

Městská část' Košice - Sever



VÝROČNÁ SPRÁVA

ZA ROK 2023

OBSAH	str.
1. Úvodné slovo starostu mestskej časti	3
2. Identifikačné údaje mestskej časti	3
3. Organizačná štruktúra mestskej časti a identifikácia vedúcich predstaviteľov	3
4. Poslanie, vízie, ciele	5
5. Základná charakteristika mestskej časti	6
5.1. Geografické údaje	6
5.2. Demografické údaje	7
5.3. Ekonomické údaje	7
5.4. Symboly mestskej časti	8
5.5. História mestskej časti	8
5.6. Pamiatky	8
5.7. Významné osobnosti a organizácie mestskej časti	9
6. Plnenie úloh mestskej časti (prenesené kompetencie, originálne kompetencie)	10
6.1. Výchova a vzdelávanie	10
6.2. Zdravotníctvo	10
6.3. Sociálne zabezpečenie	10
6.4. Kultúra	12
6.5. Doprava	12
6.6. Územné plánovanie	12
6.7. Hospodárstvo	12
7. Informácia o vývoji mestskej časti z pohľadu rozpočtovníctva	13
7.1. Plnenie príjmov a čerpanie výdavkov za rok 2023	13
7.2. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2023	14
7.3. Rozpočet na roky 2024 - 2026	15
8. Informácia o vývoji mestskej časti z pohľadu účtovníctva	16
8.1. Majetok	16
8.2. Zdroje krytia	16
8.3. Pohľadávky	18
8.4. Závazky	18
9. Hospodársky výsledok za rok 2023 - vývoj nákladov a výnosov	19
10. Ostatné významné skutočnosti, ktoré mali vplyv na hospodárenie a činnosť MČ	21
10.1. Prijaté granty a transfery	21
10.2. Poskytnuté dotácie	22
10.3. Významné investičné akcie v roku 2023	22
10.4. Predpokladaný budúci vývoj činnosti	22
10.5. Udalosti osobitného významu po skončení účtovného obdobia	23
10.6. Významné riziká a neistoty, ktorým je účtovná jednotka vystavená	23

1. Úvodné slovo starostu mestskej časti

Výročná správa je pravidelným každoročným odpočtom udalostí, investícií a diania v mestskej časti. Zaznamenáva aktivity, rozvoj v rôznych oblastiach života. Poskytuje prehľadné informácie v stručnej forme. Jej súčasťou sú aj zámery, vízie a ciele , ktoré formujú mestskú časť. Výročná správa obsahuje informácie o mestskej časti a jej účtovnej závierke, ktorá poskytuje informácie o hospodárení mestskej časti.

2. Identifikačné údaje mestskej časti

Názov: Mestská časť Košice – Sever

Sídlo: Festivalové námestie 2

IČO: 00690929

Štatutárny orgán: Ing. František Ténai, MBA starosta

Telefón: 055/6324773

E-mail: info@kosicesever.sk

Webová stránka: www.kosicesever.sk

3. Organizačná štruktúra MČ a identifikácia vedúcich predstaviteľov

Starosta: Ing. František Ténai, MBA

Zástupca starostu: Ing. Jozef Filipko

Prednosta: Ing. Peter Luczy

Kontrolór: Ing. Ľubomíra Borošová

Miestne zastupiteľstvo: Ing. Jozef Filipko, Mgr. Alžbeta Konček, Mgr. Zdenka Košová, Mgr. Matej Kandrát, Mgr. Igor Kupec, Bc. Lukáš Novák, Mgr. art. Martin Pavlov DiS., Ing. Vladimír Puškár, Mgr. Vladimír Vágási, Doc. Ing. Erik Weiss, PhD., Ing. Vladimír Žiarný

Komisie: komisia finančná, komisia sociálna, komisia kultúry a podpory komunit, komisia rozvoja a životného prostredia, komisia na ochranu verejného záujmu pri výkone funkcií verejných funkcionárov

Miestny úrad: kancelária starostu, kancelária prvého kontaktu, oddelenie ekonomické a hospodárskej správy, oddelenie právne a organizačných činností, oddelenie rozvoja mestskej časti, oddelenie sociálnych vecí

ORGANIZÁCIA MIESTNEHO ÚRADU MESTSKEJ ČASTI KOŠICE-SEVER

	STAROSTA		
ZÁSTUPCA STAROSTU		MIESTNY KONTROLÓR	
PREDNOSTA			
	Kancelária starostu	Vedúci kancelárie starostu odborný referent kancelárie starostu odborný referent kancelárie starostu	1 1
		Kultúrno - spoločenské centrum	
	Kancelária prvého kontaktu	Vedúci kancelárie prvého kontaktu odborný referent kancelárie prvého kontaktu odborný referent kancelárie prvého kontaktu	1 3
	Oddelenie ekonomické a hospodárskej správy	odborný referent účtovníctva a rozpočtu odborný referent mzdovej účtarne odborný referent pre CO,BOZP, PO a hospodársku správu	2 1 1
	Oddelenie právne a organizačných činností	Vedúci oddelenia právneho a organizačných činností odborný referent odd. právneho a organizačných činností odborný referent odd. právneho a org. činností	1 2
	Oddelenie rozvoja mestskej časti	Vedúci oddelenia rozvoja mestskej časti odborný referent oddelenia rozvoja MČ odborný referent pre evidenciu stavieb odborný referent oddelenia rozvoja MČ	1 1 4,5
	Oddelenie sociálnych vecí	odborný referent oddelenia sociálnych vecí	1,6
		Zariadenie opatrovateľskej služby	
		hlavná sestra ZOS - zdravotná sestra	1
		opatrovateľ/opatrovateľka	8
		upratovačka - práčka	1
		Opatrovateľská služba	
		odborný referent OS, administratívny zamestnanec	4
		vodič	2
		opatrovateľ/opatrovateľka	56

4. Poslanie, vízie, ciele

Poslanie mestskej časti:

Prioritou a základnou úlohou mestskej časti pri výkone samosprávy je zvyšovanie kvality života obyvateľov mestskej časti, starostlivosť o ich potreby a všestranný rozvoj územia, v ktorom žijú. Činnosť samosprávy je realizovaná na úrovni, efektívne, hospodárne a transparentne. Samospráva mestskej časti vytvára priaznivé podmienky pre rozvoj jednotlivých oblastí života v mestskej časti.

Vízie mestskej časti:

Hlavným poslaním Mestskej časti Košice – Sever je byť modernou mestskou časťou a vytvárať prostredie s dobrou infraštruktúrou, dopravou, bývaním, občianskou vybavenosťou a možnosťami pre kultúrne, športové vyžitie a rekreáciu. Prinášame čoraz viac športových a kultúrnych podujatí pre všetky vekové kategórie, vytvárame podmienky pre život a oddych občanov s aktívnym prístupom, zvyšujeme ich záujem a zapájame ich do diania v mestskej časti a riešení vecí verejných. Zlepšujeme informovanosť občanov pomocou občasnika Severák, ktorý sa vydáva jeden až dvakrát ročne, pomocou webovej stránky, či sociálnych sietí. Spoločnými silami sa snažíme zlepšovať kvalitu života v Mestskej časti Košice – Sever.

Ciele mestskej časti:

- rozvíjať a zlepšovať statickú dopravu prinášaním nových modernejších riešení;
- aktívne participovať na projektoch a aktivitách či už s inými mestskými časťami, mestom Košice, mimovládnyimi organizáciami, podnikateľskými subjektmi, či inými samosprávami, verejnými a štátnymi organizáciami;
- viac sa zamerať na skultúrnenie a spestrenie oddychových zón v rámci mestskej časti, ktoré majú celomestský význam ako sú lokality Anička, Alpinka a Bankov;
- rozvíjať a revitalizovať detské ihriská, prinášať inteligentné riešenia do prostredia, ktoré zvyšujú komfort obyvateľov;
- skultivovať nábrežie Hornádu s vytvorením a prepojením všetkých celkov chodníkom pre cyklistov, korčuliarov či bežcov;
- zapájať širokú verejnosť do kultúrnych a športových aktivít využívaním novovybudovaných športovísk, predovšetkým v areáloch základných škôl a zlepšovaním ich dostupnosti;
- efektívne a účelne hospodáriť;
- podporovať a rozvíjať sociálne služby a sociálnu inklúziu, prinášať nové riešenia v sociálnej oblasti hlavne pre klientov a poberateľov sociálnej pomoci;
- zvyšovať mieru informovanosti a kvalitu služieb poskytovaných občanom mestskej časti;
- zamerať pozornosť na mládež, mladé rodiny a marginalizované skupiny obyvateľov;

Hlavným cieľom mestskej časti je zvýšiť kvalitu života občanov v príjemnom životnom prostredí, s udržiavanými verejnými priestranstvami, parkmi, fontánami a detskými ihriskami.

5. Základná charakteristika mestskej časti

V zmysle zákona SNR č. 401/1990 Zb. o meste Košice sú mestské časti právnické osoby, ktoré za podmienok ustanovených zákonom a štatútom mesta Košice hospodária so zvereným a vlastným majetkom a so zverenými a vlastnými finančnými príjmami. Mestské časti vykonávajú samosprávu v rozsahu zverenom týmto zákonom a štatútom, vo zverenom rozsahu majú mestské časti postavenie obce. Mestské časti vykonávajú aj prenesený výkon štátnej správy v rozsahu vymedzenom zákonom, v tomto rozsahu majú mestské časti postavenie obce.

5.1. Geografické údaje

Celková rozloha mestskej časti: 54,58 km² (5 458 ha)

Mestská časť Košice – Sever je rozlohou najväčšou mestskou časťou v Košiciach.

Nadmorská výška: 260 m n. m.

Poloha Mestskej časti Košice – Sever v rámci Košíc:



Hranicu správneho územia Mestskej časti Košice – Sever tvorí z východnej strany rieka Hornád, hraničí s MČ Košice – Kavečany až po hranicu mestského okresu, MČ Košice – Ťahanovce, MČ Košice – Sídliisko Ťahanovce a MČ Košice – Džungľa. Z južnej strany ju delia MČ Košice – Staré mesto, MČ Košice – Západ, MČ Košice – Sídliisko KVP, MČ Košice – Myslava, Letná ulica, časť Triedy SNP pri Amfiteátri, Račí potok, územie nad jazdeckým areálom, Čičkami až po hranice okresu. Zo západnej strany je ohraničená hranicou okresu.

5.2. Demografické údaje

Hustota a počet obyvateľov: 337,56 obyv./km², 18 424 obyvateľov k 31.12.2023

Národnostná štruktúra (ŠÚ, rok 2021):

slovenská národnosť – 85,89 %, maďarská národnosť – 2,94 %, česká národnosť – 0,69 %, rusínska národnosť – 0,49 %, rómska národnosť – 0,36 %, ukrajinská národnosť – 0,31 %, nemecká národnosť – 0,14 %, ostatné národnosti – 0,84 %, nezistené národnosti – 8,34 %

Štruktúra obyvateľstva podľa náboženského vyznania (ŠÚ, rok 2021):

rímskokatolícka cirkev – 41,21 %, gréckokatolícka cirkev – 6,06 %, evanjelická cirkev – 3,96 %, reformovaná kresťanská cirkev – 2,03 %, pravoslávna cirkev – 1,16 %, ostatné náboženské vyznanie – 2,51 %, bez vyznania – 32,55 %, nezistené vyznanie – 10,52 %

Vývoj počtu obyvateľov (ŠÚ):

- počet obyvateľov k 31.12.2019 – 20 151 (počet mužov 9 494, počet žien 10 657)
- počet obyvateľov k 31.12.2020 – 20 152 (počet mužov 9 522, počet žien 10 630)
- počet obyvateľov k 31.12.2021 – 18 969 (počet mužov 8 955, počet žien 10 014)
- počet obyvateľov k 31.12.2022 – 18 690 (počet mužov 8 826, počet žien 9 864)
- počet obyvateľov k 31.12.2023 – 18 424 (počet mužov 8 718, počet žien 9 706)

5.3. Ekonomické údaje

Nezamestnanosť v mestskej časti:

Štatistiky ÚPSVaR uvádzajú ukazovatele o nezamestnanosti len za okresy mesta Košice, nie za mestské časti. Mestská časť Košice – Sever je časťou okresu Košice I, z toho dôvodu uvádzame základné ukazovatele o nezamestnanosti v tomto okrese.

Nezamestnanosť v okrese Košice I:

Ukazovatele k 31.12.2023

- obyvateľstvo v produktívnom veku (OPV) – 44 856
- počet disponibilných uchádzačov o zamestnanie v produktívnom veku – 1 431
- podiel disponibilných uchádzačov o zamestnanie v PV na OPV – 3,19 %

Ukazovatele k 31.12.2022

- ekonomicky aktívne obyvateľstvo – 34 209
- disponibilný počet uchádzačov o zamestnanie – 1 457
- miera evidovanej nezamestnanosti – 4,26 %

Vývoj nezamestnanosti v okrese Košice I:

V roku 2023 ÚPSVaR zmenil základné ukazovatele o nezamestnanosti, z toho dôvodu neuvádzame medziročné rozdiely jednotlivých ukazovateľov.

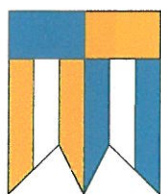
5.4. Symboly mestskej časti

Erb mestskej časti:



Erb mestskej časti je v modrom štíte strieborná veža s modrou bránou na vysokom zlatom vrchu preloženom modrým zvlneným brvnom prevýšeným modrým strapcom hrozna so zelenou jednolistou stopkou.

Vlajka mestskej časti:



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

5.5. História mestskej časti

Mestská časť Košice – Sever vznikla podľa zákona SNR č. 401/1990 Zb. o meste Košice ako jedna z 22 mestských častí mesta Košice a preto sa história Mestskej časti Košice – Sever úzko viaže k histórii mesta Košice.

Prvá písomná zmienka o Košiciach je z roku 1230. Vďaka obchodne i strategicky výhodnej polohe a udeľovaniu privilégii zaznamenalo mesto rýchly vzostup. Z roku 1307 sa zachovali najstaršie cechové stanovy v krajine a v roku 1369 dostali Košice ako prvé mesto v Európe vlastný mestský erb. Od začiatku 15. storočia stali na čele Pentapolitany. Od roku 1347 až do začiatku 18. storočia si po Budíne zachovali postavenie druhého mesta Uhorska. Po rozpade Rakúsko – uhorskej monarchie sa stali Košice v roku 1918 súčasťou Československej republiky.

5.6. Pamiatky

Kalvária

Medzi významné pamiatky patrí barokový kostol na Kalvárii, postavený v rokoch 1736 – 1758. Vedie k nemu chodník so 16 kaplnkami, ktoré zobrazujú krížovú cestu. Vznikli koncom 18. storočia a v prvej polovici 19. storočia. V druhej polovici 19. storočia ich upravili ako rodinné krypty. Kalvária je známa ako pútnické miesto.

Kaplnka a Cintorín svätej Rozálie

Patria medzi kultúrne pamiatky. Kaplnka bola postavená pod vinicami pátrov dominikánov po tom, čo sa do Košíc a okolia dostala epidémia moru. V roku 1715 bola vysvätená na počesť svätej Rozálie – ochrankyne pred morovou nákazou. Cintorín je unikátnym pamätným miestom, z ktorého sa dá čítať história.

Košický hrad

Na vrchole kopca Hradová – týčiacim sa medzi údolím rieky Hornád a Čermeľského potoka – sa nachádzajú zvyšky stredovekého hradu známeho ako Košický hrad, z ktorého bolo možné strážiť a ovládať dôležité cesty z Košíc na Spiš. Kopec sa vypína priamo nad mestom, poskytuje výborný výhľad do Košickej kotliny.

Bankov

Prvá písomná zmienka o ňom pochádza z roku 1703. V tom čase rada mesta Košice nariadila, aby bola na Bankove zriadená budova. Rákocziho vojská ju vydrancovali už v roku 1704. Pamiatkou na kurucké boje v tejto lokalite sú názvy Rákocziho prameň a Kurucký prameň. Na Bankov mnohých lákala predovšetkým známa železitá voda. Od údajných liečivých vlastností bankovského prameňa bol odvodený aj názov celej lokality.

Anička – Gajdove kúpele

Rozkvet prežívali v osemdesiatych rokoch 19. storočia. Vtedy tam vystavali kúpeľnú budovu, „vaňové“ kabíny, reštauračné zariadenia, tanečný parket. V roku 1923 kúpele s pomocou armády zreštaurovala košická odbočka Zväzu československého dôstojníctva a na počesť generála Rudolfa Gajdu, veliteľa tunajšej divízie, miestne kúpele pomenovali na Gajdove a minerálnu vodu „gajdovka“. Po druhej svetovej vojne lokalitu pomenovali na Aničku.

5.7. Významné osobnosti a organizácie mestskej časti

Mestská časť už niekoľko rokov oceňuje významné osobnosti a kolektívy žijúce a pôsobiace v Mestskej časti Košice – Sever a pripomína si ich celoživotné diela, ktoré ovplyvňujú ďalšie generácie našich obyvateľov. Oceňuje ich osobný alebo spoločenský prínos a tieto osobnosti a kolektívy sa tak zapisujú do novodobej histórie Mestskej časti Košice – Sever.

Medzi významné osobnosti našej mestskej časti patrí aj Rastislav Husovec – invalidný dôchodca – ZŤP športovec – plavec, ktorý mestskú časť ako aj mesto Košice a celé Slovensko reprezentoval na Svetových hrách špeciálnych olympiád v Berlíne, kde získal striebornú medailu v plávaní na 100 m prsia. Ocenený dlhodobo dosahuje vynikajúce výsledky v plávaní v rámci podujatí konaných či už na Slovensku alebo v zahraničí.

Ďalšou významnou organizáciou pôsobiacou v mestskej časti je nepochybne Rímskokatolícka farnosť sv. Ondreja Košice – Podhradová, ktorá pôsobí na území mestskej časti už 10 rokov.

Farnosť prispieva k budovaniu nielen farskej, ale stále viac aj širšej miestnej komunity. Pri príležitosti konsekrácie kostola sv. Ondreja (25 rokov), bola farnosť nominovaná na cenu mestskej časti.

V neposlednom rade ďalším z nominantov na ocenenie je Základná škola Polianska 1 pri príležitosti 60. výročia jej založenia. Základná škola sa zameriava na výučbu cudzích jazykov metódou CLIL a na vyučovanie pomocou digitálnych technológií.

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

6.1. Výchova a vzdelávanie

Výchovu a vzdelávanie detí v mestskej časti poskytuje:

- 6 materských škôl (MŠ Obrancov mieru 16 a 20, MŠ Park mládeže, MŠ Watsonova, MŠ Polianska, MŠ Němcovej)
- 4 základné školy (ZŠ Hroncova, ZŠ Polianska, ZŠ Tomášikova, Spojená škola Odborárska)

Okrem toho sa v mestskej časti nachádzajú:

- 3 stredné školy (Obchodná akadémia – Watsonova, Gymnázium – Park mládeže, Stredná priemyselná škola elektrotechnická – Komenského)
- 2 univerzity (Technická univerzita, Univerzita veterinárneho lekárstva)

Na mimoškolské aktivity sú zriadené:

- umelecké školy
- Súkromná jazyková škola
- Centrum voľného času

Mestská časť nie je zriaďovateľom žiadneho vzdelávacieho zariadenia.

6.2. Zdravotníctvo

Zdravotnú starostlivosť v mestskej časti poskytuje Poliklinika Sever na Komenského ulici a Ambulantná pohotovostná služba, ktorá sa od 15.05.2020 presťahovala z Národnej triedy do vynovených priestorov Polikliniky Sever na Komenského ulici. Okrem toho svoje služby občanom poskytujú neštátni lekári v odboroch všeobecného lekárstva a špeciálnych oddelení.

Mestská časť nie je zriaďovateľom žiadneho zdravotníckeho zariadenia.

6.3. Sociálne zabezpečenie

Mestská časť Košice – Sever v sociálnej oblasti poskytuje:

- v zariadení opatrovateľskej služby sociálne služby na riešenie nepriaznivej sociálnej situácie z dôvodu ťažkého zdravotného postihnutia, nepriaznivého zdravotného stavu

alebo z dôvodu dovŕšenia dôchodkového veku na určitý čas, plnoletej fyzickej osobe, ktorá je odkázaná na pomoc inej fyzickej osoby, ak jej nemožno poskytnúť opatrovateľskú službu;

- opatrovateľskú službu, ktorú poskytuje v byte občana na základe Rozhodnutia o odkázanosti, ktoré vydáva mesto Košice. Podľa § 41 zákona č. 448/2008 Z. z. o sociálnych službách druh, forma a rozsah poskytovania opatrovateľskej služby sa určia podľa stupňa odkázanosti žiadateľa. Podľa Štatútu mesta Košice je Mestská časť Košice – Sever poverená vykonávaním opatrovateľskej služby pre potreby obyvateľov svojej mestskej časti a mestských častí Staré mesto, Džungľa, Kavečany, Ťahanovce a Sídliisko Ťahanovce.
- občanom v hmotnej núdzi jednorazové dávky a mimoriadnu finančnú pomoc;
- občanom dôchodcom s trvalým pobytom v Mestskej časti Košice – Sever bolo stravovanie zabezpečované v troch stravovacích zariadeniach:
 - Stredisko sociálnej pomoci mesta Košice, Garbiarska 4, Košice
 - Slovenský červený kríž, Územný spolok Košice – mesto, Komenského 19, Košice
 - Gastroservis MM s.r.o., Jedáleň Vojvodská 15, Košice

Dôchodcom s trvalým pobytom v MČ, po predložení žiadosti, bol poskytnutý účelový finančný príspevok mesta Košice na stravovanie pre rok 2023 v súlade so schválenými a platnými uzneseniami mestského zastupiteľstva a Miestneho zastupiteľstva Mestskej časti Košice – Sever.

Kultúrno - spoločenské centrum

Mestská časť Košice – Sever prevádzkuje Kultúrno - spoločenské centrum (ďalej len KSC) na ulici Obrancov mieru 2, Košice. Kapacita KSC je 60 – 80 seniorov. Priemerná denná návštevnosť je 50 – 60 ľudí. V KSC máme rôzne krúžky a záujmové aktivity, ktorým sa seniori aktívne venujú. V našom KSC máme aj niekoľko výborných športovcov, ktorí získavajú tituly na mestských podujatiach. Veľkú obľubu majú v stolnom tenise, petangu, šachu, šípkach, a bowlingu, ktorému sa aktívne venujú a zúčastňujú sa rôznych turnajov a súťaží. Pravidelne sa tiež zapájajú do podujatí a aktivít organizovaných mestskou časťou a sú tak vzorom pre mladšiu generáciu. V KSC tiež aktívne pôsobia dve spevácke skupiny – Košickí špiváci a Severanka. Okrem spríjemňovania podujatí organizovaných mestskou časťou sa zúčastňujú aj ďalších súťaží konaných v meste Košice.

Hlavným poslaním KSC je podnecovať aktivitu seniorov a občanov s nepriaznivým stavom, začleňovať ich do života spoločnosti, a tak ich zbavovať pocitu osamelosti, uspokojovať ich kultúrne a spoločenské potreby a podporovať ich osobné záujmy a záľuby. V priebehu roka

preto pre nich organizujeme rôzne semináre či stretnutia s odborníkmi na témy ako bezpečnosť seniorov, počítačová gramotnosť, zdravie či bývanie.

Samosprávnym orgánom v KSC je 5-členná Rada seniorov. Seniori spolurozhodujú o svojej činnosti, zapájajú sa do komunitnej práce v mestskej časti a sú spoluorganizátormi podujatí.

6.4. Kultúra

V Mestskej časti Košice – Sever sa nenachádzajú žiadne kultúrne inštitúcie (kino, divadlo, galéria, múzeum ...), okrem Amfiteátra a knižníc.

6.5. Doprava

Mestská časť Košice – Sever nerieši dopravu na svojom území.

6.6. Územné plánovanie

Mestská časť Košice – Sever nezabezpečuje činnosti v oblasti územného plánovania. Orgánom územného plánovania je mesto Košice, Oddelenie útvar hlavného architekta mesta Košice, ktoré zabezpečuje koncepčnú, koordinačnú a aplikačnú činnosť v oblasti územného plánovania.

6.7. Hospodárstvo

Mestská časť nemá priemysel, ani poľnohospodársku výrobu. Hospodársky potenciál tvoria súkromné firmy prevažne charakteru obchodu a služieb.

Najvýznamnejší poskytovatelia služieb v mestskej časti:

- obchodné domy, centrá (Merkúr, Mier, Beta)
- predajne potravinárskeho tovaru, nepotravinárskeho tovaru, zmiešaného tovaru
- stravovacie zariadenia (reštaurácie, pohostinstvá, bufety, kaviarne, cukrárne, ...)
- benzínová čerpacia stanica, predajňa a servisy motorových vozidiel
- pošty

7. Informácia o vývoji mestskej časti z pohľadu rozpočtovníctva

Základným nástrojom finančného hospodárenia Mestskej časti Košice – Sever v roku 2023 bol rozpočet. Celkový rozpočet mestskej časti na rok 2023 bol zostavený ako vyrovnaný.

Rozpočet Mestskej časti Košice – Sever bol schválený miestnym zastupiteľstvom uznesením č. 29/2023 a 30/2023 zo dňa 17.05.2023.

Rozpočet bol zmenený trikrát:

- 1. zmena schválená uznesením č. 45/2023 a 46/2023 zo dňa 20.09.2023
- 2. zmena schválená uznesením č. 51/2023 zo dňa 14.11.2023
- 3. zmena schválená starostom dňa 29.12.2023 (v zákonom ustanovenom rozsahu a v rozsahu splnomocnenia MZ)

7.1. Plnenie príjmov a čerpanie výdavkov za rok 2023

	Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočné plnenie príjmov, čerpanie výdavkov k 31.12.2023	% plnenia príjmov, % čerpania výdavkov
Príjmy celkom	3 037 847,00	4 301 856,00	4 107 527,25	95,48
z toho:				
Bežné príjmy	2 684 179,00	4 023 452,00	3 868 400,80	96,15
Kapitálové príjmy	0,00	64 722,00	64 722,00	100,00
Finančné príjmy	353 668,00	213 682,00	174 404,45	81,62
Výdavky celkom	3 037 847,00	3 596 762,00	3 248 897,63	90,33
z toho:				
Bežné výdavky	2 933 847,00	3 492 762,00	3 236 917,31	92,68
Kapitálové výdavky	104 000,00	104 000,00	11 980,32	11,52
Finančné výdavky	0,00	0,00	0,00	0,00
Prebytok/schodok	0,00	705 094,00	858 629,62	x

7.2. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2023

Hospodárenie Mestskej časti Košice – Sever	Skutočnosť k 31.12.2023 (v €)
Bežné príjmy	3 868 400,80
Bežné výdavky	3 236 917,31
Bežný rozpočet	631 483,49
Kapitálové príjmy	64 722,00
Kapitálové výdavky	11 980,32
Kapitálový rozpočet	52 741,68
Prebytok bežného a kapitálového rozpočtu	684 225,17
Vylúčenie z prebytku	- 53 688,52
Upravený prebytok bežného a kapitálového rozpočtu	630 536,65
Príjmové finančné operácie	174 404,45
Výdavkové finančné operácie	0,00
Finančné operácie	174 404,45
PRÍJMY SPOLU	4 107 527,25
VÝDAVKY SPOLU	3 248 897,63
Výsledok rozpočtového hospodárenia	858 629,62
Vylúčenie z prebytku	- 53 688,52
Upravený výsledok rozpočtového hospodárenia	804 941,10

Prebytok rozpočtu v sume 684 225,17 zistený podľa § 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 predpisov **sa upravuje o:**

- nevyčerpané prostriedky zo štátneho rozpočtu účelovo určené na bežné výdavky na mzdové výdavky pre zamestnancov opatrovateľskej služby v sume 946,84 €,
- nevyčerpané prostriedky z miestneho poplatku za rozvoj podľa zákona č. 447/2015 Z. z. o miestnom poplatku za rozvoj a o zmene a doplnení niektorých zákonov v sume 52 741,68 €.

Zapojenie zostatkov finančných prostriedkov z predchádzajúceho roka 2022 bolo v sume 174 404,45 €.

Upravený výsledok rozpočtového hospodárenia v sume 804 941,10 € bol použitý na tvorbu rezervného fondu.

7.3. Rozpočet na roky 2024 - 2026

	Skutočnosť k 31.12.2023	Rozpočet na rok 2024	Rozpočet na rok 2025	Rozpočet na rok 2026
Príjmy celkom	4 107 527,25	3 287 448,00	2 719 680,00	2 719 680,00
z toho:				
Bežné príjmy	3 868 400,80	2 896 501,00	2 719 680,00	2 719 680,00
Kapitálové príjmy	64 722,00	66 557,00	0,00	0,00
Finančné príjmy	174 404,45	324 390,00	0,00	0,00

	Skutočnosť k 31.12.2023	Rozpočet na rok 2024	Rozpočet na rok 2025	Rozpočet na rok 2026
Výdavky celkom	3 248 897,63	3 287 448,00	2 719 680,00	2 719 680,00
z toho:				
Bežné výdavky	3 236 917,31	2 897 448,00	2 719 680,00	2 719 680,00
Kapitálové výdavky	11 980,32	390 000,00	0,00	0,00
Finančné výdavky	0,00	0,00	0,00	0,00

8. Informácia o vývoji mestskej časti z pohľadu účtovníctva

8.1. Majetok

Názov	Skutočnosť k 31.12.2022	Skutočnosť k 31.12.2023
Majetok spolu	1 274 011,18	1 899 799,03
Neobežný majetok	765 831,67	710 515,19
z toho:		
Dlhodobý hmotný majetok	765 831,67	710 515,19
Obežný majetok	505 872,07	1 186 576,26
z toho:		
Zásoby	4 843,54	6 675,84
Dlhodobé pohľadávky	497,91	497,91
Krátkodobé pohľadávky	36 800,25	36 795,25
Finančné účty	463 730,37	1 142 607,26
Časové rozlíšenie	2 307,44	2 707,58

8.2. Zdroje krytia

Názov	Skutočnosť k 31.12.2022	Skutočnosť k 31.12.2023
Vlastné imanie a záväzky spolu	1 274 011,18	1 899 799,03
Vlastné imanie	891 909,96	1 541 318,64
z toho:		
Výsledok hospodárenia	891 909,96	1 541 318,64
Záväzky	189 675,57	218 075,36
z toho:		
Rezervy	36 084,32	37 655,60
Zúčtovanie medzi subjektmi VS	0,00	946,84
Dlhodobé záväzky	9 615,13	10 265,32
Krátkodobé záväzky	143 976,12	169 207,60
Časové rozlíšenie	192 425,65	140 405,03

Analýza významných položiek z účtovnej závierky

Celkový majetok vzrástol medziročne o 625 787,85 €.

Neobežný majetok klesol medziročne o 55 316,48 €, čo predstavuje:

- nárast o 13 125,32 € – oceľové konštrukcie kontajnerovísk;
- pokles o 68 441,80 € – ročné oprávky k dlhodobému hmotnému majetku.

Obežný majetok vzrástol medziročne o 680 704,19 € (zásoby – nárast o 1 832,30 €, krátkodobé pohľadávky – pokles o 5,00 €, finančné účty – nárast o 678 876,89 € najmä z dôvodu poskytnutia nenávratného finančného príspevku z Ministerstva investícií, regionálneho rozvoja a informatizácie SR „Názov projektu: Riešenie migračných výziev v MČ Košice – Sever“).

Časové rozlíšenie vzrástlo medziročne o 400,14 € (náklady budúcich období – nárast o 537,64 €, príjmy budúcich období – pokles o 137,50 €).

Celkové vlastné imanie a záväzky vzrástli medziročne o 625 787,85 €.

Vlastné imanie vzrástlo medziročne o 649 408,68 €, čo predstavuje:

- nárast o 39 287,06 € na položke nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov;
- nárast o 610 121,62 € na položke výsledok hospodárenia za účtovné obdobie.

Záväzky vzrástli medziročne o 28 399,79 €, čo predstavuje:

- nárast o 1 571,28 € na položke rezervy;
- nárast o 946,84 € na položke zúčtovanie medzi subjektmi VS;
- nárast o 650,19 € na položke dlhodobé záväzky;
- nárast o 25 231,48 € na položke krátkodobé záväzky.

Časové rozlíšenie kleslo medziročne o 52 020,62 € na výnosoch budúcich období (nevyčerpané prostriedky z miestneho poplatku za rozvoj – nárast o 52 741,68 €, prijaté úhrady za stravovanie dôchodcov v 01/2024 – nárast o 3 580,50 €, nenávratný finančný príspevok z MPSVaR SR na mzdové výdavky pre zamestnancov OS – pokles o 75 524,21 €, referendum 2023 – pokles o 8 463,89 €, odpisy majetku získaného prostredníctvom transferov – pokles o 24 354,70 €).

8.3. Pohľadávky

Pohľadávky	Zostatok k 31.12.2022	Zostatok k 31.12.2023
Pohľadávky do lehoty splatnosti	23 673,39	27 468,85
Pohľadávky po lehote splatnosti	16 796,45	16 732,89

Celkovo pohľadávky medziročne vzrástli o 3 731,90 €.

Pohľadávky do lehoty splatnosti – nárast o 3 795,46 € (nájom a energie – nárast o 462,02 €, OS – pokles o 146,99 €, ZOS – nárast o 1 421,67 €, PHM v MV – nárast o 2,56 €, stravovanie zamestnancov – nárast o 1 056,20 €, stabilizačný príspevok OS – nárast o 1 000,00 €).

Pohľadávky po lehote splatnosti – pokles o 63,56 € (nájom a energie – nárast o 175,22 €, OS – pokles o 365,87 €, ZOS – nárast o 127,09 €).

8.4. Záväzky

Záväzky	Zostatok k 31.12.2022	Zostatok k 31.12.2023
Záväzky do lehoty splatnosti	153 591,25	179 472,92
Záväzky po lehote splatnosti	0,00	0,00

Celkovo záväzky medziročne vzrástli o 25 881,67 €.

Záväzky do lehoty splatnosti – nárast o 25 881,67 €. Najvýraznejší nárast je v krátkodobých záväzkoch na položkách zamestnanci, zúčtovanie s orgánmi SP a ZP a ostatné priame dane najmä z dôvodu zvýšenia tarifných plátov o 7 % od 01.01.2023, o 10 % od 01.09.2023 a zúčtovania odchodného jedného zamestnanca zariadenia opatrovateľskej služby.

9. Hospodársky výsledok za rok 2023 - vývoj nákladov a výnosov

Názov	Skutočnosť k 31.12.2022	Skutočnosť k 31.12.2023
Náklady	2 457 103,07	2 568 806,84
50 – Spotrebované nákupy	184 081,43	179 990,95
51 – Služby	380 826,78	285 557,79
52 – Osobné náklady	1 670 902,05	1 959 467,89
53 – Dane a poplatky	2 860,34	2 792,68
54 – Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť	72 979,55	21 057,50
55 – Odpisy, rezervy a OP z prevádzkovej a finančnej činnosti a zúčtovanie časového rozlíšenia	95 958,30	109 122,73
56 – Finančné náklady	4 197,37	1 179,14
58 – Náklady na transfery a náklady z odvodu príjmov	45 272,87	9 364,71
59 – Dane z príjmov	24,38	273,45
Výnosy	2 497 773,97	3 219 599,36
60 – Tržby za vlastné výkony a tovar	254 382,42	263 288,51
62 – Aktivácia	4 025,41	1 145,00
63 – Daňové a colné výnosy a výnosy z poplatkov	849 741,35	680 503,85
64 – Ostatné výnosy	50 065,16	106 634,30
65 – Zúčtovanie rezerv a OP z prevádzkovej a finančnej činnosti a zúčtovanie časového rozlíšenia	37 272,77	35 372,75
66 – Finančné výnosy	165,60	1 476,65
69 – Výnosy z transferov a rozpočtových príjmov v obciach, VÚC a v RO a PO zriadených obcou alebo VÚC	1 302 121,26	2 131 178,30
Hospodársky výsledok /+ kladný HV, - záporný HV/	+ 40 670,90	650 792,52

Hospodársky výsledok (účtovný zisk) vo výške 650 792,52 € bol zúčtovaný na účet 428 – Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov.

Analýza významných rozdielov v nákladoch a výnosoch

Celkové náklady vzrástli medziročne o 111 703,77 €. Najvýraznejšie zmeny sú na nasledujúcich účtovných skupinách:

Služby klesli medziročne o 95 268,99 € najmä z dôvodu, že v roku 2023 neboli realizované v takom rozsahu ako v roku 2022 (napr. sanácia prístrešku nad vstupom do budovy Ekran, vypracovanie dokumentácie súvisiacej s odstránením nedostatkov z GAP analýzy, vykonanie auditu kybernetickej bezpečnosti, výsadba okrasných drevín a trvaliek, ochrana zelene pred devastáciou statickou dopravou).

Osobné náklady vzrástli medziročne o 288 565,84 € najmä z dôvodu zvýšenia tarifných platov o 7 % od 01.01.2023 a o 10 % od 01.09.2023, zúčtovania stabilizačných príspevkov pre zamestnancov OS a ZOS poskytnutých Ministerstvom práce, sociálnych vecí a rodiny SR a zvýšenia príspevku zamestnávateľa na stravovanie zamestnancov, nakoľko v roku 2023 došlo ku zvyšovaniu súm stravného celkom 3-krát.

Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť klesli medziročne o 51 922,05 € najmä z dôvodu zmeny účtovania odmien poslancov (v roku 2022 sa odmeny poslancov účtovali na účet 548).

Celkové výnosy vzrástli medziročne o 721 825,39 €. Najvýraznejšie zmeny sú na nasledujúcich účtovných skupinách:

Daňové a colné výnosy a výnosy z poplatkov klesli medziročne o 169 237,50 € najmä z dôvodu poskytnutia nižších podielových daní, ktoré krátilo mesto Košice mestským častiam v mesiaci 09/2023 o 40 % a v mesiacoch 10-12/2023 o 50 %.

Ostatné výnosy vzrástli medziročne o 56 569,14 € najmä z dôvodu zvýšenia prijatých platieb od dôchodcov za stravné lístky, nakoľko sa zvýšila cena stravných lístkov pre dôchodcov z 3,00 € na 4,30 € s účinnosťou od 01.02.2023 a zmeny účtovania nájomného (do roku 2022 sa nájomné účtovalo na účet 602).

Výnosy z transferov a rozpočtových príjmov v obciach, VÚC a v RO a PO zriadených obcou alebo VÚC vzrástli medziročne o 829 057,04 € najmä z dôvodu poskytnutia a použitia nenávratného finančného príspevku z Ministerstva investícií, regionálneho rozvoja a informatizácie SR (Názov projektu: Riešenie migračných výziev v MČ Košice – Sever).

10. Ostatné významné skutočnosti, ktoré mali vplyv na hospodárenie a činnosť mestskej časti

10.1. Prijaté granty a transfery

V roku 2023 Mestská časť Košice – Sever prijala nasledovné transfery:

Poskytovateľ	Účelové určenie transferov	Suma (v €)
MPSVaR SR	Zariadenie opatrovateľskej služby	112 608,95
MPSVaR SR	Opatrovateľská služba	152 220,00
Ministerstvo vnútra SR	Voľby do Národnej rady Slovenskej republiky	21 711,04
Ministerstvo vnútra SR	Referendum 2023	8 996,45
Úrad práce, sociálnych vecí a rodiny Košice	Národný projekt „Chyť sa svojej šance“	3 690,96
Úrad práce, sociálnych vecí a rodiny Košice	Aktivačná činnosť formou menších obecných služieb	130,16
Ministerstvo vnútra SR	Príspevky na ubytovanie odídcov z Ukrajiny	802 973,00
MPSVaR SR	Stabilizačný príspevok – ZOS	19 000,00
MPSVaR SR	Stabilizačný príspevok – OS	79 200,00
Ministerstvo investícií, regionálneho rozvoja a informatizácie SR	Nenávratný finančný príspevok (Názov projektu: Riešenie migračných výziev v MČ Košice – Sever)	941 200,00
Ministerstvo vnútra SR	Register obyvateľov SR	6 259,77
Ministerstvo vnútra SR	Register adries	69,20
Mesto Košice	Opatrovateľská služba	545 935,00
Mesto Košice	Stravovanie dôchodcov	29 893,60
Mesto Košice	Zariadenie opatrovateľskej služby	90 000,00
SPOLU Bežné transfery		2 813 888,13
Mesto Košice	Výnos z poplatku za rozvoj	64 722,00
SPOLU Kapitálové transfery		64 722,00

10.2. Poskytnuté dotácie

V roku 2023 Mestská časť Košice – Sever poskytla dotácie v zmysle VZN MČ Košice – Sever č. 55/2021 o podmienkach poskytovania dotácií z rozpočtu Mestskej časti Košice – Sever:

Prijímateľ dotácie	Účelové určenie dotácie	Suma (v €)
SPOJENÁ ŠKOLA, Odborárska 2, Košice	kultúrne podujatie „Vianoce	1 200,00
SRRZ – RZ pri Materskej škole, Watsonova 2, Košice	kultúrne podujatie „Šikovné nôžky“	600,00
SRRZ – RZ pri Materskej škole, Obrancov mieru 20, Košice	kultúrne podujatie „Zdravé spanie“	600,00
SRRZ – RZ pri Materskej škole, Polianska 4, Košice	kultúrne podujatie „Rozprávkové kráľovstvo 2023“	598,67
SRRZ – RZ pri Materskej škole, Obrancov mieru 16, Košice	kultúrne podujatie „Lego nie len hračka“	600,00
SRRZ – RZ pri Materskej škole, B. Němcovej 4, Košice	kultúrne podujatie „Vianočné besiedky v MŠ“	600,00
TRISIG – občianske združenie, Ďumbierska 18, Košice	„Podporné aktivity k rozprávkovej knihe Čarovné kreslo“	300,00
Základná škola, Tomášikova 31, Košice	projekt „Relaxácia s knihou“	1 199,24
Základná škola, Polianska 1, Košice	projekt „Bezpečnosť v ŠKD“	1 200,00
SRRZ – RZ pri Materskej škole, Park mládeže 4, Košice	projekt „V pieskovisku príjemne a bezpečne“	600,00
Dynamo Podhradová o. z., Slavkovská 20, Košice	„Účasť v mestskej lige vo futbale“	300,00
SPOLU Bežné výdavky		7 797,91

10.3. Významné investičné akcie v roku 2023

Najvýznamnejšie investičné akcie realizované v roku 2023:

- oceľové konštrukcie kontajnerovísk – 11 980,32

10.4. Predpokladaný budúci vývoj činnosti

Predpokladané investičné akcie realizované v budúcich rokoch:

- riešenie statickej dopravy v lokalitách Obrancov mieru, Němcovej;
- ochrana zelene pred devastáciou statickou dopravou Vodárenská, Hlinkova, Park duklianskych obetí, Park obrancov mieru;
- realizácia zámeru a etapizácia postupnej obnovy Námestia Jána Mathého;
- debarierizácia vstupu do KSC;
- revitalizácia verejných priestranstiev, detských ihrísk, športovísk, dvorov a parkov;
- revitalizácia a modernizácia trhovísk pri OD Mier a Merkúr;
- pokračovanie rekonštrukcie budovy EKTRAN, sídla Miestneho úradu MČ Košice – Sever;
- realizácia opráv chodníkov, vnútroblokových a dvorových komunikácií;
- modernizácia kontajnerovísk;
- rekonštrukcia schodísk na sídlisku Podhradová.

10.5. Udalosti osobitného významu po skončení účtovného obdobia

Mestská časť Košice – Sever nezaznamenala žiadnu udalosť osobitného významu po skončení účtovného obdobia, za ktoré sa vyhotovuje výročná správa.

10.6. Významné riziká a neistoty, ktorým je účtovná jednotka vystavená

Medzi riziká a neistoty, ktorým je Mestská časť Košice – Sever vystavená, patrí prílev cudzincov na územie Slovenskej republiky spôsobený ozbrojeným konfliktom na území Ukrajiny.

V Košiciach, dňa 07.08.2024



Ing. František Ténai, MBA
starosta

Prílohy:

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