

STANOVISKO
hlavnej kontrolórky k návrhu programového rozpočtu MČ Košice – Sídliisko Ťahanovce na
roky
2023, 2024, 2025

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 2023, 2024, 2025.

Programový rozpočet MČ Košice – Sídliisko Ťahanovce 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 2023 vychádza zo súčasného platného rozpočtu MČ a z ekonomickej situácie SR a mesta Košice.

Rozpočet na roky 2024 -2025 nie je podľa § 9 ods.3 zák.č.583/2004 Z.z. záväzný.

Bežný rozpočet

Bežný rozpočet na rok 2023 je zostavený s prebytkom 53,00 €.

Príjmy bežného rozpočtu pozostávajú z príjmov daňových a nedaňových. Prevažnú časť príjmov bežného rozpočtu tvoria daňové príjmy, ktoré sú plánované v sume 979 950,00 €

Návrh rozpočtu zahŕňa *bežné výdavky* v celkovej sume 979 897,00 €. Výdavky sú rozčlenené podľa programovej štruktúry tej, ktorej kapitoly. Programovú štruktúru tvoria programy a podprogramy. Programov v návrhu rozpočtu na r. 2023 je deväť, 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 väčším objemom výdavkov sa počíta v programe č. 9 – podporná činnosť, v sume 651 460,00 €

Podprogram 9.1 zahŕňa režijné náklady (energia, voda, telekomunikácie), mzdy, poistné a príspevky do poisťovní, materiál, služby MÚ, dopravné + cestovné, údržbu + interiér, náhrada PN, odvod ZŤP.

Väčšie výdavky zahŕňa aj Program č.1 – Plánovanie, manažment, kontrola 210 677,00 € spojený s výkonom funkcie starostu, zástupcu starostu, hlavného kontrolóra, Miestneho zastupiteľstva, auditom, rozpočtovou politikou, účtovníctvom, komunikáciou s verejnými inštitúciami, projektmi, porealizačnými zameraniami.

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 2023.

Kapitálový rozpočet

Kapitálový rozpočet je zostavený ako schodkový so schodkom – 157 000,00 €, bude hradený cez finančné operácie t.j. z prostriedkov rezervného fondu vo výške 160 000,00 €. Kapitálové príjmy predstavujú 29 000, 00 € ako kapitálový transfer od MMK v sume 10 000,00 € a transfery z rozpočtu ministerstiev v sume 19 000,00 €.

Kapitálové výdavky sú rozpočtované vo výške 186 000,00 €. S najväčším objemom kapitálových výdavkov sa počíta: v programe 5. Doprava 90 000,00 € (dočasné prepojenie Hanojskej ulice s križovatkou Ázijská trieda – Európska trieda, v podprograme 1.8: Projekty, porealizačné zamerania 10 000,00, obstaranie PD „Europark“ výzva o NFP 20 000,00 €, prieskum parkovania 10 000,00 €, majetkovoprávne vysporiadanie pozemkov 35 000,00 €, v podprograme 6.6.: zriadenie malého trhoviska na Budapeštianskej ulici 15 000,00 €, v podprograme 9.1. zakúpenie dvoch kusov defibrilátorov 4 000,00 €.

Podrobný prehľad o ďalších výdavkoch kapitálového rozpočtu je uvedený v Dôvodovej správe i v tabuľkovej časti návrhu rozpočtu MČ na rok 2023.

Rozpočet finančných operácií

Počíta s prevodom prostriedkov z rezervného fondu na kapitálové výdavky vo výške 160 000,00 €. Návrh rozpočtu bežných výdavkov na rok 2023 je v príjmovej časti vyšší oproti výdavkovej o 53,00 €, je týmto prebytkový.

Nakoľko prebytok bežného rozpočtu a použitie rezervného fondu na kapitálové výdavky, vyrovnáva rozpočet, ako aj **celkový výsledok hospodárenia na prebytok 3 053,00 €**, odporúčam miestnemu zastupiteľstvu predložený návrh rozpočtu na rok 2023

s c h v á l i ť

Návrh Programového rozpočtu MČ na roky 2024– 2025 je uvedený v tabuľkovej časti Programového 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.

V závere odporúčam predložený návrh Programového rozpočtu na roky 2024 a 2025

zobrať na vedomie

a pri následnej úprave rozpočtu v priebehu rokov zohľadniť nevyhnutné potreby mestskej časti.

Programový rozpočet MČ Košice- Sídlisko Ťahanovce na roky 2023 až 2025 je zostavený v súlade so zákonom č. 523/2004 Z.z. v z.n.p. o rozpočtových pravidlách verejnej správy, zákonom 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v z.n.p., zákonom 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v z.n.p.

JUDr. Ľudmila Slunečková, v. r.
hlavná kontrolórka

