutočnosť k 31.12.2014	Predpoklad rok 2015	Predpoklad rok 2016
Vlastné imanie a záväzky spolu	1 349 519	1 309 382	1 288 400	1 243 300
Vlastné imanie	969 222	971 216	997 100	990 744
z toho :				
Oceňovacie rozdiely	0	0	0	0
Fondy	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia	969 222	971 216	997 100	990 744
Záväzky	179 637	135 255	100 310	74 066
z toho :				
Rezervy	7 260	1 430	1400	1 400
Zúčtovanie medzi subjektami VS	0	0	0	0
Dlhodobé záväzky	46 880	13 643	150	150
Krátkodobé záväzky	15 497	28 878	20 500	7 300
Bankové úvery a výpomoci	110 000	91 304	78 260	65 216
Časové rozlíšenie	200 660	202 911	190 990	178 490

8.3. Pohľadávky

Pohľadávky	Stav k 31.12 2012	Stav k 31.12 2013	Stav k 31.12 2014
Pohľadávky do lehoty splatnosti	904	723	207
Pohľadávky po lehote splatnosti	11 844	5 013	5 013

Nakoľko pohľadávky vo výške 5.013,- € sú rizikové je na ne v plnej výške vytvorená opravná položka.

8.4 Závazky

Závazky	Stav k 31.12 2012	Stav k 31.12 2013	Stav k 31.12 2014
Závazky do lehoty splatnosti	75 632	172 377	133 825
Závazky po lehote splatnosti	0	0	0

Najvyššiu sumu dodávateľských záväzkov vo výške 26.555,- € tvoria ostatné dlhodobé záväzky vyplývajúce z kúpnej zmluvy so spoločnosťou Swam o odkúpení zrealizovaného technického zhodnotenia lyžiarskeho strediska, ktoré sa splácajú v ročných splátkach po 13.278,- € do r. 2016 formou započítania pohľadávky na nájomnom.

V máji začala MČ splácať dlhodobý úver od SLSP, ktorý bol poskytnutý MČ v decembri r.2013 vo výške 110.000,- € na rekonštrukciu verejného osvetlenia. Splátky istiny úveru aj úrokov úveru sú mesačné. Mesačná splátka istiny úveru je vo výške 1.087,- €, pričom v máji bola zaplatená aj mimoriadna splátka 10.000,- €.

9. Hospodársky výsledok za rok 2014 – vývoj nákladov a výnosov

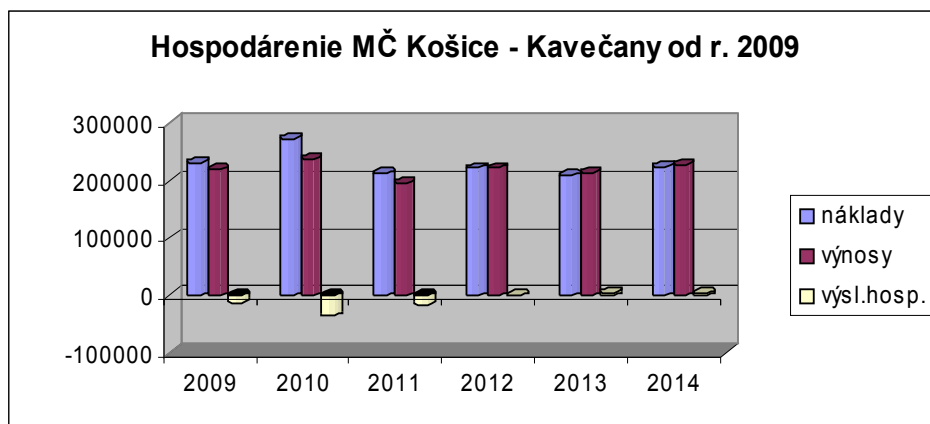
Názov	Skutočnosť k 31.12. 2013	Skutočnosť k 31.12.2014	Predpoklad rok 2015	Predpoklad rok 2016
Náklady				
50 – Spotrebované nákupy	19 881	21 370	19 000	18 000
51 – Služby	25 024	27 099	18 000	18 000
52 – Osobné náklady	102 498	117 165	105 000	110 000
53 – Dane a poplatky	220	168	200	200
54 – Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť	7 176	305	350	350
55 – Odpisy, rezervy a OP z prevádzkovej a finančnej činnosti a zúčtov.časov. rozlíš.	46 212	49 058	36 000	36 000
56 – Finančné náklady	1 424	3 667	3 000	3 000
57 – Mimoriadne náklady	0	0	0	0
58 – Náklady na transfery a náklady z odvodov príjmov	5 782	5 362	5 000	5 000
59 – Dane z príjmov	211	111	1 000	100
Výnosy				
60 – Tržby za vlastné výkony a tovar	0	0	0	0
61 – Zmena stavu vnútroorganizačných služieb	0	0	0	0
62 – Aktivácia	0	0	0	0
63 – Daňové a colné výnosy a výnosy z poplatkov	136 708	137 128	138 100	138 300
64 – Ostatné výnosy	46 129	46 353	43 000	42 000
65 – Zúčtovanie rezerv a OP z prevádzkovej a finančnej činnosti a zúčtov.časov. rozlíš.	14 266	7 260	1 430	1 400
66 – Finančné výnosy	913	475	200	150

67 – Mimoriadne výnosy	0	0	0	0
69 – Výnosy z transferov a rozpočtových príjmov v obciach, VÚC a v RO a PO zriadených obcou alebo VÚC	14 948	36 261	23 600	10 200
Výsledok hospodárenia / + kladný VH, - záporný VH /	4 536	3 172	18 780	1 400

V r. 2014 v porovnaní s r. 2013 stúpili celkové náklady o 15.877,- €. Najvýraznejšie stúpili osobné náklady nakoľko v r. 2014 sa uskutočnili komunálne voľby a bol zvolený nový starosta, z čoho vyplynula potreba vyplatenia odstupného a nevyčerpanej dovolenky končiacemu starostovi. Zvýšili sa aj odpisy, pretože v decembri r. 2013 bola do majetku zaradená rekonštrukcia verejného osvetlenia. Naproti tomu sa znížila tvorba rezerv nakoľko ÚJ už nevytvára rezervu na nevyčerpanú dovolenku a odvody poistného z nej. Ostatné náklady boli zhruba na porovnateľnej výške.

Vo výnosoch došlo oproti r. 2013 v r. 2014 k nárastu na účte 69- z dôvodu, že MČ obdržala kapitálový transfer od Mesta vo výške 18.000,- €, nepeňažný dar od Ing. Ľ. Gaľovej vo výške 1.000,- € vo forme náterovej farby na strechu materskej škôlky a grant od EBRD k úveru na verejné osvetlenie vo výške 22.000,- €. Na účte 65- Zúčtovanie rezerv a opravných položiek došlo k zníženiu výnosov z titulu, že v r. 2013 bola odpísaná pohľadávka vo výške 6.831,- €. V r. 2014 nebola odpísaná žiadna pohľadávka. K miernemu zvýšeniu došlo aj na účte 63- Daňové a colné výnosy a výnosy z poplatkov, kde je aj do budúcnosti predpoklad, že sa výnos bude zvyšovať nakoľko výška podielových daní závisí aj od počtu obyvateľstva. V r. 2014 bol nárast spôsobený ale výnosom zo správnych poplatkov.

Celkový vývoj nákladov a výnosov zobrazuje nasledovný graf:



Od roku 2008 mestská časť vedie svoje účtovníctvo princípom aktuálneho účtovníctva a zároveň sleduje aj svoje rozpočtové hospodárenie. Z uvedeného dôvodu vznikli dva výsledky hospodárenia mestskej časti. Jeden výsledok je z rozpočtového hospodárenia, t.j. rozdiel medzi príjmami a výdavkami mestskej časti /viď str. 13 – výsledok rozpočtového hospodárenia/. Druhý výsledok hospodárenia je z aktuálneho účtovania t.j. rozdiel medzi nákladmi a výnosmi mestskej časti.

Celkové výnosy	227 477,- €
Celkové náklady	224 194,- €
Výsledok hospodárenia pred zdanením (zisk)	3 283,- €
Splatná daň z príjmov	111,- €
Výsledok hospodárenie po zdanení (zisk)	3 172,- €

Celkové hospodárenie Mestskej časti Košice – Kavečany skončilo za rok 2014 so ziskom **3 172,- €**. Tento zisk je k 31.12.2014 vedený na účte 431 – Nerozdelený výsledok hospodárenia.

Vysporiadanie dosiahnutého výsledku hospodárenia:

Dosiahnutý výsledok hospodárenia – zisk v sume **3 172,- €** bude v roku 2015 preúčtovaný z účtu 431 – Nerozdelený výsledok hospodárenia na účet 428 - Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov.

10. Ostatné dôležité informácie

10.1 Prijaté granty a transfery

V roku 2014 mestská časť prijala zo ŠR nasledovné granty a transfery :

Poskytovateľ	Účelové určenie grantov a transferov	Suma prijatých prostriedkov v €
Ministerstvo financií	Prenesený výkon štátnej správy v oblasti evidencie obyvateľstva	402
Ministerstvo financií	Krytie výdavkov v súvislosti s voľbami (EP, prezident, samospráva)	2 362

Popis najvýznamnejších prijatých grantov a transferov:

Zo štátneho rozpočtu obdržala MČ transfery v celkovej výške 2 764,- € v štruktúre, ktorá je uvedená v tabuľke.

Z rozpočtu Mesta Košice obdržala MČ kapitálový transfer vo výške 18 000,- €, ktorý bol určený na rekonštrukciu verejného osvetlenia.

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

Od EBRD obdržala MČ grant vo výške 22.000,- €, ktorý bol použitý na splátky istiny úveru na verejné osvetlenie.

10.2 Poskytnuté dotácie

V roku 2014 mestská časť poskytla zo svojho rozpočtu dotácie v zmysle VZN č. 13 O poskytovaní dotácií z rozpočtu mestskej časti:

Prijímateľ dotácie	Účelové určenie dotácie	Suma poskytnutých prostriedkov v €
SRRZ-Rodičovské združenie pri MŠ	Nákup výchovno-vzdelávacích pomôcok	266
ZŠ Polianska 1	Zrealizovanie projektu „Šport a hra“	266
TÝM ŠPORT Kavečany	Realizácia projektu „Seriál Endurošprint cup“	1 330
TJ Mladosť Kavečany	Realizácia projektu: Športová činnosť v r. 2014	3 500

10.3 Významné investičné akcie v roku 2014

Najvýznamnejšie investičné akcie realizované v roku 2014:

- Výstavba multifunkčného ihriska

10.4 Predpokladaný budúci vývoj činnosti

Predpokladané investičné akcie realizované v budúcich rokoch:

- Nepredpokladá sa realizácia žiadnej investičnej akcie nakoľko je potrebné splatiť úver.

10.5 Udalosti osobitného významu po skončení účtovného obdobia

Mestská časť nezaznamenala žiadnu udalosť osobitného významu po skončení účtovného obdobia.

10.6 Významné riziká a neistoty, ktorým je účtovná jednotka vystavená

MČ nie je vystavená žiadnym významným rizikám a neistotám.

Vypracovala: Ing. Ingrid Simeonová

V Košiciach, dňa 09.11. 2015

Prílohy:

- Individuálna účtovná závierka: Súvaha, Výkaz ziskov a strát, Poznámky
- Výrok audítora k individuálnej účtovnej závierke