

Mestská časť Košice - Sever



**VÝROČNÁ SPRÁVA
ZA ROK 2014**

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 mestskej časti	9
6. Plnenie funkcií 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	11
6.5. Hospodárstvo	11
7. Informácia o vývoji mestskej časti z pohľadu rozpočtovníctva	12
7.1. Plnenie príjmov a čerpanie výdavkov za rok 2014	12
7.2. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2014	13
7.3. Rozpočet na roky 2015 - 2017	13
8. Informácia o vývoji mestskej časti z pohľadu účtovníctva	14
8.1. Majetok	14
8.2. Zdroje krytia	14
8.3. Pohľadávky	15
8.4. Záväzky	15
9. Hospodársky výsledok za rok 2014 - vývoj nákladov a výnosov	16
10. Ostatné dôležité informácie	17
10.1. Prijaté granty a transfery	17
10.2. Poskytnuté dotácie	18
10.3. Významné investičné akcie v roku 2014	18
10.4. Predpokladaný budúci vývoj činnosti	18
10.5. Udalosti osobitného významu po skončení účtovného obdobia	19
10.6. Významné riziká a neistoty, ktorým je účtovná jednotka vystavená	19
10.7. Náklady na činnosť v oblasti výskumu a vývoja	19
10.8. Nadobúdanie vlastných akcií	19
10.9. Rozdelenie zisku alebo vyrovnanie straty	19
10.10. Údaje požadované podľa osobitných predpisov	19
10.11. Organizačné zložky účtovnej jednotky v zahraničí	19

1. Úvodné slovo starostu mestskej časti

Povinnosť vypracovať výročnú správu mestskej časti vyplýva z § 20 zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov. Rozvojové zámery mestskej časti, ciele a vízie sú založené na prirodzených a všeobecne platných princípoch, čím sa stávajú prijateľnými a rešpektovateľnými pre občanov mestskej časti. Výročná správa Mestskej časti Košice – Sever za rok 2014 je členená na 10 kapitol, ktoré sa prehľadne členia na ďalšie podkapitoly. Obsahuje všeobecné informácie o mestskej časti, o stave, v ktorom sa nachádza, ako aj ekonomické informácie z účtovnej závierky. Výročná správa poskytuje informácie vo vyváženej forme a jej súčasťou sú analýzy stavu a prognózy vývoja mestskej časti, dôležité finančné a nefinančné ukazovatele.

2. Identifikačné údaje mestskej časti

Názov: Mestská časť Košice – Sever

Sídlo: Festivalové námestie 2

IČO: 00690929

Štatutárny orgán: Marián Gaj, starosta

Telefón: 055/6324773

Mail: info@kosicesever.sk

Webová stránka: www.kosicesever.sk

3. Organizačná štruktúra MČ a identifikácia vedúcich predstaviteľov

Starosta: Marián Gaj

Zástupca starostu: Erik Haľko

Prednosta: PhDr. Matúš Háber

Kontrolór: Ing. Pavol Hanušin

Miestne zastupiteľstvo: Ing. Štefan Baláž, Ing. Kosmas Bekiaris, doc. Ing. Peter Blišťan, PhD., Ing. Jozef Filipko, Mgr. Marcel Gibóda, Erik Haľko, prof. MUDr. PhDr. Peter Kalanin, PhD., MVDr. Dagmar Kažimírová, Ing. Štefan Kertés, Ing. Jaroslav Polaček, Anton Švajlen, Mgr. Vladimír Vágási, Ing. Anna Zimmermannová

Komisie: finančná komisia, komisia sociálna, komisia kultúry, komisia rozvoja, 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

ZÁSTUPCA STAROSTU PREDNOSTA	STAROSTA	MIESTNY KONTROLÓR
	Kancelária starostu	1. Vedúci kancelárie starostu samostatný odborný referent 2. Samostatný odborný referent kancelárie starostu 3. Referent kancelárie starostu - asistentka
	Kancelária prvého kontaktu	1. Vedúci kancelárie prvého kontaktu samostatný odborný referent 2. Odborný referent kancelárie prvého kontaktu 3. Odborný referent kancelárie prvého kontaktu 4. Odborný referent kancelárie prvého kontaktu
	Oddelenie ekonomické a hospodárskej správy	1. Vedúci oddelenia ekonomického a hospodárskej správy samostatný odborný referent 2. Samostatný odborný referent rozpočtu a účtovníctva 3. Odborný referent - účtovník 4. Odborný referent mzdovej účtarne 5. Odborný referent pre CO,BOZP, PO a hospodársku správu
	Oddelenie právne a organizačných činností	1. Vedúci oddelenia právneho a organizačných činností samostatný odborný referent 2. Samostatný odborný referent - právnik 3. Samostatný odborný referent - právnik 4. Odborný referent pre správu trhovisku a podnikateľské aktivity 5. Samostatný odborný referent pre evidenciu stavieb
	Oddelenie rozvoja mestskej časti	1. Vedúci oddelenia rozvoja mestskej časti samostatný odborný referent 2. Samostatný odborný referent investičných činností, výstavby a ÚP 3. Odborný referent investičných činností, výstavby a ÚP 4. Samostatný odborný referent pre verejný poriadok a ochranu ŽP 5. Odborný referent pre verejný poriadok a ochranu ŽP
	Oddelenie sociálnych vecí	1. Vedúci oddelenia sociálnych vecí samostatný odborný referent 2. Samostatný odborný referent oddelenia sociálnych vecí 3. Odborný referent oddelenia sociálnych vecí

4. Poslanie, vízie, ciele

Poslanie mestskej časti:

Základnou úlohou mestskej časti pri výkone samosprávy je starostlivosť o všestranný rozvoj jej územia a o potreby jej obyvateľov. Činnosť samosprávy je realizovaná kvalitne, efektívne a transparentne. Samospráva mestskej časti vytvára priaznivé podmienky pre rozvoj jednotlivých oblastí života v mestskej časti.

Vízie mestskej časti:

Mestská časť Košice – Sever – príjemné miesto pre život.

Materiálne a fyzické zdroje – byť progresívnou mestskou časťou s dobrou infraštruktúrou, dopravou, bývaním, občianskou vybavenosťou a možnosťami pre kultúru, šport a rekreáciu.

Ekonomické zdroje – byť strediskom cestovného ruchu, rekreácie, turistiky a služieb.

Ľudské a spoločenské zdroje – byť mestskou časťou vzdelaných ľudí s aktívnym prístupom k životu, zvýšiť záujem občanov o dianie v mestskej časti a riešenie vecí verejných.

Prírodné zdroje – byť mestskou časťou s kvalitným životným prostredím, udržiavanými verejnými priestranstvami, parkmi, fontánami a detskými ihriskami.

Ciele mestskej časti:

- efektívne hospodáriť
- rozvíjať a skvalitňovať miestnu infraštruktúru a občiansku vybavenosť
- podporovať a rozvíjať sociálne služby a sociálnu inklúziu
- zamerať pozornosť na mládež, mladé rodiny a marginalizované skupiny obyvateľov
- skvalitňovať a chrániť životné prostredie
- zabezpečovať bezpečnosť občanov
- zvyšovať kvalitu služieb poskytovaných občanom a podporovať podnikateľské aktivity
- aktívne participovať s inými mestskými časťami, mestom Košice, mimovládnyimi organizáciami, podnikateľskými subjektmi, či inými mestami

Hlavným cieľom je zvýšiť kvalitu života občanov využitím ľudských, materiálnych, prírodných a ekonomických zdrojov.

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.

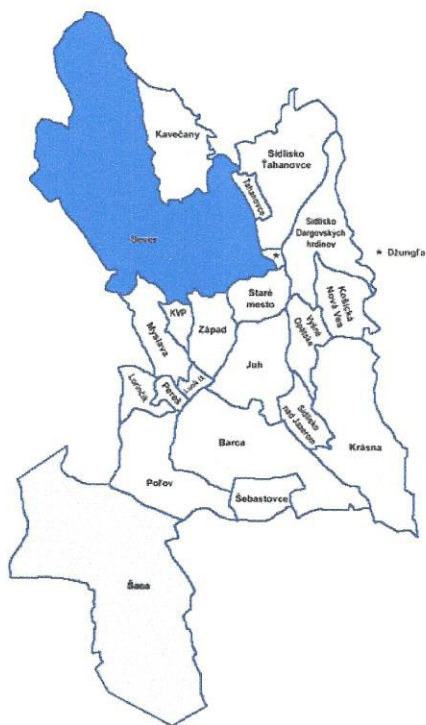
5.1. Geografické údaje

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: 370,65 obyv./km², 20 230 obyvateľov k 31.12.2014 (ŠÚ, rok 2015)

Národnostná štruktúra (ŠÚ, rok 2011):

slovenská národnosť – 72,07 %, maďarská národnosť – 3,34 %, česká národnosť – 0,78 %, rusínska národnosť – 0,54 %, rómska národnosť – 0,51 %, ukrajinská národnosť – 0,32 %, nemecká národnosť – 0,27 %, ostatné národnosti – 0,60 %, nezistené národnosti – 21,57 %

Štruktúra obyvateľstva podľa náboženského vyznania (ŠÚ, rok 2011):

rímskokatolícka cirkev – 40,57 %, gréckokatolícka cirkev – 5,41 %, evanjelická cirkev – 4,12 %, reformovaná kresťanská cirkev – 2,29 %, pravoslávna cirkev – 0,94 %, ostatné náboženské vyznanie – 1,47 %, bez vyznania – 18,27 %, nezistené vyznanie – 26,93 %

Vývoj počtu obyvateľov:

- počet obyvateľov k 31.12.2009 – 20 235 (počet mužov 9 445, počet žien 10 790)
- počet obyvateľov k 31.12.2010 – 20 153 (počet mužov 9 392, počet žien 10 761)
- počet obyvateľov k 31.12.2011 – 20 147 (počet mužov 9 406, počet žien 10 741)
- počet obyvateľov k 31.12.2012 – 20 265 (počet mužov 9 495, počet žien 10 770)
- počet obyvateľov k 31.12.2013 – 20 303 (počet mužov 9 507, počet žien 10 796)

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 31.12.2014

- ekonomicky aktívne obyvateľstvo – 32 072
- disponibilný počet uchádzačov o zamestnanie – 3 146
- miera evidovanej nezamestnanosti – 9,81 %

Ukazovatele k 31.12.2013

- ekonomicky aktívne obyvateľstvo – 29 898
- disponibilný počet uchádzačov o zamestnanie – 3 430
- miera evidovanej nezamestnanosti – 11,47 %

Vývoj nezamestnanosti v okrese Košice I:

Miera evidovanej nezamestnanosti v okrese Košice I v roku 2014 klesla oproti roku 2013 o 1,66 %, disponibilný počet uchádzačov o zamestnanie sa medziročne znížil o 284.

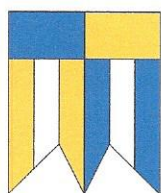
5.4. Symboly mestskej časti

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 obchodnej i strategicky výhodnej polohe a udeľovaniu privilégií 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. Viedie 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 mestskej časti

Ján Mathé (* 14. jún 1922 – † 5. jún 2012) bol slovenský sochár.

Sochárstvo študoval v rokoch 1945 – 1950 v Prahe na Akadémii výtvarných umení u Otakara Španiela. Po návrate do Košíc vytvoril viacero diel, ktoré sa nachádzajú na viacerých sídliskách, či známu plastiku Sám v košickom krematóriu. Medzi základné témy jeho tvorby patrí ľudský život, uvažovanie o jeho zrode, hodnote, ochrane. V roku 1998 bola otvorená retrospektívna výstava jeho tvorby vo Vodných kasárňach Slovenskej národnej galérie v Bratislave. V roku 2007 mu bola udelená Cena mesta Košice. Výstavu pod názvom Ján Mathé & Pocty pre Jána Mathého uskutočnili v roku 2010 v Považskej galérii umenia v Žiline. V rámci projektu Košice – Európske hlavné mesto kultúry 2013 bolo po ňom pomenované bývalé Námestie nádeje v Košiciach.

6. Plnenie funkcií 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 B. Němcovej)
- 4 základné školy (ZŠ Hroncova, ZŠ Polianska, ZŠ Tomášikova, Špeciálna ZŠ Odborárska)
- 3 stredné školy (Obchodná akadémia – Watsonova, Gymnázium – Park mládeže, Stredná priemyselná škola elektrotechnická – Komenského)
- 2 univerzity (Technická univerzita, Univerzita veterinárneho lekárstva)

Na mimoškolské aktivity je zriadená:

- Základná umelecká škola
- 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. 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

Sociálne služby v mestskej časti zabezpečuje:

Zariadenie opatrovateľskej služby

V zariadení opatrovateľskej služby sa poskytujú 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.

Opatrovateľská služba

MČ Košice – Sever poskytuje terénnu sociálnu službu – opatrovateľskú službu, ktorú poskytuje v byte občana na základe rozhodnutia o odkázanosti na túto službu, ktoré vydáva mesto Košice. Cieľom kvalitnej opatrovateľskej služby je poskytovanie kvalifikovanej sociálnej starostlivosti občanom v prirodzenom – domácom prostredí, t. j. v byte občana. Druh, forma a rozsah poskytovania opatrovateľskej služby sa určia podľa stupňa odkázanosti žiadateľa.

Denné centrum

V Dennom centre na Obrancov mieru 2, Košice sa poskytuje sociálna služba počas dňa fyzickej osobe, ktorá dovŕšila dôchodkový vek, fyzickej osobe s ťažkým zdravotným postihnutím alebo nepriaznivým zdravotným stavom. Hlavným poslaním denného centra 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.

Mestská časť Košice – Sever okrem toho poskytuje:

- občanom – dôchodcom s trvalým pobytom v MČ Košice – Sever príspevok na stravovanie na základe žiadosti a predloženého rozhodnutia o výške dôchodku zo sociálnej poisťovne
- občanom v hmotnej núdzi jednorazové dávky a mimoriadnu finančnú pomoc.

Na základe analýzy doterajšieho vývoja možno očakávať, že sa rozvoj sociálnych služieb bude orientovať naďalej na uspokojovanie potrieb zdravotne odkázaných občanov prostredníctvom poskytovania opatrovateľskej služby v domácom prostredí, na poskytovanie sociálnej služby, pobytovou formou v Zariadení opatrovateľskej služby, na podnecovanie aktivity dôchodcov a občanov s nepriaznivým zdravotným stavom v Dennom centre a na rozvoj a podporu Komunitného centra, ktorého poslaním je prostredníctvom poskytovania komplexných sociálnych a komunitných služieb prispieť k sociálnemu začleňovaniu zraniteľných cieľových skupín v mestskej časti.

6.4. Kultúra

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

6.5. 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 2014 bol rozpočet. Celkový rozpočet mestskej časti na rok 2014 bol zostavený ako vyrovnaný. Bežný rozpočet bol zostavený ako vyrovnaný a kapitálový rozpočet ako schodkový. Schodok kapitálového rozpočtu bol krytý príjmovými finančnými operáciami vo výške 84 400 €.

Rozpočet Mestskej časti Košice – Sever bol schválený miestnym zastupiteľstvom dňa 31.03.2014 uznesením č. 284/2014.

Rozpočet bol zmenený trikrát:

- prvá zmena schválená dňa 25.06.2014 rozpočtovým opatrením starostu
- druhá zmena schválená dňa 08.10.2014 uznesením č. 304/2014
- tretia zmena schválená dňa 31.12.2014 rozpočtovým opatrením starostu

7.1. Plnenie príjmov a čerpanie výdavkov za rok 2014

	Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočné plnenie príjmov, čerpanie výdavkov k 31.12.2014	% plnenia príjmov, % čerpania výdavkov
Príjmy celkom	1 440 319,00	1 517 369,00	1 441 719,01	95,01
z toho :				
Bežné príjmy	1 298 619,00	1 374 669,00	1 364 337,17	99,25
Kapitálové príjmy	57 300,00	69 300,00	33 950,48	48,99
Finančné príjmy	84 400,00	73 400,00	43 431,36	59,17
Výdavky celkom	1 440 319,00	1 517 369,00	1 391 157,48	91,68
z toho :				
Bežné výdavky	1 298 619,00	1 374 669,00	1 317 775,64	95,86
Kapitálové výdavky	141 700,00	142 700,00	73 381,84	51,42
Finančné výdavky	0,00	0,00	0,00	0,00
Prebytok/schodok	0,00	0,00	+ 50 561,53	x

7.2. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2014

Hospodárenie Mestskej časti Košice - Sever	Skutočnosť k 31.12.2014
Bežné príjmy	1 364 337,17
Bežné výdavky	1 317 775,64
Bežný rozpočet	+ 46 561,53
Kapitálové príjmy	33 950,48
Kapitálové výdavky	73 381,84
Kapitálový rozpočet	- 39 431,36
Prebytok bežného a kapitálového rozpočtu	+ 7 130,17
Vylúčenie z prebytku	- 5 020,03
Upravený prebytok bežného a kapitálového rozpočtu	+ 2 110,14
Príjmy z finančných operácií	43 431,36
Výdavky z finančných operácií	0,00
Rozdiel finančných operácií	+ 43 431,36
PRÍJMY SPOLU	1 441 719,01
VÝDAVKY SPOLU	1 391 157,48
Celkové hospodárenie – prebytok	+ 50 561,53
Vylúčenie z prebytku	- 5 020,03
Upravené hospodárenie – prebytok	+ 45 541,50

Prebytok rozpočtu v sume 7 130,17 € upravený o nevyčerpané prostriedky zo ŠR a účelovo určené prostriedky na kamerový systém v sume 5 020,03 € (dotácia zo ŠR 4 000,00 €, spolufinancovanie 1 020,00 €, úroky 0,03 €) MČ navrhla použiť na tvorbu rezervného fondu vo výške 2 110,14 €.

Zostatok finančných operácií v sume 43 431,36 € MČ navrhla použiť na tvorbu rezervného fondu.

Na základe uvedených skutočností MČ navrhla skutočnú tvorbu rezervného fondu za rok 2014 vo výške 45 541,50 €.

7.3. Rozpočet na roky 2015 - 2017

	Skutočnosť k 31.12.2014	Rozpočet na rok 2015	Rozpočet na rok 2016	Rozpočet na rok 2017
Príjmy celkom	1 441 719,01	1 412 653,00	1 326 300,00	1 326 300,00
z toho:				
Bežné príjmy	1 364 337,17	1 319 146,00	1 326 300,00	1 326 300,00
Kapitálové príjmy	33 950,48	50 000,00	0,00	0,00
Finančné príjmy	43 431,36	43 507,00	0,00	0,00

	Skutočnosť k 31.12.2014	Rozpočet na rok 2015	Rozpočet na rok 2016	Rozpočet na rok 2017
Výdavky celkom	1 391 157,48	1 412 653,00	1 326 300,00	1 326 300,00
z toho:				
Bežné výdavky	1 317 775,64	1 282 283,00	1 326 300,00	1 326 300,00
Kapitálové výdavky	73 381,84	130 370,00	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 31.12.2013	Skutočnosť k 31.12.2014	Predpoklad na rok 2015	Predpoklad na rok 2016
Majetok spolu	2 234 394,98	1 893 586,94	1 887 182,87	1 879 847,87
Neobežný majetok	2 081 411,22	1 739 882,63	1 721 900,00	1 698 649,96
z toho:				
Dlhodobý hmotný majetok	2 081 411,22	1 739 882,63	1 721 900,00	1 698 649,96
Obežný majetok	151 400,57	152 084,88	163 682,87	179 497,91
z toho:				
Zásoby	4 696,26	2 643,90	3 600,00	4 000,00
Zúčtovanie medzi subjektami VS	100,00	0,00	0,00	0,00
Dlhodobé pohľadávky	497,91	497,91	497,91	497,91
Krátkodobé pohľadávky	23 139,14	24 899,19	24 584,96	25 000,00
Finančné účty	122 967,26	124 043,88	135 000,00	150 000,00
Časové rozlíšenie	1 583,19	1 619,43	1 600,00	1 700,00

8.2. Zdroje krytia

Názov	Skutočnosť k 31.12.2013	Skutočnosť k 31.12.2014	Predpoklad na rok 2015	Predpoklad na rok 2016
Vlastné imanie a záväzky spolu	2 234 394,98	1 893 586,94	1 887 182,87	1 879 847,87
Vlastné imanie	1 816 871,01	1 429 224,42	1 448 092,87	1 462 547,87
z toho:				
Výsledok hospodárenia	1 816 871,01	1 429 224,42	1 448 092,87	1 462 547,87
Záväzky	134 895,46	123 531,46	117 790,00	119 500,00
z toho:				
Rezervy	42 407,86	28 280,60	30 000,00	30 000,00
Zúčtovanie medzi subjektami VS	982,72	4 000,00	0,00	0,00
Dlhodobé záväzky	9 234,66	4 905,25	4 290,00	4 500,00
Krátkodobé záväzky	82 270,22	86 345,61	83 500,00	85 000,00
Časové rozlíšenie	282 628,51	340 831,06	321 300,00	297 800,00

Analýza významných položiek z účtovnej závierky:

Neobežný majetok klesol medziročne o 341 528,59 €, čo predstavuje úbytok v sume 389 410,40 € na účte pozemky a prírastok v sume 47 881,81 € na účte stavby.

Vlastné imanie kleslo medziročne o 387 646,59 €, čo predstavuje pokles o 406 515,04 € (vrátenie pozemku Amfiteátra mestu Košice) a nárast o 18 868,45 € (výsledok hospodárenia za rok 2014).

Závazky klesli medziročne o 11 364,00 €, čo predstavuje:

- pokles o 14 127,26 € na položke rezervy (v zmysle Metodického usmernenia MF SR zo dňa 15.12.2014 sa nevytvára rezerva na nevyčerpané dovolenky a poistné z nevyčerpaných dovoleníek – pokles o 20 487,40 €, tvorba rezervy na súdne spory – nárast o 5 634,00 €, tvorba ostatných rezerv – nárast o 726,14 €)
- nárast o 3 017,28 € na položke zúčtovanie medzi subjektmi VS
- pokles o 4 329,41 € na položke dlhodobé záväzky (úhrada záväzku zo súdneho sporu – pokles o 5 000,00 €, ostatné záväzky – nárast o 670,59 €)
- nárast o 4 075,39 € na položke krátkodobé záväzky (dodávatelia – nárast o 8 302,92 €, záväzky voči zamestnancom a poisťovniam – nárast o 9 493,69 €, ostatné záväzky – pokles o 1 759,72 €, záväzok za neodovzdaný majetok – pokles o 11 961,50 €)

Časove rozlíšenie vzrástlo medziročne o 58 202,55 €, čo predstavuje výnosy budúcich období už odpisovaného alebo novo zaradeného majetku získaného prostredníctvom transferov.

8.3. Pohľadávky

Pohľadávky	Zostatok k 31.12.2013	Zostatok k 31.12.2014
Pohľadávky do lehoty splatnosti	12 291,05	16 319,40
Pohľadávky po lehote splatnosti	20 954,44	18 401,14

Celkovo pohľadávky medziročne stúpili o 1 475,05 €.

Medziročný nárast pohľadávok do lehoty splatnosti o 4 028,35 € je najvýraznejší v Zariadení opatrovateľskej služby a Opatrovateľskej službe.

Medziročný pokles pohľadávok po lehote splatnosti o 2 553,30 € je z dôvodu ich zaplattenia.

8.4. Záväzky

Záväzky	Zostatok k 31.12.2013	Zostatok k 31.12.2014
Záväzky do lehoty splatnosti	88 822,42	89 250,86
Záväzky po lehote splatnosti	2 682,46	2 000,00

Celkovo záväzky medziročne klesli o 254,02 €.

9. Hospodársky výsledok za 2014 - vývoj nákladov a výnosov

Názov	Skutočnosť k 31.12. 2013	Skutočnosť k 31.12.2014	Predpoklad rok 2015	Predpoklad rok 2016
Náklady	1 349 871,50	1 422 545,03	1 344 240,00	1 355 500,00
50 – Spotrebované nákupy	113 095,96	115 099,64	118 080,00	120 000,00
51 – Služby	172 045,45	185 831,91	159 620,00	162 000,00
52 – Osobné náklady	909 445,21	992 815,11	945 300,00	955 000,00
53 – Dane a poplatky	1 310,84	956,06	1 370,00	1 500,00
54 – Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť	26 196,99	1 482,66	620,00	800,00
55 – Odpisy, rezervy a OP z prevádzkovej a finančnej činnosti a zúčtovanie časového rozlíšenia	124 511,84	123 680,62	118 000,00	114 900,00
56 – Finančné náklady	477,96	649,08	650,00	700,00
58 – Náklady na transfery a náklady z odvodov príjmov	2 649,96	2 000,00	500,00	500,00
59 – Dane z príjmov	137,29	29,95	100,00	100,00
Výnosy	1 334 661,42	1 441 413,48	1 358 695,00	1 367 000,00
60 – Tržby za vlastné výkony a tovar	213 770,68	242 433,48	228 120,00	219 900,00
63 – Daňové a colné výnosy a výnosy z poplatkov	575 575,03	560 784,33	571 360,00	575 000,00
64 – Ostatné výnosy	31 428,26	47 061,61	36 800,00	37 000,00
65 – Zúčtovanie rezerv a OP z prevádzkovej a finančnej činnosti a zúčtovanie časového rozlíšenia	26 700,76	42 609,86	28 280,00	30 000,00
66 – Finančné výnosy	155,18	120,74	135,00	100,00
69 – Výnosy z transferov a rozpočtových príjmov v obciach, VÚC a v RO a PO zriadených obcou alebo VÚC	487 031,51	548 403,46	494 000,00	505 000,00
Hospodársky výsledok /+ kladný HV, - záporný HV/	-15 210,08	+ 18 868,45	+ 14 455,00	+ 11 500,00

Analýza nákladov a výnosov s vysvetlením významných rozdielov:

Celkové náklady vzrástli medziročne o 72 673,53 €, čo predstavuje 5,38 % navýšenie.

Služby medziročne vzrástli o 13 786,46 € (voľby – nárast o 8 275,84 €, ostatné služby – nárast o 13 325,79 €, opravy a udržiavanie – pokles o 7 051,88 €, cestovné – pokles o 763,29 €)

Osobné náklady medziročne vzrástli o 83 369,90 € (mzdy OS a ZOS – nárast o 24 644,00 €, odmeny poslancov – nárast o 13 486,00 € *, odmeny na voľby – nárast o 25 458,00 €, sociálne

poistenie – nárast o 16 936,85 €, sociálne náklady – nárast o 3 637,24 €, mzdy MÚ – pokles o 792,19 €)

(*Poznámka: v roku 2013 boli odmeny poslancom vyplatené za obdobie od 29.04.2013 do 12.10.2013)

Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť medziročne klesli o 24 714,33 €, čo predstavuje náklady na súdny spor s bývalou zamestnankyňou v roku 2013.

Tržby za vlastné výkony a tovar medziročne vzrástli o 28 662,80 € (stravovanie dôchodcov – nárast o 17 526,16 €, OS – nárast o 14 488,77 €, nájomné – pokles o 4 592,00 €, ostatné – nárast o 1 239,87 €)

Výnosy z transferov a rozpočtových príjmov v obciach, VÚC a v RO a PO zriadených obcou alebo VÚC medziročne vzrástli o 61 371,95 €, a to hlavne výnosy z bežných transferov na voľby.

10. Ostatné dôležité informácie

10.1. Prijaté granty a transfery

V roku 2014 Mestská časť Košice – Sever prijala nasledovné granty a transfery:

Poskytovateľ	Účelové určenie grantov a transferov	Suma (v €)
Právnické a fyzické osoby	Verejná zbierka na detské ihriská v MČ Košice - Sever	314,18
Ministerstvo vnútra SR	Register obyvateľov SR	6 687,45
Ministerstvo vnútra SR	Voľby	64 511,29
MPSVaR SR	Zariadenie opatrovateľskej služby	57 600,00
ÚPSVaR	Aktivačná činnosť	293,90
Mesto Košice	Opatrovateľská služba	334 355,00
Mesto Košice	Denné centrum	1 057,00
Mesto Košice	Zariadenie opatrovateľskej služby	3 902,00
Mesto Košice	Detské ihrisko Park duklianskych obetí	11 950,48
Mesto Košice	Statická doprava na uliciach Študentská - Odborárska	18 000,00
Ministerstvo vnútra SR	Projekt „Kamerový systém“	4 000,00

Celkom boli mestskej časti poskytnuté bežné granty vo výške 314,18 €, bežné transfery vo výške 468 406,64 € a kapitálové transfery vo výške 33 950,48 €.

10.2. Poskytnuté dotácie

V roku 2014 Mestská časť Košice – Sever poskytla zo svojho rozpočtu dotácie v zmysle VZN č. 42/2004 o poskytovaní finančných darov, výpomocí a dotácií v znení dodatkov:

Prijímateľ dotácie	Účelové určenie dotácie	Suma (v €)
DOM PÁTRA PIA, o. z.	„Vodný prameň Pátra Pia na vrchu Hradová“	700,00
SPOLUPÚTNIK, o. z.	„Projekt pre ľudí bez domova“	100,00
ZŠ, Hroncova 23	„Hroncoland 2014 – festival športu a zábavy“	300,00
K-art, o. z.	„Košický medzinárodný plenér výtvarníkov“	200,00
Domov v rodine, o. z.	„Tvorivé dielne na tému rodiny pre deti SZŠ Odborárska“	200,00

Ďalej poskytla zo svojho rozpočtu finančné príspevky:

- ZŠ, Hroncova 23 – podujatia „Tvorivé dielne“, „Deň otvorených dverí“ – 100,00 €
- ZŠ, Polianska 1 – obnovenie školského areálu vytvorením detského športového ihriska, pre rozvoj športových aktivít pomocou hry – 100,00 €
- ZŠ, Tomášikova 31 – projekt „Dúhový most“ – 100,00 €
- Únia žien Slovenska – projekty „Šípková Ruženka – liečivé rastliny“, „Janko Hraško“, „Deň dobrovoľníctva“ – 200,00 €

10.3. Významné investičné akcie v roku 2014

Najvýznamnejšie investičné akcie realizované v roku 2014:

- riešenie statickej dopravy na Kisdyho ulici – 15 480,00 €
- riešenie statickej dopravy na uliciach Študentská – Odborárska – 25 200,00 €
- riešenie statickej dopravy na Vodárenskej ulici č. 15-19 a 21-25 – 9 712,84 €
- rekonštrukcia detského ihriska Park Duklianskych obetí 1-5 – 11 950,48 €
- rekonštrukcia detského ihriska Národná trieda 76-86 – 10 651,52 €
- vyhotovenie geometrického plánu na Vodárenskej ulici – 387,00 €

10.4. Predpokladaný budúci vývoj činnosti

Predpokladané investičné akcie realizované v budúcich rokoch:

- riešenie statickej dopravy v lokalitách Kalvária, Podhradová, Hlinkova, Tolstého
- revitalizácia a modernizácia detských ihrísk v lokalitách Študentská, Podhradová, Horný Bankov, Park duklianskych obetí, Hlinkova, Kalvária
- rekonštrukcia a modernizácia športových ihrísk a plôch v lokalitách Park obrancov mieru, Národná trieda, Čárskeho
- zriadenie plôch pre voľný pohyb psov v lokalitách Kalvária, Podhradová, Mier
- doplnenie verejného osvetlenia v lokalitách Kalvária, Čárskeho

10.5. Udalosti osobitného významu po skončení účtovného obdobia

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

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

Mestská časť Košice – Sever vedie súdne spory o neplatnosť skončenia pracovného pomeru s bývalými zamestnancami.

10.7. Náklady na činnosť v oblasti výskumu a vývoja

Mestská časť Košice – Sever sa nevenuje činnosti v oblasti výskumu a vývoja.

10.8. Nadobúdanie vlastných akcií

Mestská časť Košice – Sever nenadobudla vlastné akcie, dočasné listy, obchodné podiely.

10.9. Rozdelenie zisku alebo vyrovnanie straty

Mestská časť Košice – Sever vykázala za rok 2014 účtovný zisk vo výške 18 868,45 €, ktorý bol zúčtovaný na účet 428 – Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov.

10.10. Údaje požadované podľa osobitných predpisov

Pre mestskú časť údaje požadované podľa osobitných predpisov nie sú určené.

10.11. Organizačné zložky účtovnej jednotky v zahraničí

Mestská časť Košice – Sever nemá organizačné zložky v zahraničí.

Vypracovalo: oddelenie ekonomické a hospodárskej správy

V Košiciach, dňa 30.06.2015



Schválil: **Marián Gaj**
starosta

Prílohy:

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