

Mestská časť Košice Staré Mesto



**Výročná správa k riadnej a konsolidovanej
účtovnej závierke za rok 2017**

OBSAH

str.

1. Identifikačné údaje obce	1
2. Organizačná štruktúra obce a identifikácia vedúcich predstaviteľov	2
3. Základná charakteristika konsolidovaného celku	
3.1. Geografické údaje	3
3.2. Demografické údaje	3
3.3. Ekonomické údaje	3-4
3.4. Symboly obce	4
3.5. História obce	4
3.6. Pamiatky	5
3.7. Významné osobnosti obce	6
4. Plnenie funkcií obce (prenesené kompetencie, originálne kompetencie)	
4.1. Výchova a vzdelávanie	6-7
4.2. Zdravotníctvo	7
4.3. Sociálne zabezpečenie	7
4.4. Kultúra - šport	7
4.5. Hospodárstvo	8
5. Informácia o vývoji obce z pohľadu rozpočtovníctva	8-9
5.1. Plnenie príjmov a čerpanie výdavkov za rok 2017	9
5.2. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2017	9
5.3. Rozpočet na roky 2018 - 2020	9-10
6. Informácia o vývoji obce z pohľadu účtovníctva za materskú účtovnú jednotku a konsolidovaný celok	
6.1. Majetok	10-11
6.2. Zdroje krytia	11
6.3. Pohľadávky	12
6.4. Záväzky	12
7. Hospodársky výsledok za rok 2017 - vývoj nákladov a výnosov za materskú účtovnú jednotku a konsolidovaný celok	13-14
8. Ostatné dôležité informácie	
8.1. Prijaté granty a transfery	14-15
8.2. Poskytnuté dotácie	15
8.3. Významné investičné akcie v roku 2017	15
8.4. Predpokladaný budúci vývoj činnosti	15
8.5. Udalosti osobitného významu po skončení účtovného obdobia	16
8.6. Významné riziká a neistoty, ktorým je účtovná jednotka vystavená	16
8.7. Náklady na činnosť v oblasti výskumu a vývoja	16
8.8. Nadobúdanie vlastných akcií, dočasných listov a obchodných podielov a akcií, dočasných listov a obchodných podielov materskej účtovnej jednotky podľa § 22 zák. o účtovníctve	16
8.9. Organizačné zložky v zahraničí	16
8.10. Správa cenných papierov	16

1. Identifikačné údaje obce

Názov: **Mestská časť Košice Staré Mesto**
Sídlo: Hviezdoslavova 7
IČO: 00690937
Štatutárny orgán obce: Mgr. Ľubomír Grega
Telefón: 055/6827195
Mail: starosta@kosice-city.sk
Webová stránka: **www.kosice-city.sk**

2. Organizačná štruktúra obce a identifikácia vedúcich predstaviteľov

Starosta obce: Mgr. Ľubomír Grega
Zástupca starostu obce: Ing. Eva Hulmečíková
Prednosta obecného úradu: Mgr. Karol Till
Hlavný kontrolór obce: JUDr. Roman Pillár

Miestne zastupiteľstvo má 13 poslancov: MVDr. Ján Bílek PhD, Mgr. art. Ľubica Blaškovičová, JUDr. Otto Brixí, Michal Djordjevič, Ing. Zoltán Hanesz, Ing. Eva Hulmečíková, Ing. Štefan Lasky, MUDr. Norbert Lukán PhD, Ing. Igor Petrovčík, Prof. MUDr. Oliver Rácz CSc., MUDr. Róbert Roland, Ing. Ján Süli, Ing. Rastislav Trnka

Komisie: Finančná, výstavby a verejného poriadku- predseda Ing. Ján Süli
Zdravotná, sociálna, kultúry, školstva a športu – predseda Ing. Igor Petrovčík
Na ochranu verejného záujmu pri výkone funkcií verejných funkcionárov -
- predseda Mgr. art. Ľubica Blaškovičová
Redakčná rada Staromestských listov – predseda Ing. Rastislav Trnka

Miestny úrad zabezpečuje odborné, administratívne a organizačné práce súvisiace s plnením úloh mestskej časti.

Organizačná štruktúra miestneho úradu:

Oddelenie právne, ľudských zdrojov a registratúry
Oddelenie hospodárskej správy
Referát kancelárie starostu
Referát organizačný
Referát rozpočtu a účtovníctva
Referát sociálnych služieb
Referát agendy rozvoja bývania
Referát správy trhu
Matričný úrad

Celkový počet zamestnancov konsolidovaného celku je 188, z toho 28,5 osôb je Miestny úrad – volení predstavitelia mestskej časti (starosta, zástupca starostu, kontrolór) a zamestnanci. Výdavky na mzdy zamestnancov konsolidovaného celku boli 1 807 651,16 €, z toho Miestny úrad 418 203,46 €, výdavky na poistné a príspevky do poisťovní za zamestnancov konsolidovaného celku 689 658,69 €, z toho za Miestny úrad 176 692,46 €.

Rozpočtové organizácie:

Názov konsolidovanej účtovnej jednotky	Materská škola – Óvoda
Sídlo konsolidovanej účtovnej jednotky	Zádielska 4, 040 01 Košice
IČO	42245265
Dátum zriadenia	01.01.2012
Názov konsolidovanej účtovnej jednotky	Materská škola
Sídlo konsolidovanej účtovnej jednotky	Rumanova 4, 040 01 Košice
IČO	42245273
Dátum zriadenia	01.01.2012
Názov konsolidovanej účtovnej jednotky	Materská škola
Sídlo konsolidovanej účtovnej jednotky	Jarná 4, 040 01 Košice
IČO	42245290
Dátum zriadenia	01.01.2012
Názov konsolidovanej účtovnej jednotky	Materská škola
Sídlo konsolidovanej účtovnej jednotky	Tatranská 23, 040 01 Košice
IČO	35540532
Dátum zriadenia	01.01.2002
Názov konsolidovanej účtovnej jednotky	Materská škola
Sídlo konsolidovanej účtovnej jednotky	Park Angelinum 7, 040 01 Košice
IČO	35540508
Dátum zriadenia	01.01.2002
Názov konsolidovanej účtovnej jednotky	Materská škola
Sídlo konsolidovanej účtovnej jednotky	Hrnčiarska 1, 040 01 Košice
IČO	35540516
Dátum zriadenia	01.01.2002

Hlavný predmet činnosti:

Výchova a vzdelávanie detí predškolského veku

Názov konsolidovanej účtovnej jednotky	Mestská krytá plaváreň
Sídlo konsolidovanej účtovnej jednotky	Protifašistických bojovníkov 4 040 01 Košice
IČO	42319374
Dátum zriadenia	01.01.2013

Hlavný predmet činnosti:

MKP je športovým zariadením so zameraním na plavecké športy, zabezpečujúcim možnosť využívať plavecké bazény pre verejnosť, organizácie a športové kluby, ktoré aktívne vytvára podmienky pre športové aktivity občanov napomáhajúcim cieľavedomému rozvoju športu na základe záujmov a potrieb občanov.

Príspevková organizácia:

Názov konsolidovanej účtovnej jednotky	Múzeum Vojtecha Löfflera
Sídlo konsolidovanej účtovnej jednotky	Alžbetina 20, 040 01 Košice
IČO	31945856
Dátum zriadenia	01.01.1993

Hlavný predmet činnosti:

Múzeum V. Löfflera – v sieti profesionálnych kultúrnych zariadení Slovenska vedené ako galéria – organizuje výstavy z klasického aj súčasného avantgardného umenia z tvorby domácich a zahraničných autorov, komorné koncerty vážnej hudby a iné. Okrem toho sa stará o vlastný zbierkový fond umeleckých predmetov.

3. Základná charakteristika konsolidovaného celku

Mestská časť je samostatný územný samosprávny a správny celok Slovenskej republiky. Mestská časť je právnickou osobou, ktorá samostatne hospodári s vlastným majetkom a s vlastnými príjmami. Základnou úlohou mestskej časti pri výkone samosprávy je starostlivosť o všestranný rozvoj jej územia a o potreby jej obyvateľov. Konsolidovaný celok v dôsledku svojej činnosti nemá vplyv na životné prostredie.

3.1 Geografické údaje

Z celkovej rozlohy Košíc (24 229 ha) zaberá mestská časť Staré Mesto 433,8 ha. Z toho až dve tretiny tvorí historické jadro mesta. Jednu tretinu tvorí priemyselná oblasť. Obytnú časť tvorí územie Letná - ulice od Hviezdoslavovej až po Letnú o rozlohe 69,3 ha a Huštáky t.j. Kuzmányho sídlisko o rozlohe 71,3 ha. Mestská časť Košice-Staré Mesto patrí podľa územno-správneho usporiadania do okresu Košice I.

3.2 Demografické údaje

Hustota a počet obyvateľov : 4 781 obyvateľov/km²
20 403 obyvateľov

Národnostná štruktúra: majoritný počet obyvateľov v meste je slovenskej národnosti, z ostatných národností má väčšie zastúpenie národnosť maďarská, následne česká. Ďalšie národnosti obyvateľov s trvalým pobytom v mestskej časti: nemecká, poľská, rusínska, ruská, srbská, turecká, ukrajinská, vietnamská, juhoslovanská, chorvátska, bulharská, arménska, arabská a iné.

Vývoj počtu obyvateľov :

Rok 2010: 20 863 obyvateľov

Rok 2011: 20 716 obyvateľov

Rok 2012: 20 589 obyvateľov

Rok 2013: 20 444 obyvateľov

Rok 2014: 20 311 obyvateľov

Rok 2015: 20 487 obyvateľov

Rok 2016: 20 412 obyvateľov

Rok 2017: 20 403 obyvateľov

Od roku 2010 počet obyvateľov poklesol o 460 obyvateľov.

3.3 Ekonomické údaje

Nezamestnanosť v mestskej časti a účtovných jednotiek konsolidovaného celku : Štatistiky ÚPSVaR uvádzajú ukazovatele o nezamestnanosti len za okresy mesta Košice, nie za mestské časti, z toho dôvodu uvádzame základné ukazovatele o nezamestnanosti v tomto okrese.

Nezamestnanosť v okrese Košice I :

Ukazovatele k 31.12.2016 :

- ekonomicky aktívne obyvateľstvo – 32 818
- disponibilný počet uchádzačov o zamestnanie – 2 430
- miera evidovanej nezamestnanosti – 7,40 %

Ukazovatele k 31.12.2017:

- ekonomicky aktívne obyvateľstvo – 32 000
- disponibilný počet uchádzačov o zamestnanie – 1 726
- miera evidovanej nezamestnanosti – 5,39 %

Vývoj nezamestnanosti v okrese Košice I :

Miera evidovanej nezamestnanosti v okrese Košice I v roku 2017 klesla oproti roku 2016 o 2,01 %, disponibilný počet uchádzačov o zamestnanie sa medziročne znížil o 818.

3.4 Symboly obce

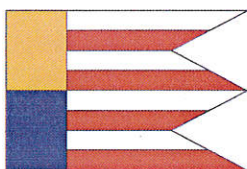
Erb obce :

- v modrej hlave sedemkrát strieborno-červene deleného štítu tri zlaté ľalie



Vlajka obce :

- v jednej štvrtine listu vlajky pri žrdi žltá-modrá, list samotný má 8 pruhov striedavo bielo-červených s dvojitém (lastovičím) zástrihom do 1/3 listu



3.5 História obce

Staré Mesto ako jediná z mestských častí sa nachádza na území, kde pôvodne vznikalo mesto Košice. Mesto patrí k mestám s bohatou a slávnou minulosťou. Archeologické nálezy dokazujú, že na území mesta žili ľudia už za čias staršej doby kamennej. Prvá písomná zmienka o južnom predmestí je z roku 1230. Košice sa vtedy spomínajú ako „Villa Cassa“. V meste sa z roku 1307 zachovali najstaršie cechové stanovy v krajine vydané kráľom Ľudovítom Veľkým. V roku 1369 bola udelená mestu najstaršia známa mestská erbová listina v celej strednej Európe. Najdôležitejšie výsady dostali Košice v rokoch 1342-1347, keď sa stali slobodným kráľovským mestom. Udeľovanie privilégií napomáhalo rozkvetu remeselnej výroby, obchodu a zvyšovalo význam i rozvoj mesta. Vďaka obchodu i strategicky výhodnej polohe zaznamenali Košice rýchly vzostup. Od začiatku 15. storočia stáli na čele Pentapolitany – zväzku piatich východoslovenských miest. Od roku 1347 až do začiatku 18. storočia si po Budíne zachovali postavenie druhého mesta Uhorska. Primerane k svojmu hospodárskemu, administratívne a politickému významu sa v meste zriadila v roku 1657 univerzita, ktorá po zmene na kráľovskú a neskôr na právnickú akadémiu trvala do roku 1921.

3.6 Pamiatky



Srdcom mesta je mestská časť Košice-Staré Mesto s najvýznamnejšími historickými pamiatkami Košíc. Historické centrum mesta, ktoré je na jej území, je mestskou pamiatkovou rezerváciou najrozsiahlejšou na Slovensku. Tvorí ho Hlavná ulica a jej príľahlé ulice – Kováčska, Mlynská, Hrnčiarska, Alžbetina a Mäsiarska ulica. Od 14. storočia do konca 18. storočia bolo historické jadro ohradené mestským múrom.

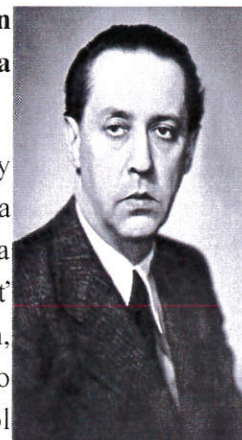


Dominantou tohto historického centra ako aj celého mesta je predovšetkým Hlavná ulica, ktorá je pešou zónou dlhou asi 1 kilometer a na ktorej sa nachádza najväčšia gotická katedrála v strednej Európe zo 14. storočia – Dóm sv. Alžbety, Kaplnka sv. Michala tiež zo 14. storočia a Urbanova veža so zvonickou zo 14. storočia. Ďalej sa na tejto ulici nachádza aj barokové súsošie Immaculata postavené v rokoch 1720 - 1723, budova Štátneho divadla postavená v neobarokovom slohu na konci 19. storočia a Archeologické múzeum zriadené po odhalení pozostatkov mestských hradieb pri rekonštrukcii Hlavnej ulice. Medzi ďalšie významné historické budovy nachádzajúce sa na území MČ Košice-Staré Mesto patrí Jakabov palác, Levočský dom postavený v 80. rokoch 15. storočia v gotickom slohu, Župný dom, Palác grófa Forgáča, Palác grófa Antona Čákyho a neskôr grófa Dessewfyho (dnes kníhkupectvo), tiež Mestská radnica postavená klasicistickým štýlom z 18. storočia a Synagóga na Zvonárskej ulici. V roku 1556 vypukol v Košiciach veľký požiar, preto sú budovy na Hlavnej ulici zväčša zo 17. a 18. storočia - Žobrákov dom, Biskupský palác, Miklušova väznica, Kapitánsky palác, Knížnica Jána Bocatia, Východoslovenské múzeum.

3.7 Významné osobnosti obce

Sándor Márai (*11. apríl 1900 Košice - +22.február 1989 San Diego Kalifornia, USA) bol významný maďarský spisovateľ a novinár.

Narodil sa v Košiciach, pôvodne sa celým menom volá Sándor Károly Henrik Grosschmied de Mára, od roku 1918 bol redaktorom denníka Budapešti Napló. Za mlada veľa cestoval, v 20. rokoch 20. storočia počas pobytu v Nemecku písal po nemecky, neskôr sa rozhodol písať iba v maďarčine. V 30. rokoch 20. storočia bol známy čistým, realistickým štýlom. Bol prvý, kto písal pre maďarského čitateľa o dielach Franza Kafku. V roku 1918 opustil Košice. Bol spolupracovníkom Rádia Slobodná Európa v Mníchove.



Arpád Račko (*17. júl 1930 Szolnok v Maďarsku - +2. január 2015 Košice) bol slovenský sochár. Žil a tvoril v Košiciach.

Po maturite v Košiciach absolvoval v rokoch 1951-1956 štúdium na Akadémii výtvarných umení v Prahe v ateliéri prof. Jana Laudu. Jeho učiteľmi boli aj Július Bukovský, Ľudovít Feld, Ján Mathé. V roku 1980 mu udelili titul Zaslúžilý umelec a v roku 1988 titul Národný umelec. Najznámejšou a jednou z jeho prvých prác je svetoznáma socha Maratónca z roku 1959. V roku 2002 dokončil bronzovú plastiku Košický erb, inštalovanú pri príležitosti 500. výročia udelenia erbovej listiny mestu Košice.



4. Plnenie funkcií obce (prenesené kompetencie, originálne kompetencie)

4.1. Výchova a vzdelávanie

Materské školy

V súčasnosti pôsobí na území mestskej časti Košice – Staré Mesto 9 materských škôl, z toho 1 cirkevná materská škola a 2 súkromné materské školy. Materské školy okrem cirkevnej a súkromnej sú v zriaďovateľskej pôsobnosti MČ, ktoré prevzala od mesta Košice. Prevádzkovanie materských škôl nie je zákonnou povinnosťou mestskej časti, ide skôr o službu občanom.

Základné školy

Zaistiť podmienky pre plnenie povinnej školskej dochádzky je zo zákona povinnosťou obce. Na území mestskej časti Košice-Staré Mesto sú 3 základné školy v zriaďovateľskej pôsobnosti mesta Košice a jedna špeciálna škola pre postihnuté deti v zriaďovateľskej pôsobnosti VÚC.

Stredné školy

Na území mestskej časti a účtovných jednotiek konsolidovaného celku sa nachádza 21 stredných škôl, z toho 6 gymnázií, 8 stredných škôl, 4 stredné odborné učilištia, 2 konzervatóriá a 1 škola úžitkového výtvarníctva v zriaďovateľskej pôsobnosti VÚC.

Vysoké školy

Na území mestskej časti a účtovných jednotiek konsolidovaného celku sa nachádza 7 vysokých škôl.

Mimoškolská činnosť

Na území mestskej časti a účtovných jednotiek konsolidovaného celku sa nachádzajú 3 základné umelecké školy a 1 štátna jazyková škola.

Zariadenia výchovnej prevencie

Poskytujú odbornú pomoc deťom zo sociálne alebo výchovne zlyhávajúceho prostredia a deťom s narušeným psychosociálnym vývinom za súčasnej práce s rodinou. Na území MČ KE SM sa nachádzajú 4 pedagogicko-psychologické poradne.

4.2. Zdravotníctvo

Zdravotnú starostlivosť v obci poskytuje:

- Poliklinika Staré Mesto
- Železničná nemocnica
- Vysokošpecializovaný odborný ústav geriatrický sv. Lukáša Košice

Okrem toho svoje služby občanom poskytujú neštátni lekári v odboroch všeobecného lekárstva a špeciálnych oddelení. Mestská časť nie je zriaďovateľom žiadneho zdravotníckeho zariadenia.

4.3. Sociálne zabezpečenie

Sociálne služby v mestskej časti zabezpečujú:

- Stredisko sociálnej pomoci mesta Košice na Garbiarskej ulici, ktorého zriaďovateľom je Mesto Košice

Mestská časť Košice Staré Mesto poskytuje:

- občanom – dôchodcom s trvalým pobytom v MČ Košice - Staré Mesto 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.

4.4. Kultúra a šport

Mestská časť v minulom roku pripravila tieto kultúrne a športové akcie:

- Staromestské kultúrne leto
- Tanec nemá hranice
- Spev bez hraníc
- Slovo bez hraníc
- Vianočné akcie
- Staromestské trhy a slávnosti vína
- Oprášme korčule
- Športová olympiáda detí predškolského veku z materských škôl so sídlom v MČ KE SM
- Beh o pohár starostu MČ Košice-Staré Mesto
- Plavecké preteky základných škôl so sídlom v MČ KE SM
- Staromestský turnaj v basketbale pre študentov stredných škôl so sídlom v MČ KE SM

4.5. Hospodárstvo

Najvýznamnejšie podniky a hlavní zamestnávateľia v mestskej časti :

- Východoslovenská vodárenská spoločnosť
- Východoslovenská energetika
- Slovenská pošta a.s. pobočka Košice
- T-Systems Slovakia

5. Informácia o vývoji obce z pohľadu rozpočtovníctva

Základným nástrojom finančného hospodárenia obce bol rozpočet obce na rok 2017. Mestská časť zostavila rozpočet na rok 2017 podľa ustanovenia § 10 odsek 7) zákona č.583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov.

Rozpočet obce na rok 2017 bol zostavený ako vyrovnaný. **Bežný rozpočet** bol zostavený ako prebytkový a **kapitálový** rozpočet ako schodkový. Schodok kapitálového rozpočtu bol krytý prebytkom bežného rozpočtu a príjmovými finančnými operáciami.

Hospodárenie mestskej časti obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2017.

Rozpočet bol schválený Miestnym zastupiteľstvom dňa 24.01.2017 uznesením č.228.

Rozpočet bol zmenený päťkrát:

- prvá zmena schválená dňa 29.03.2017 uznesením Miestneho zastupiteľstva č. 242
- druhá zmena schválená dňa 31.03.2017 rozpočtovým opatrením starostu MČ č.1/2017
- tretia zmena schválená dňa 29.09.2017 rozpočtovým opatrením starostu MČ č.2/2017
- štvrtá zmena schválená dňa 11.12.2017 rozpočtovým opatrením starostu MČ č.3/2017
- piata zmena schválená dňa 20.12.2017 rozpočtovým opatrením starostu MČ č.4/2017
-

5.1 Plnenie príjmov a čerpanie výdavkov za rok 2017

	Rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočné plnenie príjmov/ čerpanie výdavkov k 31.12.2017	% plnenia príjmov/ % čerpania výdavkov
Príjmy celkom	4 464 276	4 754 334	4 687 868	98,60
z toho :				
Bežné príjmy	3 344 311	3 526 285	3 503 622	99,36
Kapitálové príjmy	0	60 680	60 680	100,00
Finančné príjmy	473 500	498 500	463 698	93,02
Príjmy RO s právnou subjektivitou	646 465	668 869	659 868	98,66
Výdavky celkom	4 464 276	4 754 334	4 654 691	97,90
z toho :				
Bežné výdavky	1 268 782	1 282 251	1 232 288	96,10
Kapitálové výdavky	204 811	235 603	235 136	99,80
Finančné výdavky	37 500	37 500	12 498	33,33
Výdavky RO s právnou subjektivitou	2 953 183	3 198 980	3 174 769	99,24
Rozdiel medzi príjmami a výdavkami			33 177	

5.2 Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2017

Hospodárenie obce	Skutočnosť k 31.12.2017
Bežné príjmy spolu	4 163 490
z toho : bežné príjmy obce	3 503 622
bežné príjmy RO	659 868
Bežné výdavky spolu	3 922 964
z toho : bežné výdavky obce	1 232 288
bežné výdavky RO	2 690 676
Bežný rozpočet	240 526
Kapitálové príjmy spolu	60 680
z toho : kapitálové príjmy obce	60 680
kapitálové príjmy RO	0
Kapitálové výdavky spolu	719 229
z toho : kapitálové výdavky obce	235 136
kapitálové výdavky RO	484 093
Kapitálový rozpočet	-658 549
Schodok bežného a kapitálového rozpočtu	-418 023
Vylúčenie z prebytku	6 115
Upravený schodok bežného a kapitálového rozpočtu	-424 138
Príjmy z finančných operácií	463 698
Výdavky z finančných operácií	12 498
Rozdiel finančných operácií	451 200
PRÍJMY SPOLU	4 687 868
VÝDAVKY SPOLU	4 654 691
Hospodárenie obce	33 177
Vylúčenie z prebytku	6 115
Upravené hospodárenie obce	27 062

Prebytok rozpočtu v sume 33 177,19 EUR zistený podľa ustanovenia § 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, **upravený o 6 114,88 €** (zníženie o finančné zábezpeky zložené na depozitný účet 6 167,68 € a zvýšený o zostatok dotácie zo ŠR 52,80 €) bol použitý na:

tvorbu rezervného fondu 27 062,31 EUR

5.3 Rozpočet na roky 2018 - 2020

	Skutočnosť k 31.12.2017	Rozpočet na rok 2018	Rozpočet na rok 2019	Rozpočet na rok 2020
Príjmy celkom	4 687 868	4 092 726	4 038 941	4 038 941
z toho :				
Bežné príjmy	3 503 622	3 315 917	3 262 632	3 261 132
Kapitálové príjmy	60 680	0	0	0
Finančné príjmy	463 698	45 000	37 500	29 000
Príjmy RO s právnou subjektivitou	659 868	731 809	738 809	748 809

	Skutočnosť k 31.12.2017	Rozpočet na rok 2018	Rozpočet na rok 2019	Rozpočet na rok 2020
Výdavky celkom	4 654 691	4 092 726	4 038 941	4 038 941
z toho :				
Bežné výdavky	1 232 288	1 319 240	1 309 525	1 309 525
Kapitálové výdavky	235 136	35 000	0	0
Finančné výdavky	12 498	49 992	49 992	49 992
Výdavky RO s právnou subjektivitou	3 174 769	2 688 494	2 679 424	2 679 424

6. Informácia o vývoji obce z pohľadu účtovníctva za materskú účtovnú jednotku a konsolidovaný celok

6.1 Majetok

a) za materskú účtovnú jednotku

Názov	Skutočnosť k 31.12.2016	Skutočnosť k 31.12.2017
Majetok spolu	10 553 529,00	10 595 024,99
Neobežný majetok spolu	7 489 807,83	7 574 055,86
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	21 109,86	20 089,26
Dlhodobý hmotný majetok	7 468 697,97	7 553 966,60
Dlhodobý finančný majetok	0,00	0,00
Obežný majetok spolu	3 061 759,32	3 019 147,43
z toho :		
Zásoby	3 565,17	9 754,60
Zúčtovanie medzi subjektami VS	2 128 072,99	2 535 791,44
Dlhodobé pohľadávky	0,00	0,00
Krátkodobé pohľadávky	9 383,81	13 381,84
Finančné účty	920 737,35	460 219,55
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlhodobé	0,00	0,00
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krátkodobé	0,00	0,00
Časové rozlíšenie	1 961,85	1 821,70

b) za konsolidovaný celok

Názov	Skutočnosť k 31.12.2016	Skutočnosť k 31.12.2017
Majetok spolu	10 683 837,56	10 707 716,64
Neobežný majetok spolu	9 613 438,96	10 108 919,23
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	23 337,86	21 505,26
Dlhodobý hmotný majetok	9 590 101,10	10 087 413,97
Dlhodobý finančný majetok	0,00	0,00
Obežný majetok spolu	1 068 229,50	596 793,26
z toho :		
Zásoby	7 487,40	14 558,49
Zúčtovanie medzi subjektami VS	0,00	0,00
Dlhodobé pohľadávky	0,00	0,00
Krátkodobé pohľadávky	79 043,51	58 183,96

Finančné účty	981 698,59	524 050,81
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlhodobé	0,00	0,00
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krátkodobé	0,00	0,00
Časové rozlíšenie	2 169,10	2 004,15

6.2 Zdroje krytia

a) za materskú účtovnú jednotku

Názov	Skutočnosť k 31.12.2016	Skutočnosť k 31.12.2017
Vlastné imanie a záväzky spolu	10 553 529,00	10 595 024,99
Vlastné imanie	2 970 237,78	3 087 517,43
z toho :		
Oceňovacie rozdiely	0,00	0,00
Fondy	0,00	0,00
Výsledok hospodárenia	2 970 237,78	3 087 517,43
Záväzky	6 857 587,65	6 938 063,94
z toho :		
Rezervy	18 832,91	26 161,16
Zúčtovanie medzi subjektami VS	6 765 466,74	6 585 769,37
Dlhodobé záväzky	2 020,39	8 604,20
Krátkodobé záväzky	71 267,61	80 027,21
Bankové úvery a výpomoci	0,00	237 502,00
Časové rozlíšenie	725 703,57	569 443,62

b) za konsolidovaný celok

Názov	Skutočnosť k 31.12.2016	Skutočnosť k 31.12.2017
Vlastné imanie a záväzky spolu	10 683 837,56	10 707 716,64
Vlastné imanie	2 863 068,01	2 977 796,82
z toho :		
Oceňovacie rozdiely	0,00	0,00
Fondy	0,00	0,00
Výsledok hospodárenia	2 863 068,01	2 977 796,82
Záväzky	7 070 129,67	7 149 629,71
z toho :		
Rezervy	18 832,91	26 161,16
Zúčtovanie medzi subjektami VS	6 765 466,74	6 585 769,37
Dlhodobé záväzky	11 886,41	23 352,69
Krátkodobé záväzky	273 943,61	276 844,49
Bankové úvery a výpomoci	0,00	237 502,00
Časové rozlíšenie	750 639,88	580 290,11

Analýza významných položiek z účtovnej závierky:

6.3 Pohl'advky

a) za materskú účtovnú jednotku

Pohl'advky	Zostatok k 31.12 2016	Zostatok k 31.12 2017
Pohl'advky do lehoty splatnosti	554,60	555,69
Pohl'advky po lehote splatnosti	40 894,45	22 266,79

Pohl'advky sú uvedené v nominálnej hodnote bez vplyvu opravných položiek.

b) za konsolidovaný celok

Pohl'advky	Zostatok k 31.12 2016	Zostatok k 31.12 2017
Pohl'advky do lehoty splatnosti	22 791,57	24 183,44
Pohl'advky po lehote splatnosti	56 251,94	34 000,52

6.4 Závazky

a) za materskú účtovnú jednotku

Závazky	Zostatok k 31.12 2016	Zostatok k 31.12 2017
Závazky do lehoty splatnosti	71 267,61	80 027,21
Závazky po lehote splatnosti	0,00	0,00

b) za konsolidovaný celok

Závazky	Zostatok k 31.12 2016	Zostatok k 31.12 2017
Závazky do lehoty splatnosti	273 943,61	276 844,49
Závazky po lehote splatnosti	0,00	0,00

Analýza významných položiek z účtovnej závierky:

Z celkového objemu záväzkov konsolidovaného celku tvoria neuhradené faktúry 34 381,86 €, záväzky voči zamestnancom, daňovému úradu a voči poisťovniam 225 927,27 € a iné záväzky 16 535,36 €.

Bankové úvery

V roku 2017 mestská časť prijala bankový úver na rekonštrukciu Mestskej krytej plavárne v sume 250 000.-€ s pohyblivou úrokovou sadzbou EURIBOR 1-mesačný 1+0,80 % p.a. na základe uznesenia Miestneho zastupiteľstva MČ KE SM č. 121 zo dňa 24.2.2016

Bankový úver	Zostatok k 31.12 2016	Zostatok k 31.12 2017
Výška istiny	0,00	12 498,00
Nákladový úrok	0,00	506,98
Zostatok bankového úveru	0,00	237 502,00

7. Hospodársky výsledok za 2017 - vývoj nákladov a výnosov za materskú účtovnú jednotku a konsolidovaný celok

a) za materskú účtovnú jednotku

Názov	Skutočnosť k 31.12.2016	Skutočnosť k 31.12. 2017
Náklady	3 934 081,59	4 021 601,33
50 – Spotrebované nákupy	157 685,94	147 710,08
51 – Služby	144 279,55	159 133,95
52 – Osobné náklady	623 668,68	672 117,46
53 – Dane a poplatky	11 123,00	11 083,44
54 – Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť	212 491,27	74 047,21
55 – Odpisy, rezervy a OP z prevádzkovej a finančnej činnosti a zúčtovanie časového rozlíšenia	95 641,58	96 459,85
56 – Finančné náklady	4 247,74	4 902,11
57 – Mimoriadne náklady	0,00	0,00
58 – Náklady na transfery a náklady z odvodov príjmov	2 684 940,27	2 856 144,69
59 – Dane z príjmov	3,56	2,54
Výnosy	3 770 287,23	4 138 880,98
60 – Tržby za vlastné výkony a tovar	214 982,00	211 897,64
61 – Zmena stavu vnútroorganizačných služieb	0,00	0,00
62 – Aktivácia	0,00	0,00
63 – Daňové a colné výnosy a výnosy z poplatkov	658 074,00	664 062,12
64 – Ostatné výnosy	352 971,55	602 558,05
65 – Zúčtovanie rezerv a OP z prevádzkovej a finančnej činnosti a zúčtovanie časového rozlíšenia	5 351,60	32 480,90
66 – Finančné výnosy	359,73	155,53
67 – Mimoriadne výnosy	0,00	0,00
69 – Výnosy z transferov a rozpočtových príjmov v obciach, VÚC a v RO a PO zriadených obcou alebo VÚC	2 538 548,35	2 627 726,74
Hospodársky výsledok / + kladný HV, - záporný HV /	-163 794,36	117 279,65

Hospodársky výsledok kladný v sume + 117 279,65 EUR bol zúčtovaný na účet 428 – Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov.

b) za konsolidovaný celok

Názov	Skutočnosť k 31.12.2016	Skutočnosť k 31.12. 2017
Náklady	4 140 057,58	4 182 376,61
50 – Spotrebované nákupy	874 375,31	854 117,54
51 – Služby	325 837,64	298 960,94
52 – Osobné náklady	2 516 451,54	2 736 272,07
53 – Dane a poplatky	21 520,05	21 652,15
54 – Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť	213 086,59	74 447,21

55 – Odpisy, rezervy a OP z prevádzkovej a finančnej činnosti a zúčtovanie časového rozlíšenia	163 528,16	169 376,79
56 – Finančné náklady	11 837,36	12 207,84
57 – Mimoriadne náklady	0,00	0,00
58 – Náklady na transfery a náklady z odvodov príjmov	13 417,37	15 339,53
59 – Dane z príjmov	3,56	2,54
Výnosy	3 946 622,87	4 302 892,69
60 – Tržby za vlastné výkony a tovar	871 257,24	793 677,49
61 – Zmena stavu vnútroorganizačných služieb	0,00	0,00
62 – Aktivácia	0,00	0,00
63 – Daňové a colné výnosy a výnosy z poplatkov	658 074,00	664 062,12
64 – Ostatné výnosy	571 541,82	808 924,98
65 – Zúčtovanie rezerv a OP z prevádzkovej a finančnej činnosti a zúčtovanie časového rozlíšenia	5 351,60	32 480,90
66 – Finančné výnosy	362,60	181,81
67 – Mimoriadne výnosy	0,00	0,00
69 – Výnosy z transferov a rozpočtových príjmov v obciach, VÚC a v RO a PO zriadených obcou alebo VÚC	1 840 035,61	2 003 565,39
Hospodársky výsledok / + kladný HV, - záporný HV /	-193 434,71	120 516,08

8. Ostatné dôležité informácie

8.1 Prijaté granty a transfery

V roku 2017 mestská časť prijala nasledovné granty a transfery:

Poskytovateľ	Účelové určenie grantov a transferov	Suma prijatých prostriedkov v EUR
Ministerstvo dopravy, výstavby a regionálneho rozvoja SR	Výkon štátnej správy v oblasti Štátneho fondu rozvoja bývania	14 495,72
Okresný úrad Košice	Výkon štátnej správy na úseku vedenia matriky	46 208,72
Okresný úrad Košice	Výkon štátnej správy na úseku hlásenia pobytu občanov a registra obyvateľov SR	6 725,07
Okresný úrad Košice	Výkon štátnej správy na úseku registra adries	1 189,20
Úrad práce, sociálnych vecí a rodiny v Košiciach	Dotácie na stravu a školské potreby pre deti v hmotnej núdzi	634,72
Ministerstvo financií SR	Transfer na deti v prípravných triedach materských škôl	32 468,00
Okresný úrad Košice	Voľby do VÚC	12 464,48

Finančné zúčtovanie s mestom Košice	Suma poskytnutých prostriedkov v EUR
Podielové dane	513 932,00
Prevádzka krytej plavárne a Múzea V. Löfflera	200 000,00
Účelový kapitálový transfer pre materské školy	4 159,56
Účelový transfer na prevádzku materských škôl	1 589 670,00
Účelový príspevok na stravovanie dôchodcov	15 231,67
Účelový kapitálový transfer na investičné akcie	50 000,00
Účelový bežný transfer na všeobecnoprospešné služby	30 000,00
Účelový bežný transfer na šport	10 000,00
Účelový kapitálový transfer z dane za psa	3 519,68
Účelový bežný transfer z dane za psa	5 583,32

8.2 Poskytnuté dotácie

V roku 2017 mestská časť poskytla zo svojho rozpočtu dotácie v celkovej výške 3 050 € týmto subjektom:

Verejná knižnica Jána Bocatia	1 000 €
Slovenský skauting 68. zbor Biele vrany	300 €
Kraso Centrum Košice	500 €
Bona Fide občianske združenie	1 250 €

8.3 Významné investičné akcie v roku 2017

Najvýznamnejšie investičné akcie realizované v roku 2017:

a) Mestská časť

- vybudovanie výbehu pre psov na Vojenskej ul. s rozpočtovým nákladom 3 520 €
- rozšírenie kapacity MŠ Jarná formou prístavby s rozpočtom 111 705 €
- rozšírenie kapacity MŠ Park Angelinum formou prístavby s rozpočtom 91 837 €
- energetický audit a projekt na zníženie energetickej náročnosti MŠ Tatranská 23 s rozpočtom 14 600 €
- energetický audit a projekt na zníženie energetickej náročnosti MŠ Zádielska s rozpočtom 10 940 €

b) Mestská krytá plaváreň

- obnova bazénovej haly MKP (nahradenie pôvodnej dlažby liatou podlahou, inštalovanie podlahového kúrenia, výmena nerezových prvkov a dverí) s obstarávacími nákladmi 427 815 €
- rozšírenie turniketového systému v priestoroch bazénovej haly s obstarávacími nákladmi 49 178 €

c) Materské školy

- nákup umývačky riadu v MŠ Tatranská 23 v hodnote 4 160 €

8.4 Predpokladaný budúci vývoj činnosti

Predpokladané investičné akcie realizované v budúcich rokoch:

a) Mestská časť:

- vybudovanie polozapustených kontajnerovísk

b) Rozpočtové organizácie:

- rozšírenie turniketového systému v priestoroch vstupnej haly Mestskej krytej plavárne

8.5 Udalosti osobitného významu po skončení účtovného obdobia

Mestská časť a účtovné jednotky konsolidovaného celku nezaznamenali žiadnu udalosť osobitného významu po skončení účtovného obdobia.

8.6 Významné riziká a neistoty, ktorým je účtovná jednotka vystavená

Mestská časť vedie súdny spor s obchodnou spoločnosťou IZOLEX BAU s.r.o, kde si spoločnosť nárokuje ušlý zisk v sume 113 830,44 €.

8.7 Náklady na činnosť v oblasti výskumu a vývoja

Mestská časť a účtovné jednotky konsolidovaného celku nie sú zamerané na činnosť v oblasti výskumu a vývoja, preto v hodnotenom roku na túto činnosť nevynakladali žiadne finančné prostriedky.

8.8 Nadobúdanie vlastných akcií, dočasných listov a obchodných podielov a akcií, dočasných listov a obchodných podielov materskej účtovnej jednotky podľa § 22 zákona o účtovníctve

Mestská časť a účtovné jednotky konsolidovaného celku v hodnotenom období nenadobudli žiadne vlastné akcie, dočasné listy, obchodné podiely a akcie, dočasné listy a obchodné podiely materskej účtovnej jednotky podľa § 22 zákona o účtovníctve.

8.9/ Organizačné zložky v zahraničí

Mestská časť a účtovné jednotky konsolidovaného celku nemajú organizačnú zložku v zahraničí.

8.10 Správa cenných papierov

Mestská časť a účtovné jednotky konsolidovaného celku nie sú vlastníkom cenných papierov.



Mgr. ~~Lubomír Grega~~
starosta

V Košiciach dňa 27.11.2018

Vypracoval: referát rozpočtu a účtovníctva

Prílohy:

- Individuálna účtovná závierka: Súvaha, Výkaz ziskov a strát, Poznámky
- Výrok audítora k individuálnej účtovnej závierke
- Konsolidovaná účtovná závierka: Konsolidovaná Súvaha, Konsolidovaný Výkaz ziskov a strát, Poznámky konsolidovanej účtovnej závierky
- Výrok audítora ku konsolidovanej účtovnej závierke