VÝROČNÁ SPRÁVA

Mestskej časti Košice – Pereš

za rok 2018

Február 2019

Príhovor

Vážené dámy, vážení páni

Dostáva sa Vám do rúk Výročná správa so štandardnou štruktúrou informácií o hospodárení Mestskej časti Košice – Pereš za rok 2018.

Poďakovanie 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 2018 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 2018 10

3.1 Výsledok hospodárenia 10

3.2 Zostatky finančných prostriedkov k 31.12.2018 10

4. Dôležité informácie z účtovnej závierky 2018 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 km2 (133 ha)

Obyvateľstvo	2 038 (31. 12. 2018)
Hustota	1 528,59 obyv./km2
Prvá písomná zmienka	1937

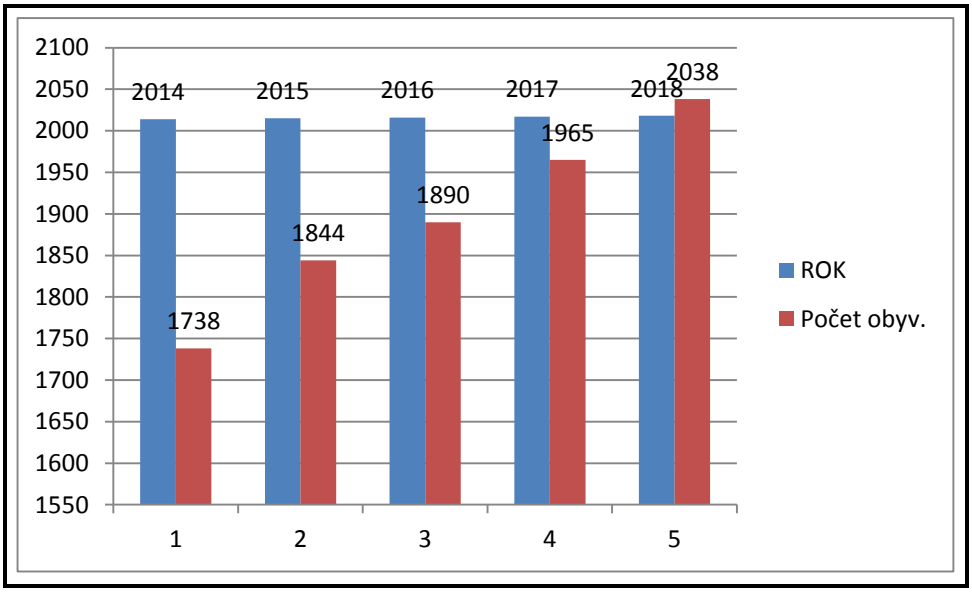
Informácie o vedúcich predstaviteľoch a o organizačnej štruktúre účtovnej jednotky

Štatutárny orgán (meno a priezvisko)	Ing. Jozef **KARABIN, MBA,** starosta MČ Košice - Pereš
Zamestnanci MÚ : **Kontrolór MČ**	Ing. Oxana HOSPODÁROVÁ Ivona MACKOVÁ Ing. Petra ONDREJOVÁ (do 5/2018) Eva AMRICHOVÁ (od 6/2018) Mgr. Mária **BIROŠOVÁ**
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. 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 Krajinský 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 reliazáciu 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 2018

Základným nástrojom finančného hospodárenia mestskej časti Košice - Pereš bol rozpočet na rok 2018. 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 2018 bol zostavený ako vyrovnaný. Bežný rozpočet bol zostavený ako prebytkový. Hospodárenie MČ sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2018.

Rozpočet MČ bol schválený miestnym zastupiteľstvom dňa 05.03.2018 uznesením č. 155/23/2018

Rozpočet bol zmenený 7x na základe uznesenia č. 98/13/2016 (starostom):

- rozpočtové opatrenie č. 1 bolo schválené dňa 02.04.2018
- rozpočtové opatrenie č. 3 bolo schválené dňa 30.06.2018
- rozpočtové opatrenie č. 4 bolo schválené dňa 31.08.2018
- rozpočtové opatrenie č. 6 bolo schválené dňa 31.10.2018
- rozpočtové opatrenie č. 7 bolo schválené dňa 29.11.2018
- rozpočtové opatrenie č. 8 bolo schválené dňa 30.11.2018
- rozpočtové opatrenie č. 9 bolo schválené dňa 28.12.2018

a 2x na základe uznesenia MiZ uzn. č. 173/25/2018 dňa 19.06.2018 a uzn.č. 180/26/2018 dňa 19.09.2018.

Rozpočet MČ k 31.12.2018 v celých €

	Rozpočet	Rozpočet po zmenách
Príjmy celkom	**287 465**	**392 794**
z toho :		
Bežné príjmy	274 465	327 881
Kapitálové príjmy	0	0
Finančné príjmy	13 000	64 913
Výdavky celkom	**287 465**	**392 794**
z toho :		
Bežné výdavky	240 445	345 774
Kapitálové výdavky	0	0
Finančné výdavky	47 020	47 020
Rozpočet MČ - prebytok	**0**	**0**

2. 2. Rozbor plnenia príjmov bežného rozpočtu za rok 2018 v €

Rozpočet na rok 2018	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
327 881	**332 844,48**	**101,50**

1) Bežné príjmy - daňové príjmy:

Rozpočet na rok 2018	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
221 038	221 038,00	100

2) Bežné príjmy - nedaňové príjmy:

Rozpočet na rok 2018	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
18 605	19 852,45	106,70

3) Bežné príjmy – granty a transfery:

Rozpočet na rok 2018	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
88 238	91 954,03	104,20

MČ prijala nasledovné granty a transfery:

P.č.	Poskytovateľ	Suma v €	Účel
1.	Granty	18 133,00	akcia LEGO, zariadenie MU
2.	Transfery spolu	73 821,03	
	z toho zo štátneho rozpočtu	2 579,03	Voľby, REGOB
	Mesto Košice	71 242,00	Psy, cesty

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 2018 v €

Kapitálové príjmy:

Rozpočet na rok 2018	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
0	**0**	**0**

Finančné operácie:

Rozpočet na rok 2018	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
64 913	**64 913,00**	**100**

2.4. Plnenie výdavkovej časti bežného rozpočtu za rok 2018 v €

Rozpočet na rok 2018	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
345 774	**347 615,27**	**100,50**

Bežné výdavky :
v tom :

Funkčná klasifikácia	Rozpočet po zmene	Skutočnosť	% plnenia
Výdavky verejnej správy Obce 0111	137 303	135 074,86	98
Výdavky verejnej správy Finančná a rozpočtová oblasť 0112	7 171	7 170,94	100
Výdavky referenda o rodine Voľby 0160	1 000	1 603,22	160
Verejný poriadok a bezpečnosť Ochrana pred požiarmi 0320	900	716	80
Ekonomická oblasť Veterinárna oblasť 0421	60	60	100
Ekonomická oblasť Správa a údržba ciest 0451	162 206	167 505,88	103
Bývanie a občianska vybavenosť Detské ihrisko 0620	400	341,66	85
Ochrana životného prostredia Ochrana prírody a krajiny 0540	585	529,74	91
Bývanie a občianska vybavenosť Verejné osvetlenie 0640	21 900	21 888,48	100
Rekreácia, kultúra a náboženstvo Rekreačné a športové služby 0810	5 317	3 667,81	69
Rekreácia, kultúra a náboženstvo Kultúrne služby 0820	4 174	4 449,06	107
Sociálne zabezpečenie Ďalšie sociálne služby 1020	4 758	4 607,62	97
Spolu	**345 774**	**347 615,27**	**100,50**

2.5. Plnenie výdavkovej časti kapitálového rozpočtu a FO za rok 2018 v €

Kapitálové výdavky :

Rozpočet na rok 2018	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
0	**0**	**0**

Finančné operácie:

Rozpočet na rok 2018	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
47 020	**47 016,00**	**100**

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.

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

3. Výsledok hospodárenia za rok 2018

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	397 757,48 €
Bežné a kapitálové výdavky	394 631,27 €
Rozdiel	3 126,21 €
Výsledok hospodárenia - prebytok	**+ 3 126,21 €**

3.2 Zostatky finančných prostriedkov k 31.12.2018

Bankové účty		
Bežný účet	SLSP	3 226,66 €
Depozit	SLSP	0 €
Sociálny fond	SLSP	1 291,75 €
Rezervný fond	SLSP	11 150,49 €
Spolu		**15 668,90 €**
Pokladnica		**333,55 €**
Ceniny		**188,00 €**
Finančné prostriedky celkom		**16 190,45 €**

4. Dôležité informácie z účtovnej závierky 2018

4.1 Bilancia aktív a pasív v €

A K T Í V A

Názov	ZS k 1.1.2018	KZ k 31.12.2018
Majetok spolu	1 685 713,70	1 566 401,48
Neobežný majetok spolu	1 656 966,38	1 546 871,55
Z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	102,20	0
Dlhodobý hmotný majetok	1 656 864,18	1 546 871,55
Dlhodobý finančný majetok	0	0

Obežný majetok spolu	28 626,35	19 171,94
Z toho :		
Zásoby	0	0
Zúčtovanie medzi subjektmi VS	0	0
Dlhodobé pohľadávky	1 057,33	0
Krátkodobé pohľadávky	157,82	2 981,49
Finančné účty	27 411,20	16 190,45
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.	0	0
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.	0	0
Časové rozlíšenie	120,97	357,99

P A S Í V A

Názov	ZS k 1.1.2018	KZ k 31.12.2018
Vlastné imanie a záväzky spolu	1 685 713,70	1 566 401,48
Vlastné imanie	1 515 239,41	1 379 342,78
z toho :		
Oceňovacie rozdiely	0	0
Fondy	0	0
Výsledok hospodárenia	1 515 239,41	1 379 342,78
Záväzky	152 283,21	172 506,30
z toho :		
Rezervy	700,00	2 507,00
Dlhodobé záväzky	141 876,62	95 261,66
Krátkodobé záväzky	9 706,59	24 737,64
Bankové úvery a výpomoci	0	50 000,00
Časové rozlíšenie	18 191,08	14 552,40

4.2 Prehľad o stave, vývoji dlhu a poskytnutých zárukách

Mestská časť Košice – Pereš neposkytla žiadne záruky tretím osobám. Mestská časť k 31.12.2018 nemá uhradené návratné zdroje financovania vo výške **93 969,91 €** a bežné príjmy za rok 2017 boli 285 931,66 €. 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 2018 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 2018.
V roku 2018 MČ čerpala bankový úver vo výške 50 000 € na asfaltovanie ciest, splátky sú stanovené na 700 € mesačne so splatnosťou od 1.1.2019.

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	12281,79
	502 – Spotreba energie	6374,55
Služby	511 – Opravy a udržiavanie	0,00
	512 – Cestovné	41,20
	513 – Náklady na reprezentáciu	641,37
	518 – Ostatné služby	221801,86
Osobné náklady	521 – Mzdové náklady	81568,47
	524 – Zákonné sociálne poistenie	27614,18
	527 – Zákonné sociálne náklady	3215,80
Dane a poplatky	538 – Ostatné dane a poplatky	406,56
Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť	548 – Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť	837,81
	541 – ZC predaného DM	27144,32
Odpisy, rezervy a OP z prevádzkovej a finančnej činnosti a zúčtovanie časového rozlíšenia	551 – Odpisy DLNM a DLHM	82951,51
	552 – Zákonné rezervy	4175,00
	557 – Tvorba zákonných OP	1057,33
Finančné náklady	562 - Úroky	2676,85
	568 – Ostatné finančné náklady	504,66
Náklady na transfery	586 – Náklady na transfery z rozpočtu obce	2000,00
Spolu		**475 293,26**

VÝNOSY

Druh výnosov	Popis /číslo účtu a názov/	Suma v €
Tržby za vlastné výkony a tovar	602 – Tržby z predaja služieb	7106,26

Daňové a colné výnosy a výnosy z poplatkov	633 – Výnosy z poplatkov	3212,50
	632 – Daňové výnosy samosprávy	222280,00
Ostatné výnosy	641 – Tržby z predaja DHM a DNHM	0,00
	645 – Ostatné pokuty, penále, úroky	0,00
	648 – Ostatné výnosy	29880,16
Zúčtovanie rezerv a opravných položiek	652 – Zúčtovanie zákonných rezerv	700,00
Finančné výnosy	662 - Úroky	0,00
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	3638,68
	693 – Výnosy samosprávy z bežných transferov	72579,03
	694 – Výnosy samosprávy z kapitál. transferov	0,00
Spolu		**339 396,63**

Náklady	475 293,26 €
Výnosy	339 396,63 €
Účtovný výsledok hospodárenia	**- 135 896,63 €**

4.4. Prehľad o peňažných fondoch MČ

Rezervný fond :

stav k 1.1.2018	11 149,98 €
tvorba v priebehu roka	14 913,51 €
použitie prebytku	14 913,00 €
stav k 31.12.2018	11 150,49 €

Sociálny fond :

stav k 1.1.2018	890,71 €
prídel za rok 2018	978,84 €
použitie v priebehu roka - príspevok na stravovanie	577,80 €
stav k 31.12.2018	1 291,75 €

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 2017	Plnenie 2018	Rozdiel
Príjmy				
*1	1-bežný rozpočet	285 931,66	332 844,48	-46 912,82
*2	2-kapitálový rozpočet	0,00	0,00	0,00
*3	3-finančné operácie	17 944,06	64 913,00	-46 968,94
Spolu		303 875,72	397 757,48	-93 881,76
Výdaje		**Čerpanie 2017**	**Čerpanie 2018**	**Rozdiel**
*1	1-bežný rozpočet	232 026,33	347 615,27	-115 588,94
*2	2-kapitálový rozpočet	9 919,88	0,00	9 919,88
*3	3-finančné operácie	47 016,00	47 016,00	0,00
Spolu		288 962,21	394 631,27	-105 669,06

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 2019

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