

Mestská časť Košice Staré Mesto



**Výročná správa k riadnej a konsolidovanej
účtovnej závierke za rok 2018**

OBSAH

str.

1. Identifikačné údaje obce	1
2. Organizačná štruktúra obce a identifikácia vedúcich predstaviteľov	1
3. Základná charakteristika konsolidovaného celku	
3.1. Geografické údaje	3
3.2. Demografické údaje	3
3.3. Ekonomické údaje	4
3.4. Symboly obce	4
3.5. História obce	4
3.6. Pamiatky	5
3.7. Významné osobnosti obce	7
4. Plnenie funkcií obce (prenesené kompetencie, originálne kompetencie)	
4.1. Výchova a vzdelávanie	7
4.2. Zdravotníctvo	7
4.3. Sociálne zabezpečenie	7
4.4. Kultúra - šport	8
4.5. Hospodárstvo	8
5. Informácia o vývoji obce z pohľadu rozpočtovníctva	
5.1. Plnenie príjmov a čerpanie výdavkov za rok 2018	9
5.2. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2018	9
5.3. Rozpočet na roky 2019 - 2020	10
6. Informácia o vývoji obce z pohľadu účtovníctva za materskú účtovnú jednotku a konsolidovaný celok	
6.1. Majetok	10
6.2. Zdroje krytia	11
6.3. Pohľadávky	12
6.4. Záväzky	12
7. Hospodársky výsledok za rok 2018 - vývoj nákladov a výnosov za materskú účtovnú jednotku a konsolidovaný celok	13
8. Ostatné dôležité informácie	
8.1. Prijaté granty a transfery	15
8.2. Poskytnuté dotácie	15
8.3. Významné investičné akcie v roku 2018	15
8.4. Predpokladaný budúci vývoj činnosti	16
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: Ing. Igor Petrovčík
Telefón: 055/6827195
Mail: starosta@kosice-city.sk
Webová stránka: **www.kosice-city.sk**

2. Organizačná štruktúra obce a identifikácia vedúcich predstaviteľov

Starosta obce: Ing. Igor Petrovčík
Zástupca starostu obce: Andrej Ďurica
Prednosta obecného úradu: PhDr. Matúš Háber
Hlavný kontrolór obce: JUDr. Roman Pillár

Miestne zastupiteľstvo má 13 poslancov: Mgr.art. Ľubica Blaškovičová, Michal Djordjevič, Andrej Ďurica, Ing. Ingrid Faťolová, Mgr. Peter Gacík, MUDr. Magdaléna Galdunová, Ing. Zoltán Hanesz, Mgr. art. Peter Havasi, Ing. Eva Hulmečíková, Ing. Richard Kočiš, Mgr. Martin Konečný PhD, MUDr. Pavol Priester, Martina Torkošová, MBA

Komisie: Finančná, výstavby a verejného poriadku- predseda Ing. Zoltán Hanesz
Kultúry, školstva a športu – predseda Mgr. art. Peter Havasi
Zdravotná, sociálna a na prevenciu a riešenie závislostí
– predseda MUDr. Pavol Priester
Na ochranu verejného záujmu pri výkone funkcií verejných funkcionárov -
- predseda Mgr. art. Ľubica Blaškovičová
Redakčná rada Staromestských listov – predseda Mgr. Martin Konečný PhD

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 192, z toho 29 osôb je Miestny úrad – volení predstavitelia mestskej časti (starosta, zástupca starostu, kontrolór) a zamestnanci. Výdavky na mzdy zamestnancov konsolidovaného celku boli 1 958 422,79 €, z toho Miestny úrad 418 292,51 €, výdavky na poistné a príspevky do poisťovní za zamestnancov konsolidovaného celku 750 566,46 €, z toho za Miestny úrad 176 908,95 €.

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 : 4 769,12 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

Rok 2018: 20 340 obyvateľov

Od roku 2010 počet obyvateľov poklesol o 523 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 31.12.2017 :

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

Ukazovatele k 31.12.2018:

- ekonomicky aktívne obyvateľstvo – 34 665
- disponibilný počet uchádzačov o zamestnanie – 1 426
- miera evidovanej nezamestnanosti – 4,11 %

Vývoj nezamestnanosti v okrese Košice I :

Miera evidovanej nezamestnanosti v okrese Košice I v roku 2018 klesla oproti roku 2017 o 1,28 %, disponibilný počet uchádzačov o zamestnanie sa medziročne znížil o 300.

3.4 Symboly obce

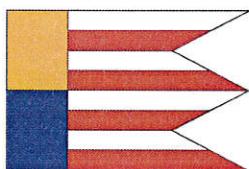
Erb obce :

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



Vlajka obce :

- v jednej štvrtine listu vlajky pri žrdi žlto-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 najrozsiahljšou 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 zvonitou 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



Aj v roku 2018 Miestne zastupiteľstvo MČ Staré Mesto ocenilo významných Staromešťanov.

Prvým oceneným jednotlivcom za rok 2018 je profesor MUDr. Oliver Rácz, CSc., od roku 1992 prednosta Ústavu patologickej fyziológie Lekárskej fakulty UPJŠ, od roku 2009 pôsobí aj na Univerzite v Miskolci. Jeho výskum sa zaoberá predovšetkým diabetológiou, doma i v zahraničí absolvoval vyše 300 odborných prednášok v anglickom, nemeckom i maďarskom jazyku, na konte má viac ako 30 odborných prác z vysokoškolskej politiky, pedagogiky a vo vedeckých časopisoch a zborníkoch nájdeme jeho podpis pod viac ako 100 prácami.

Profesor Oliver Rácz je nositeľom mnohých významných ocenení, Striebornej medaily Slovenskej diabetologickej spoločnosti, Striebornej medaily za zásluhy v oblasti patologickej fyziológie, je členom mnohých domácich a zahraničných odborných spoločností a nadácií. Pôbil aj ako poslanec Miestneho zastupiteľstva MČ Staré Mesto a založil Nadáciu Providencia.

Ďalším oceneným jednotlivcom je prvý prednosta Ústavu lekárskej mikrobiológie profesor MUDr. Ladislav Dubay, CSc., in memoriam, ktorý sa mimoriadne zaslúžil o rozvoj tohto špecializovaného ústavu v oblasti medicínskeho vzdelávania, vedecko-výskumnej činnosti a vybudoval stabilnú personálnu základňu ústavu.

Tretím oceneným jednotlivcom Mestskou časťou Staré Mesto za rok 2018 je dlhoročný kameraman a režisér Československej televízie – štúdia Košice Ing. Bohuš Bušniak, in memoriam, ktorý pre televíziu vyrobil takmer štyri stovky relácií a vyznačoval sa nezameniteľným rukopisom a autorskou kreativitou. Jeho srdcovkou bola výroba tvorba dokumentov. Nezabudnuteľné sú najmä jeho reportáže z Východoslovenských železniární, ako aj relácie Hodiny nášho času.

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 bez hraníc
- Spev 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
- Mikuláš na korčuliach

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 2018. Mestská časť zostavila rozpočet na rok 2018 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 2018 bol zostavený ako vyrovnaný. **Bežný rozpočet** bol zostavený ako prebytkový a **kapitálový** rozpočet ako schodkový. Schodok kapitálového rozpočtu bol krytý prebytkom bežného rozpočtu.

Hospodárenie mestskej časti obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2018.

Rozpočet bol schválený Miestnym zastupiteľstvom dňa 14.12.2017 uznesením č. 310.

Rozpočet bol zmenený šesťkrát:

- prvá zmena schválená dňa 29.03.2018 uznesením Miestneho zastupiteľstva č. 329
- druhá zmena schválená dňa 14.06.2018 uznesením Miestneho zastupiteľstva č. 352
- tretia zmena schválená dňa 13.09.2018 uznesením Miestneho zastupiteľstva č. 379
- štvrtá zmena schválená dňa 07.12.2018 rozpočtovým opatrením starostu MČ č. 1/2018
- piata zmena schválená dňa 07.12.2018 rozpočtovým opatrením starostu MČ č. 2/2018
- šiesta zmena schválená dňa 31.12.2018 rozpočtovým opatrením starostu MČ č. 3/2018

5.1 Plnenie príjmov a čerpanie výdavkov za rok 2018

	Rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočné plnenie príjmov/ čerpanie výdavkov k 31.12.2018	% plnenia príjmov/ % čerpania výdavkov
Príjmy celkom	4 092 726	4 573 896	4 518 963	98,80
z toho :				
Bežné príjmy	3 170 917	3 521 977	3 518 831	99,91
Kapitálové príjmy	50 000	35 000	35 001	100,00
Finančné príjmy	45 000	45 000	52 270	116,16
Príjmy RO s právnou subjektivitou	731 809	891 919	912 861	102,34
Výdavky celkom	4 092 726	4 573 896	4 452 599	97,35
z toho :				
Bežné výdavky	1 343 758	1 356 295	1 231 861	90,82
Kapitálové výdavky	35 000	25 000	21 209	84,84
Finančné výdavky	49 992	49 992	54 035	108,09
Výdavky RO s právnou subjektivitou	2 663 976	3 142 609	3 145 494	100,09
Rozdiel medzi príjmami a výdavkami			66 364	

5.2 Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2018

Hospodárenie obce	Skutočnosť k 31.12.2018
Bežné príjmy spolu	4 416 810
z toho : bežné príjmy obce	3 518 831
bežné príjmy RO	897 979
Bežné výdavky spolu	4 359 550
z toho : bežné výdavky obce	1 231 861
bežné výdavky RO	3 127 689
Bežný rozpočet	57 260
Kapitálové príjmy spolu	35 001
z toho : kapitálové príjmy obce	35 001
kapitálové príjmy RO	0
Kapitálové výdavky spolu	39 013
z toho : kapitálové výdavky obce	21 209
kapitálové výdavky RO	17 804
Kapitálový rozpočet	-4 012
Prebytok bežného a kapitálového rozpočtu	53 248
Vylúčenie z prebytku	0
Upravený prebytok bežného a kapitálového rozpočtu	53 248
Príjmy z finančných operácií	67 152
Výdavky z finančných operácií	54 035
Rozdiel finančných operácií	13 117
PRÍJMY SPOLU	4 518 963
VÝDAVKY SPOLU	4 452 599
Hospodárenie obce	66 364
Vylúčenie z prebytku	18 125
Upravené hospodárenie obce	48 239

Prebytok rozpočtu v sume 66 363,91 € zistený podľa ustanovení § 10 ods. 3 zák. č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov, upravený o 18 124,98 € na sumu **48 238,93 €** (zníženie o finančné zábezpeky zložené na depozitný účet 17 269,84 € a o stav na účtoch školského stravovania 4 938,48 € a zvýšenie o vrátené finančné zábezpeky 4 043,34 € a nezrealizovaný prevod zo sociálneho fondu 40,00 €) bol použitý na:

tvorbu rezervného fondu **48 238,93 EUR**

5.3 Rozpočet na roky 2018 - 2020

	Skutočnosť k 31.12.2018	Rozpočet na rok 2019	Rozpočet na rok 2020	Rozpočet na rok 2021
Príjmy celkom	4 518 963	4 833 639	4 799 624	4 831 924
z toho :				
Bežné príjmy	3 518 831	3 774 647	3 762 632	3 774 932
Kapitálové príjmy	35 001	0	0	0
Finančné príjmy	52 270	83 992	49 992	49 992
Príjmy RO s právnou subjektivitou	912 861	975 000	987 000	1 007 000
	Skutočnosť k 31.12.2018	Rozpočet na rok 2019	Rozpočet na rok 2020	Rozpočet na rok 2021
Výdavky celkom	4 452 599	4 833 639	4 799 624	4 831 924
z toho :				
Bežné výdavky	1 231 861	1 437 769	1 442 474	1 453 774
Kapitálové výdavky	21 209	59 510	4 000	4 000
Finančné výdavky	54 035	54 992	54 992	54 992
Výdavky RO s právnou subjektivitou	3 145 494	3 281 368	3 298 158	3 319 158

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 31.12.2017	Skutočnosť k 31.12.2018
Majetok spolu	10 595 024,99	9 524 836,17
Neobežný majetok spolu	7 574 055,86	6 529 712,36
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	20 089,26	16 147,26
Dlhodobý hmotný majetok	7 553 966,60	6 513 565,10
Dlhodobý finančný majetok	0,00	0,00
Obežný majetok spolu	3 019 147,43	2 993 635,20
z toho :		
Zásoby	9 754,60	7 235,87
Zúčtovanie medzi subjektami VS	2 535 791,44	2 446 470,97
Dlhodobé pohľadávky	0,00	0,00
Krátkodobé pohľadávky	13 381,84	19 355,42
Finančné účty	460 219,55	520 572,94

Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlhodobé	0,00	0,00
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krátkodobé	0,00	0,00
Časové rozlíšenie	1 821,70	1 488,61

b) za konsolidovaný celok

Názov	Skutočnosť k 31.12.2017	Skutočnosť k 31.12.2018
Majetok spolu	10 707 716,64	9 639 369,21
Neobežný majetok spolu	10 108 919,23	8 970 999,10
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	21 505,26	16 751,26
Dlhodobý hmotný majetok	10 087 413,97	8 954 247,84
Dlhodobý finančný majetok	0,00	0,00
Obežný majetok spolu	596 793,26	666 699,05
z toho :		
Zásoby	14 558,49	12 108,07
Zúčtovanie medzi subjektami VS	0,00	0,00
Dlhodobé pohľadávky	0,00	0,00
Krátkodobé pohľadávky	58 183,96	62 275,45
Finančné účty	524 050,81	592 315,53
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlhodobé	0,00	0,00
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krátkodobé	0,00	0,00
Časové rozlíšenie	2 004,15	1 671,06

6.2 Zdroje krytia

a) za materskú účtovnú jednotku

Názov	Skutočnosť k 31.12.2017	Skutočnosť k 31.12.2018
Vlastné imanie a záväzky spolu	10 595 024,99	9 524 836,17
Vlastné imanie	3 087 517,43	2 949 929,70
z toho :		
Oceňovacie rozdiely	0,00	0,00
Fondy	0,00	0,00
Výsledok hospodárenia	3 087 517,43	2 949 929,70
Záväzky	6 938 063,94	5 925 593,11
z toho :		
Rezervy	26 161,16	46 161,16
Zúčtovanie medzi subjektami VS	6 585 769,37	5 568 191,32
Dlhodobé záväzky	8 604,20	11 390,87
Krátkodobé záväzky	80 027,21	112 339,76
Bankové úvery a výpomoci	237 502,00	187 510,00
Časové rozlíšenie	569 443,62	649 313,36

b) za konsolidovaný celok

Názov	Skutočnosť k 31.12.2017	Skutočnosť k 31.12.2018
Vlastné imanie a záväzky spolu	10 707 716,64	9 639 369,21
Vlastné imanie	2 977 796,82	2 762 996,76
z toho :		
Oceňovacie rozdiely	0,00	0,00
Fondy	0,00	0,00
Výsledok hospodárenia	2 977 796,82	2 762 996,76
Záväzky	7 149 629,71	6 216 255,22
z toho :		
Rezervy	26 161,16	46 161,16
Zúčtovanie medzi subjektami VS	6 585 769,37	5 568 191,32
Dlhodobé záväzky	23 352,69	38 702,85
Krátkodobé záväzky	276 844,49	375 689,89
Bankové úvery a výpomoci	237 502,00	187 510,00
Časové rozlíšenie	580 290,11	660 117,23

Analýza významných položiek z účtovnej závierky:

6.3 Pohľadávky**a) za materskú účtovnú jednotku**

Pohľadávky	Zostatok k 31.12 2017	Zostatok k 31.12 2018
Pohľadávky do lehoty splatnosti	555,69	364,85
Pohľadávky po lehote splatnosti	22 266,79	29 668,52

Pohľadávky sú uvedené v nominálnej hodnote bez vplyvu opravných položiek.

b) za konsolidovaný celok

Pohľadávky	Zostatok k 31.12 2017	Zostatok k 31.12 2018
Pohľadávky do lehoty splatnosti	24 183,44	12 456,44
Pohľadávky po lehote splatnosti	34 000,52	44 337,46

6.4 Záväzky**a) za materskú účtovnú jednotku**

Záväzky	Zostatok k 31.12 2017	Zostatok k 31.12 2018
Záväzky do lehoty splatnosti	80 027,21	112 339,76
Záväzky po lehote splatnosti	0,00	0,00

b) za konsolidovaný celok

Záväzky	Zostatok k 31.12 2017	Zostatok k 31.12 2018
Záväzky do lehoty splatnosti	276 844,49	375 689,89
Záväzky po lehote splatnosti	0,00	0,00

Analýza významných položiek z účtovnej závierky:

Z celkového objemu záväzkov konsolidovaného celku tvoria neuhradené faktúry 95 674,78 €, záväzky voči zamestnancom, daňovému úradu a voči poisťovniam 260 964,62 € a iné záväzky 19 050,49 €.

Bankové úvery

V roku 2017 mestská časť prijala bankový úver na rekonštrukciu Mestskej krytej plavárne v sume 250 000,00 € 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 2017	Zostatok k 31.12 2018
Výška istiny	12 498,00	49 992,00
Nákladový úrok	506,98	1 740,79
Zostatok bankového úveru	237 502,00	187 510,00

7. Hospodársky výsledok za 2018 - vývoj nákladov a výnosov za materskú účtovnú jednotku a konsolidovaný celok

a) za materskú účtovnú jednotku

Názov	Skutočnosť k 31.12.2017	Skutočnosť k 31.12. 2018
Náklady	4 021 601,33	4 510 900,15
50 – Spotrebované nákupy	147 710,08	158 118,28
51 – Služby	159 133,95	164 089,37
52 – Osobné náklady	672 117,46	686 062,39
53 – Dane a poplatky	11 083,44	11 384,82
54 – Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť	74 047,21	77 695,42
55 – Odpisy, rezervy a OP z prevádzkovej a finančnej činnosti a zúčtovanie časového rozlíšenia	96 459,85	107 359,46
56 – Finančné náklady	4 902,11	6 371,56
57 – Mimoriadne náklady	0,00	0,00
58 – Náklady na transfery a náklady z odvodov príjmov	2 856 144,69	3 299 818,85
59 – Dane z príjmov	2,54	0,00
Výnosy	4 138 880,98	4 373 312,42
60 – Tržby za vlastné výkony a tovar	211 897,64	225 169,97
61 – Zmena stavu vnútroorganizačných služieb	0,00	0,00
62 – Aktivácia	0,00	0,00
63 – Daňové a colné výnosy a výnosy z poplatkov	664 062,12	659 136,75
64 – Ostatné výnosy	602 558,05	318 717,51
65 – Zúčtovanie rezerv a OP z prevádzkovej a finančnej činnosti a zúčtovanie časového rozlíšenia	32 480,90	2 265,93
66 – Finančné výnosy	155,53	11,32
67 – Mimoriadne výnosy	0,00	1 965,24
69 – Výnosy z transferov a rozpočtových príjmov v obciach, VÚC a v RO a PO zriadených obcou alebo VÚC	2 627 726,74	3 166 045,70
Hospodársky výsledok / + kladný HV, - záporný HV /	117 279,65	-137 587,73

Hospodársky výsledok záporný v sume - 137 587,73 EUR bol zúčtovaný na účet 428 – Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov.

b) za konsolidovaný celok

Názov	Skutočnosť k 31.12.2017	Skutočnosť k 31.12. 2018
Náklady	4 182 376,61	4 621 960,04
50 – Spotrebované nákupy	854 117,54	929 273,41
51 – Služby	298 960,94	402 437,48
52 – Osobné náklady	2 736 272,07	2 972 160,80
53 – Dane a poplatky	21 652,15	21 917,64
54 – Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť	74 447,21	78 798,74
55 – Odpisy, rezervy a OP z prevádzkovej a finančnej činnosti a zúčtovanie časového rozlíšenia	169 376,79	190 533,71
56 – Finančné náklady	12 207,84	14 880,90
57 – Mimoriadne náklady	0,00	0,00
58 – Náklady na transfery a náklady z odvodov príjmov	15 339,53	11 957,36
59 – Dane z príjmov	2,54	0,00
Výnosy	4 302 892,69	4 415 570,54
60 – Tržby za vlastné výkony a tovar	793 677,49	916 768,01
61 – Zmena stavu vnútroorganizačných služieb	0,00	0,00
62 – Aktivácia	0,00	0,00
63 – Daňové a colné výnosy a výnosy z poplatkov	664 062,12	659 136,75
64 – Ostatné výnosy	808 924,98	532 236,64
65 – Zúčtovanie rezerv a OP z prevádzkovej a finančnej činnosti a zúčtovanie časového rozlíšenia	32 480,90	2 265,93
66 – Finančné výnosy	181,81	11,32
67 – Mimoriadne výnosy	0,00	1 965,24
69 – Výnosy z transferov a rozpočtových príjmov v obciach, VÚC a v RO a PO zriadených obcou alebo VÚC	2 003 565,39	2 303 186,65
Hospodársky výsledok / + kladný HV, - záporný HV /	120 516,08	-206 389,50

8. Ostatné dôležité informácie

8.1 Prijaté granty a transfery

V roku 2018 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	14 541,30
Okresný úrad Košice	Výkon štátnej správy na úseku vedenia matriky	56 095,80
Okresný úrad Košice	Výkon štátnej správy na úseku hlásenia pobytu občanov a registra obyvateľov SR	6 860,70
Okresný úrad Košice	Výkon štátnej správy na úseku registra adries	304,40
Úrad práce, sociálnych vecí a rodiny v Košiciach	Dotácie na stravu a školské potreby pre deti v hmotnej núdzi	376,88
Ministerstvo financií SR	Transfer na deti v prípravných triedach materských škôl	32 002,00
Okresný úrad Košice	Voľby do VÚC	12 494,60

Finančné zúčtovanie s mestom Košice	Suma poskytnutých prostriedkov v EUR
Podielové dane	540 550,00
Prevádzka krytej plavárne a Múzea V. Löfflera	200 000,00
Účelový bežný transfer z dane za psa	8 857,00
Účelový transfer na prevádzku materských škôl	1 828 946,00
Účelový príspevok na stravovanie dôchodcov	15 353,39
Účelový kapitálový transfer na investičné akcie	35 000,00
Účelový bežný transfer na všeobecneprospešné služby	80 000,00

8.2 Poskytnuté dotácie

V súlade so Všeobecne záväzným nariadením Miestneho zastupiteľstva mestskej časti Košice Staré Mesto č. 1/2016 o poskytovaní dotácií z rozpočtu MČ KE SM bola poskytná 1 dotácia vo výške 3 184 € Správe mestskej zelene v Košiciach na projekt Oplotenie detského ihriska vo dvore Czambelova-Bocatiova.

8.3 Významné investičné akcie v roku 2018

Najvýznamnejšie investičné akcie realizované v roku 2018:

a) Mestská časť

- vybudovanie stojiska polopodzemných kontajnerov na zber odpadu na Braniskovej ulici vo výške 21 209 €

b) Mestská krytá plaváreň

- rozšírenie turniketového systému s obstarávacími nákladmi 12 434,10 €
- čistiaci stroj – umývací automat s chodiacou obsluhou vo výške 5 370,24 €

8.4 Predpokladaný budúci vývoj činnosti

Predpokladané investičné akcie realizované v budúcich rokoch:

Mestská časť:

- revitalizácia detského ihriska na Nám. L. Novomeského 2 s rozpočtovým nákladom 22 000 €
- výstavba vonkajšieho fitness a workoutového ihriska v Parku Angelinum s rozpočtovým nákladom 19 000 €

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.



Ing. Igor Petrovčík
starosta

V Košiciach dňa 27.11.2019

Vypracovalo: ekonomické oddelenie

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