



VÝROČNÁ SPRÁVA
Mestskej časti Košice – Pereš
za rok 2017

Február 2018

Príhovor

Vážené dámy, vážení páni

Dostáva sa Vám do rúk Výročná správa so štandardnou štruktúrou informácií o hospodárení Mestskej časti Košice – Pereš za rok 2017.

Pod'akovanie patrí všetkým našim zamestnancom, členom miestneho zastupiteľstva a občanom, ktorí svojim dielom a prácou prispeli k rozvoju Mestskej časti Košice – Pereš.

Ing. Jozef KARABIN, MBA
starosta MČ Košice - Pereš

OBSAH

1. Základná charakteristika mestskej časti	4
1.1. Identifikačné údaje účtovnej jednotky	4
1.2. Geografické a demografické údaje	6
1.3. História MČ	6
2. Rozpočet 2017	7
2.1. Schválený a upravený rozpočet	7
2.2. Plnenie príjmovej časti bežného rozpočtu	8
2.3. Plnenie príjmovej časti kapitálového rozpočtu	9
2.4. Plnenie výdavkovej časti bežného rozpočtu	9
2.5. Plnenie výdavkovej časti kapitálového rozpočtu	10
3. Výsledok hospodárenia za rok 2017	10
3.1. Výsledok hospodárenia	10
3.2. Zostatky finančných prostriedkov k 31.12.2017	10
4. Dôležité informácie z účtovnej závierky 2017	11
4.1. Bilancia aktív a pasív v eur	11
4.2. Prehľad o stave, vývoji dlhu a poskytnutých zárukách	12
4.3. Údaje o nákladoch a výnosoch, účtovný výsledok hospodárenia	12
4.4. Prehľad o peňažných fondoch MČ	14
5. Vývoj činnosti účtovnej jednotky, jej finančnej situácie, o rizikách a neistotách, ktorým je účtovná jednotka vystavená	14
5.1. Analýza a prognóza vývoja účtovnej jednotky na základe vybraných ukazovateľov	14
5.2. Udalosti osobitného významu, ktoré nastali po skončení účtovného obdobia	14

1. Základná charakteristika mestskej časti

Pereš je mestská časť Košíc, ktorá združuje osoby s trvalým pobytom na jej území. Je právnickou osobou, ktorá za podmienok ustanovených zákonom samostatne hospodári so zvereným a vlastným majetkom a so zverenými a vlastnými finančnými príjmami. Najdôležitejšou úlohou MČ pri výkone samosprávy je starostlivosť o všestranný rozvoj svojho územia a potrieb obyvateľov.

Základným nástrojom finančného hospodárenia mestskej časti v príslušnom rozpočtovom roku je rozpočet MČ, ktorým sa riadi financovanie úloh a funkcií MČ. Vyjadruje samostatnosť hospodárenia MČ obsahuje príjmy a výdavky, v ktorých sú vyjadrené finančné vzťahy k právnickým osobám a fyzickým osobám - podnikateľom pôsobiacim na území MČ ako aj k obyvateľom žijúcim na území MČ.

Účtovníctvo MČ sa vedie podľa zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov. Predkladaná výročná správa sa vyhotovuje v zmysle § 20 uvedeného zákona. Postupy účtovania pre obce (MČ) upravuje Opatrenie MF SR č. MF/21572/2015-31.

1.1. Identifikačné údaje účtovnej jednotky

Názov účtovnej jednotky	Mestská časť Košice - Pereš
Sídlo účtovnej jednotky	Krompašská 54, 040 11 Košice - Pereš
Právna forma	Právnická osoba – mestská časť, ktorá sa riadi Ústavou SR, zákonom č.401/1990 Zb. o meste Košice v z. n .p., zákonom č.369/1990 Zb. o obecnom zriadení v z. n. p. a
Dátum založenia/zriadenia	1991
Spôsob založenia/zriadenia	Zo zákona
IČO	00690953
DIČ	2020928272
Hlavná činnosť účtovnej jednotky	Starostlivosť o všestranný rozvoj územia obce a o potreby jej obyvateľov

Všeobecné údaje:

Štát	Slovensko
Región	Košický
Okres	Košice II
Historický región	Abov (Košice a okolie)
Mestská časť	Košíc
Nadmorská výška	297 m n. m.
Rozloha	1,333255 km ² (133 ha)

Výročná správa Mestskej časti Košice – Pereš za rok 2017

Obyvateľstvo	1 965 (31. 12. 2017)
Hustota	1 473,84 obyv./km ²
Prvá písomná zmienka	1937

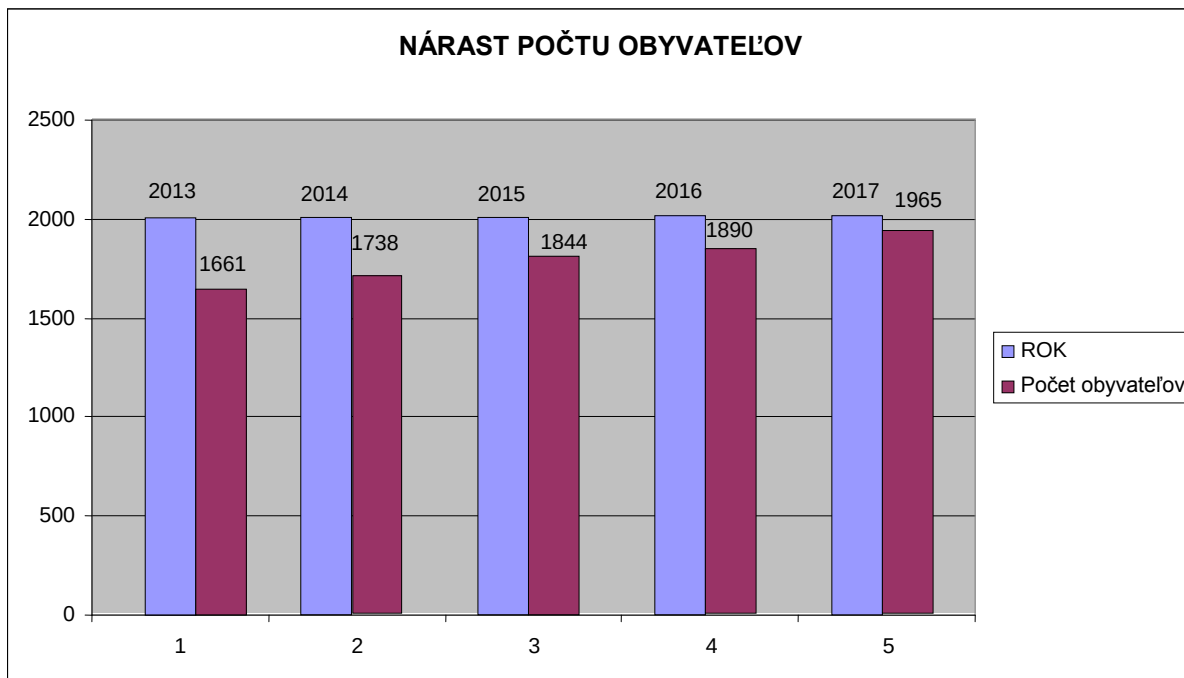
Informácie o vedúcich predstaviteľoch a o organizačnej štruktúre účtovnej jednotky

Štatutárny orgán (meno a priezvisko)	Ing. Jozef KARABIN, MBA , starosta MČ Košice - Pereš
Zamestnanci MÚ :	Ing. Oxana HOSPODÁROVÁ Ivona MACKOVÁ Ing. Petra ONDREJOVÁ
Kontrolór MČ	JUDr. Magdaléna LUCSKAYOVA Mgr. Mária BIROŠOVÁ (od 2/2017)
Vedenie účtovníctva	Ing. Aneta NEDBALOVÁ § 6 zákona o účtovníctve
Miestne zastupiteľstvo	Ing. Miroslav DAŇO Mgr. Marta GONSORČÍKOVÁ-BUKOVINSKÁ Ing. Juraj KUNDRÁT Ing. Jozef OLEXA , PhD. zástupca starostu Petra PIROŠKOVÁ
Miestna rada	Vo volebnom období 2014-2018 nebola zriadená.
Komisie pri Miestnom zastupiteľstve	<u>Komisia konfliktu záujmov a sťažností</u> Predseda: Mgr. Marta GONSORČÍKOVÁ-BUKOVINSKÁ členka komisie: Petra PIROŠKOVÁ člen komisie: Ing. Juraj KUNDRÁT <u>Komisia finančná</u> Predseda: Ing. Miroslav DAŇO členovia komisie: Ing. Jozef OLEXA, PhD. RNDr. Marcela Vladimírová, PhD.(do 21.11.2016) PhDr. Daniel Liba (neposlanci)

1.2 Geografické a demografické údaje

Pereš patrí medzi najmladšie mestské časti Košíc. Výmerou 135 ha sa rozprestiera na juhozápadnej strane mesta Košice.

Nárast počtu obyvateľstva



1.3 História MČ

Vznik MČ:

Prvá zmienka v roku 1937

Vlastníkom pôvodne lesných pozemkov, na ktorých sa dnešný Pereš nachádza, bola istá Alžbeta Hervayová z Lorinčíka. Dňa 2. 3. 1937 požiadala Krajský úrad v Bratislave, aby tieto lesné pozemky mohla premeniť na ovocné sady. Dostala súhlas, avšak už 22. mája 1937 pán Jarolím Holešovský a 37 spoločníkov, ktorí od Alžbety Hervayovej pozemky odkúpili, žiadali Okresný úrad v Košiciach, aby ma danom mieste mohli začať so stavbou novej obce.

Dňa 3. júla 1938 vydal príslušný okresný úrad súhlas a začalo sa s výstavbou. Na svete bol jej prvý územný plán, podľa ktorého mal pozemok ku každému domu rozlohu 38 árov (teraz v priemere 18 árov). Veľké záhrady oddeľovali cesty stavané do pravého uhla. Pôvodne sa počítalo aj s centrálnym námestím, na jeho realizáciu však nikdy nedošlo, pretože v čase ČSSR tieto pozemky boli rozdelené záhradkárom.

Názov MČ:

Košice – Pereš

Erb MČ:

Zlaté mrežovanie modrého poľa štítu.



2. Rozpočet 2017

Základným nástrojom finančného hospodárenia mestskej časti Košice - Pereš bol rozpočet na rok 2017. Zostavený bol podľa ustanovenia § 10 ods. 7 zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov.

2.1 Schválený a upravený rozpočet

Rozpočet MČ na rok 2017 bol zostavený ako vyrovnaný. Bežný rozpočet bol zostavený ako prebytkový.

Hospodárenie MČ sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2017.

Rozpočet MČ bol schválený miestnym zastupiteľstvom dňa 27.03.2017 uznesením č. 129/19/2017

Rozpočet bol zmenený päťkrát na základe uznesenia č. 98/13/2016:

- rozpočtové opatrenie č. 1 bolo schválené dňa 30.03.2017
- rozpočtové opatrenie č. 2 bolo schválené dňa 30.06.2017
- rozpočtové opatrenie č. 3 bolo schválené dňa 30.09.2017
- rozpočtové opatrenie č. 4 bolo schválené dňa 30.11.2017
- rozpočtové opatrenie č. 5 bolo schválené dňa 29.12.2017

Rozpočet MČ k 31.12.2017 v celých €

	Rozpočet	Rozpočet po zmenách
Príjmy celkom	233 344	253 344
z toho :		
Bežné príjmy	232 294	232 294
Kapitálové príjmy	0	0
Finančné príjmy	1 050	21 050
Výdavky celkom	233 344	253 344
z toho :		
Bežné výdavky	186 324	206 324
Kapitálové výdavky	0	0
Finančné výdavky	47 020	47 020
Rozpočet MČ - prebytok	0	0

2. 2. Rozbor plnenia príjmov bežného rozpočtu za rok 2017 v €

Rozpočet na rok 2017	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
232 294	285 931,66	123

1) Bežné príjmy - daňové príjmy:

Rozpočet na rok 2017	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
209 157	209 157,00	100

2) Bežné príjmy - nedaňové príjmy:

Rozpočet na rok 2017	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
13 405	20 503,75	152,95

3) Bežné príjmy – granty a transfery:

Rozpočet na rok 2017	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
9 732	56 270,91	578,20

MČ prijala nasledovné granty a transfery:

P.č.	Poskytovateľ	Suma v €	Účel
1.	Granty	2 973,00	akcia LEGO, zariadenie MU
2.	Transfery spolu	53 297,91	
	z toho zo štátneho rozpočtu	2 085,91	Voľby, REGOB
	Mesto Košice	51 212,00	Šport, psy, cesty, ihrisko a i.

Granty a transfery boli účelovo viazané a boli použité v súlade s ich účelom.

2. 3. Rozbor plnenia príjmov kapitálového rozpočtu a FO za rok 2017 v €

Kapitálové príjmy:

Rozpočet na rok 2017	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
0	0	0

Finančné operácie:

Rozpočet na rok 2017	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
21 050	17 944,06	85,24

2.4. Plnenie výdavkovej časti bežného rozpočtu za rok 2017 v €

Rozpočet na rok 2017	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
206 324	232 026,33	112,45

Bežné výdavky :

Výročná správa Mestskej časti Košice – Pereš za rok 2017

v tom :

Funkčná klasifikácia	Rozpočet po zmene	Skutočnosť	% plnenia
Výdavky verejnej správy Obce 0111	127 168	123 479,09	97
Výdavky verejnej správy Finančná a rozpočtová oblasť 0112	6 800	6 773,42	100
Výdavky referenda o rodine Voľby 0160	1 000	1 315,77	132
Verejný poriadok a bezpečnosť Ochrana pred požiarmi 0320	950	860	91
Ekonomická oblasť Veterinárna oblasť 0421	100	60	60
Ekonomická oblasť Správa a údržba ciest 0451	34 244	64 399,83	188
Bývanie a občianska vybavenosť Detské ihrisko 0620	250	0	0
Ochrana životného prostredia Ochrana prírody a krajiny 0540	1 912	1 463,91	77
Bývanie a občianska vybavenosť Verejné osvetlenie 0640	21 905	21 903,48	100
Rekreácia, kultúra a náboženstvo Rekreačné a športové služby 0810	5 912	5 681,73	96
Rekreácia, kultúra a náboženstvo Kultúrne služby 0820	1 650	1 742,26	106
Sociálne zabezpečenie Ďalšie sociálne služby 1020	4 433	4 346,84	98
Spolu	206 324	232 026,33	112

2.5. Plnenie výdavkovej časti kapitálového rozpočtu a FO za rok 2017 v €

Kapitálové výdavky :

Rozpočet na rok 2017	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
0	9 919,88	0

v tom :

Funkčná klasifikácia	Rozpočet po zmene	Skutočnosť	% plnenia
Rekreačné a športové služby Transfer ihrisko	0	9 919,88	0
Ekonomická oblasť Správa a údržba ciest 0451	0	0	0
Spolu	0	9 919,88	0

Finančné operácie:

Rozpočet na rok 2017	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
47 020	47 016,00	100

Výročná správa Mestskej časti Košice – Pereš za rok 2017

Prioritou nakladania s verejnými financiami každej samosprávy je efektívne a účelovo ich využívať vo verejný prospech. Základom bežného rozpočtu mestskej časti je zveľaďovanie samotnej mestskej časti. Je to hlavne oblasť udržiavania čistoty na verejných priestranstvách, skrášľovanie verejnej zelene. Pre lepšiu bezpečnosť občanov mestskej časti udržiavanie verejného osvetlenia a opravy miestnych komunikácií. V roku 2017 bolo realizované oplatenie ihriska.

Pre lepšie spoznanie obyvateľov mestskej časti a pre budovanie dobrých vzťahov sa organizujú akcie pre deti a mládež.

3. Výsledok hospodárenia za rok 2017

3.1. Výsledok hospodárenia

Výsledok hospodárenia MČ Košice – Pereš zistený podľa § 2 písm. b) a c) a podľa § 10 ods. 3 písm. a) a b) zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy je :

Bežné a kapitálové príjmy	303 875,72 €
Bežné a kapitálové výdavky	288 962,21 €
Rozdiel	14 913,51 €
Výsledok hospodárenia - prebytok	+ 14 913,51 €

3.2 Zostatky finančných prostriedkov k 31.12.2017

Bankové účty

Bežný účet	SLSP	15 200,13 €
Depozit	SLSP	0 €
Sociálny fond	SLSP	890,71 €
Rezervný fond	SLSP	11 149,98 €
Spolu		27 240,82 €

Pokladnica 130,38 €

Ceniny 40,00 €

Finančné prostriedky celkom 27 411,20 €

4. Dôležité informácie z účtovnej závierky 2017

4.1 Bilancia aktív a pasív v €

A K T Í V A

Výročná správa Mestskej časti Košice – Pereš za rok 2017

Názov	ZS k 1.1.2017	KZ k 31.12.2017
Majetok spolu	1 818 261,29	1 685 713,70
Neobežný majetok spolu	1 786 483,46	1 656 966,38
Z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	270,80	102,20
Dlhodobý hmotný majetok	1 786 212,66	1 656 864,18
Dlhodobý finančný majetok	0	0
Obežný majetok spolu	31 388,84	28 626,35
Z toho :		
Zásoby	0	0
Zúčtovanie medzi subjektmi VS	0	0
Dlhodobé pohľadávky	1 057,33	1 057,33
Krátkodobé pohľadávky	157,82	157,82
Finančné účty	30 173,69	27 411,20
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.	0	0
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.	0	0
Časové rozlíšenie	388,99	120,97

P A S Í V A

Názov	ZS k 1.1.2017	KZ k 31.12.2017
Vlastné imanie a záväzky spolu	1 818 261,29	1 685 713,70
Vlastné imanie	1 603 744,45	1 515 239,41
z toho :		
Oceňovacie rozdiely	0	0
Fondy	0	0
Výsledok hospodárenia	1 603 744,45	1 515 239,41
Záväzky	203 344,87	152 283,21
z toho :		
Rezervy	4 884,73	700,00
Dlhodobé záväzky	188 572,99	141 876,62
Krátkodobé záväzky	9 887,15	9 706,59
Bankové úvery a výpomoci	0	0

Výročná správa Mestskej časti Košice – Pereš za rok 2017

Časové rozlíšenie	11 171,97	18 191,08
-------------------	-----------	-----------

4.2 Prehľad o stave, vývoji dlhu a poskytnutých zárukách

Mestská časť Košice – Pereš neposkytla žiadne záruky tretím osobám. Mestská časť k 31.12.2017 nemá uhradené návratné zdroje financovania vo výške **140 985,91 €** a bežné príjmy za rok 2016 boli 278 441,64 €. MČ môže na plnenie svojich úloh prijať návratné zdroje financovania, len ak celková suma dlhu neprekročí 60% skutočných bežných príjmov predchádzajúceho rozpočtového roka. MČ neprekročila celkovú sumu dlhu. Záväzok MČ je od roku 2013 s tým, že medziročne sa znižuje. Mestská časť má zostavený rozpočet na rok 2017 tak, že uhradila ročnú splátku dlhu a zároveň zabezpečila samosprávne funkcie, prenesený výkon štátnej správy v rámci zverených kompetencií mestom Košice aj s kladným výsledkom hospodárenia za rok 2017.

4.3 Údaje o nákladoch a výnosoch, účtovný výsledok hospodárenia

NÁKLADY

Druh nákladov	Popis /číslo účtu a názov/	Suma v €
Spotrebované nákupy	501 – Spotreba materiálu	13 592,76
	502 – Spotreba energie	6 957,88
Služby	511 – Opravy a udržiavanie	0,00
	512 – Cestovné	30,90
	513 – Náklady na reprezentáciu	663,65
	518 – Ostatné služby	104 272,89
Osobné náklady	521 – Mzdové náklady	71 692,33
	524 – Záonné sociálne poistenie	24 445,97
	527 – Záonné sociálne náklady	3 341,64
Dane a poplatky	538 – Ostatné dane a poplatky	615,64
Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť	548 – Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť	1 370,63
	541 – ZC predaného DM	0,00
Odpisy, rezervy a OP z prevádzkovej a finančnej činnosti a zúčtovanie časového rozlíšenia	551 – Odpisy DLNM a DLHM	139 436,96
	552 – Záonné rezervy	700,00
Finančné náklady	562 - Úroky	3 541,88
	568 – Ostatné finančné náklady	57,42
Spolu		370 720,55

VÝNOSY

Druh výnosov	Popis /číslo účtu a názov/	Suma v €
Tržby za vlastné výkony a tovar	602 – Tržby z predaja služieb	6 053,92
Daňové a colné výnosy a výnosy z poplatkov	633 – Výnosy z poplatkov	1 470,87
	632 – Daňové výnosy samosprávy	209 157,00
Ostatné výnosy	641 – Tržby z predaja DHM a DNHM	15 076,42
	645 – Ostatné pokuty, penále, úroky	
	648 – Ostatné výnosy	
Zúčtovanie rezerv a opravných položiek	652 – Zúčtovanie zákonných rezerv	4 175,00
Finančné výnosy	662 - Úroky	3,50
Výnosy z transferov a rozpočtových príjmov v obciach, VÚC, a v RO a PO zriadených obcou alebo VÚC	698 – Výnosy z kapitál. transferov od ostatných subjektov	2 880,89
	693 – Výnosy samosprávy z bežných transferov	43 397,91
	694 – Výnosy samosprávy z kapitál. transferov	0,00
Spolu		282 215,51

Náklady	370 720,55 €
Výnosy	282 215,51 €

Účtovný výsledok hospodárenia - 88 505,04 €

4.4. Prehľad o peňažných fondoch MČ

Rezervný fond :

stav k 1.1.2017	4 485,85 €
tvorba v priebehu roka	27 714,13 €
použitie prebytku	21 050,00 €
stav k 31.12.2017	11 149,98 €

Sociálny fond :

stav k 1.1.2017	571,08 €
prídel za rok 2017	913,63 €
použitie v priebehu roka - príspevok na stravovanie	594,00 €
stav k 31.12.2017	890,71 €

5. Vývoj činnosti účtovnej jednotky, jej finančnej situácie, o rizikách a neistotách, ktorým je účtovná jednotka vystavená

5.1 Analýza a prognóza vývoja účtovnej jednotky na základe vybraných ukazovateľov

Údaje v eur z Výkazu o plnení rozpočtu

Druh	Vybrané ukazovatele	Plnenie 2016	Plnenie 2017	Rozdiel
Príjmy				
*1	1-bežný rozpočet	278 441,64	285 931,66	-7 490,02
*2	2-kapitálový rozpočet	0,00	0,00	0,00
*3	3-finančné operácie	8 500,00	17 944,06	-9 444,06
Spolu		286 941,64	303 875,72	-16 934,08
Výdaje		Čerpanie 2016	Čerpanie 2017	Rozdiel
*1	1-bežný rozpočet	205 317,45	232 026,33	-26 708,88
*2	2-kapitálový rozpočet	10 000,00	9 919,88	80,12
*3	3-finančné operácie	47 016,00	47 016,00	0,00
Spolu		262 333,45	288 962,21	-26 628,76

Vzhľadom k tomu, že mestská časť je prevažne závislá iba na podielových daniach od mesta Košice, sa považuje tento príjem ako základ pre ďalšiu prípravu rozpočtu. Keďže mestská časť nie je obcou, nemôže sa uchádzať o získanie finančných prostriedkov v rámci výziev na čerpanie štrukturálnych fondov. Je úlohou MČ hľadať možné projekty účelovo určené na akcie vo verejnom záujme.

5.2 Udalosti osobitného významu, ktoré nastali po skončení účtovného obdobia

Po skončení účtovného obdobia, za ktorý sa zostavuje výročná správa nedošlo k závažným udalostiam, ktoré by ovplyvnili činnosť a chod mestskej časti v nasledujúcom období. Je predpoklad, že Mestská časť Košice - Pereš bude pokračovať vo svojej činnosti.

- Mestská časť nemá organizačnú zložku v zahraničí.
- Mestská časť nemá vplyv na životné prostredie.
- Mestská časť nemá vplyv na zamestnanosť regiónu.

Vypracovali : Ing. Oxana Hospodárová, Ing. Aneta Nedbalová

Košice, Február 2018

Schválil : Ing. Jozef **KARABIN**, MBA v. r.