

Mestská časť Košice - Sever



VÝROČNÁ SPRÁVA
ZA ROK 2021

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	6
5.3. Ekonomické údaje	7
5.4. Symboly mestskej časti	7
5.5. História mestskej časti	8
5.6. Pamiatky	8
5.7. Významné osobnosti mestskej časti	9
6. Plnenie úloh mestskej časti (prenesené kompetencie, originálne kompetencie)	10
6.1. Výchova a vzdelávanie	10
6.2. Zdravotníctvo	10
6.3. Sociálne zabezpečenie	10
6.4. Kultúra	12
6.5. Doprava	12
6.6. Územné plánovanie	12
6.5. Hospodárstvo	12
7. Informácia o vývoji mestskej časti z pohľadu rozpočtovníctva	13
7.1. Plnenie príjmov a čerpanie výdavkov za rok 2021	13
7.2. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2021	14
7.3. Rozpočet na roky 2022 - 2024	15
8. Informácia o vývoji mestskej časti z pohľadu účtovníctva	16
8.1. Majetok	16
8.2. Zdroje krytia	16
8.3. Pohľadávky	18
8.4. Záväzky	18
9. Hospodársky výsledok za rok 2021 - vývoj nákladov a výnosov	19
10. Ostatné významné skutočnosti, ktoré mali vplyv na hospodárenie a činnosť MČ	21
10.1. Prijaté granty a transfery	21
10.2. Poskytnuté dotácie	22
10.3. Významné investičné akcie v roku 2021	22
10.4. Predpokladaný budúci vývoj činnosti	22
10.5. Udalosti osobitného významu po skončení účtovného obdobia	22
10.6. Významné riziká a neistoty, ktorým je účtovná jednotka vystavená	23

1. Úvodné slovo starostu mestskej časti

Každoročne sa vyhotovuje výročná správa, ktorá stručne zhrnie dianie v mestskej časti. Je ukončením a zhrnutím zaujímavých aktivít a rozvoja našej mestskej časti v rôznych oblastiach života. Poskytuje informácie v štruktúrovanej a prehľadnej forme a jej súčasťou sú zámery, ciele a vízie, ktoré tvoria hlavné smerovanie mestskej časti. Výročná správa obsahuje všeobecné informácie o mestskej časti a informácie o účtovnej závierke, ktorá poskytuje údaje o hospodárení mestskej časti.

2. Identifikačné údaje mestskej časti

Názov: Mestská časť Košice – Sever

Sídlo: Festivalové námestie 2

IČO: 00690929

Štatutárny orgán: Ing. František Ténai, MBA starosta

Telefón: 055/6324773

E-mail: info@kosicesever.sk

Webová stránka: www.kosicesever.sk

3. Organizačná štruktúra MČ a identifikácia vedúcich predstaviteľov

Starosta: Ing. František Ténai, MBA

Zástupca starostu: Ing. Jozef Filipko

Prednosta: Ing. Peter Luczy

Kontrolór: Ing. Pavol Hanušin (do 30.04.2021), Ing. Pavol Gallo (od 01.05.2021)

Miestne zastupiteľstvo: Ing. Milan Baraník, Ing. Viliam Beňo, Ing. Jozef Filipko, Pavol Holečko, Monika Kokošková, Ing. Ladislav Kuczik, Bc. Lukáš Novák, Ing. Vladimír Puškár, Mgr. Martin Rogovský, Mgr. Mária Sadovská, Ing. Bartolomej Szabó, JUDr. Andreja Takáčová, Ing. Mária Tomášová

Komisie: komisia finančná, 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

STAROSTA		MIESTNY KONTROLÓR	
ZÁSTUPCA STAROSTU			
PREDNOSTA			
	Kancelária starostu	Vedúci kancelárie starostu	1
		Odborný referent kancelárie starostu	
		Odborný referent kancelárie starostu	0,8
		Kultúrno - spoločenské centrum	
	Kancelária prvého kontaktu	Vedúci kancelárie prvého kontaktu	1
		Odborný referent kancelárie prvého kontaktu	
		Odborný referent kancelárie prvého kontaktu	3
	Oddelenie ekonomické a hospodárskej správy		
		Odborný referent účtovníctva a rozpočtu	2
		Odborný referent mzdovej účtarne	1
		Odborný referent pre CO,BOZP, PO a hospodársku správu	1
	Oddelenie právne a organizačných činností	Vedúci oddelenia právneho a organizačných činností	0,6
		Odborný referent odd. právneho a organizačných činností	
		Odborný referent odd. právneho a organizačných činností	3
	Oddelenie rozvoja mestskej časti	Vedúci oddelenia rozvoja mestskej časti	1
		Odborný referent oddelenia rozvoja MČ	
		Odborný referent oddelenia rozvoja mestskej časti	4,5
		Odborný referent pre evidenciu stavieb	1
	Oddelenie sociálnych vecí		
		Odborný referent oddelenia sociálnych vecí	1,6
	Zariadenie opatrovateľskej služby		
	Hlavná sestra ZOS - zdravotná sestra		1
	Opatrovateľ/opatrovateľka		8
	Upratovačka - práčka		1
	Opatrovateľská služba		
	Odborný referent OS, administratívny zamestnanec		4
Vodič		1,5	
Opatrovateľ/opatrovateľka		56	

4. Poslanie, vízie, ciele

Poslanie mestskej časti:

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

Vízie mestskej časti:

Výzvou Mestskej časti Košice – Sever je byť modernou mestskou časťou s dobrou infraštruktúrou, dopravou, bývaním, občianskou vybavenosťou a možnosťami pre kultúru, šport a rekreáciu. Snažíme sa organizovať čoraz viac športových a kultúrnych podujatí, vytvárať podmienky pre život a oddych občanov s aktívnym prístupom, zvýšiť ich záujem o dianie v mestskej časti a riešenie vecí verejných. Zlepšiť informovanosť občanov pomocou občasnika Severák, ktorý sa vydáva dvakrát ročne, alebo pomocou webovej stránky, či FB stránky. Spoločnými silami sa snažíme zlepšovať kvalitu života na Severe, čo sa prejavuje rastúcim počtom obyvateľov, ktorí sa aktívne zapájajú do života v mestskej časti a snahou zlepšovať svoje okolie.

Ciele mestskej časti:

- rozvoj a revitalizácia detských ihrísk
- rozvoj a zlepšenie statickej dopravy
- viac skultúrniť a spestriť oddychovú zónu celomestského významu lokality Anička, Alpinka a Bankov
- skultivovať nábrežie Hornádu s vytvorením a prepojením všetkých celkov chodníkom pre cyklistov, korčuliarov či bežcov
- rozširovať a zapojiť širokú verejnosť do športových a kultúrnych aktivít využívaním športovísk a ihrísk na základných školách
- efektívne a účelne hospodáriť
- podporovať a rozvíjať sociálne služby a sociálnu inklúziu
- zamerať pozornosť na mládež, mladé rodiny a marginalizované skupiny obyvateľov
- zvyšovať kvalitu služieb poskytovaných občanom
- aktívne participovať s inými mestskými časťami, mestom Košice, mimovládnyimi organizáciami, podnikateľskými subjektmi, či inými mestami

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

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

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

Vývoj počtu obyvateľov (ŠÚ):

- počet obyvateľov k 31.12.2017 – 20 281 (počet mužov 9 534, počet žien 10 747)
- počet obyvateľov k 31.12.2018 – 20 124 (počet mužov 9 472, počet žien 10 652)
- počet obyvateľov k 31.12.2019 – 20 151 (počet mužov 9 494, počet žien 10 657)
- počet obyvateľov k 31.12.2020 – 20 152 (počet mužov 9 522, počet žien 10 630)
- počet obyvateľov k 31.12.2021 – 18 969 (počet mužov 8 955, počet žien 10 014)

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 31.12.2021

- ekonomicky aktívne obyvateľstvo – 33 995
- disponibilný počet uchádzačov o zamestnanie – 1 892
- miera evidovanej nezamestnanosti – 5,57 %

Ukazovatele k 31.12.2020

- ekonomicky aktívne obyvateľstvo – 34 699
- disponibilný počet uchádzačov o zamestnanie – 2 097
- miera evidovanej nezamestnanosti – 6,04 %

Vývoj nezamestnanosti v okrese Košice I:

Miera evidovanej nezamestnanosti v okrese Košice I v roku 2021 klesla oproti roku 2020 o 0,47 %, disponibilný počet uchádzačov o zamestnanie sa medziročne znížil o 205.

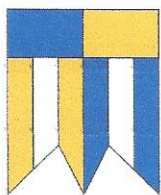
5.4. Symboly mestskej časti

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 – modrá delená, vejúca časť pozostáva zo šiestich pozdĺžnych pruhov modrého, bieleho, modrého, žltého, bieleho a žltého. Vlajka má pomer strán 2 : 3 a ukončená je tromi cípmi, t. j. dvomi zástrihmi, siahajúcimi do tretiny jej listu.

5.5. História mestskej časti

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

Prvá písomná zmienka o Košiciach je z roku 1230. Vďaka obchodne i strategicky výhodnej polohe a udeľovaniu 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. Vede 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

Medzi významné osobnosti našej mestskej časti patrí Anton Onder, ktorý pôsobí v oblasti športu, kde pôsobil ako dlhoročný maratónec a seniorský bežec, horolezec, organizátor a tréner orientačného behu mládeže. Venoval sa tiež organizácii bežeckých podujatí, propagácii športu v tlači a príprave výletov do prírody pre seniorov.

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

6.1. Výchova a vzdelávanie

Výchovu a vzdelávanie detí v mestskej časti poskytuje:

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

Okrem toho sa v mestskej časti nachádzajú:

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

Na mimoškolské aktivity sú zriadené:

- umelecké školy
- Súkromná jazyková škola
- Centrum voľného času

Mestská časť nie je zriaďovateľom žiadneho vzdelávacieho zariadenia.

6.2. Zdravotníctvo

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

Mestská časť nie je zriaďovateľom žiadneho zdravotníckeho zariadenia.

6.3. Sociálne zabezpečenie

Mestská časť Košice – Sever v sociálnej oblasti poskytuje:

- v zariadení opatrovateľskej služby sociálne služby na riešenie nepriaznivej sociálnej situácie z dôvodu ťažkého zdravotného postihnutia, nepriaznivého zdravotného stavu alebo z dôvodu dovŕšenia dôchodkového veku na určitý čas, plnoletej fyzickej osobe, ktorá je odkázaná na pomoc inej fyzickej osoby, ak jej nemožno poskytnúť opatrovateľskú službu;
- opatrovateľskú službu, ktorú poskytuje v byte občana na základe Rozhodnutia o odkázanosti, ktoré vydáva mesto Košice. Podľa § 41 zákona č. 448/2008 Z. z. o sociálnych službách druh, forma a rozsah poskytovania opatrovateľskej služby sa určia podľa stupňa odkázanosti žiadateľa. Podľa Štatútu mesta Košice je Mestská časť

Košice – Sever poverená vykonávaním opatrovateľskej služby pre potreby obyvateľov svojej mestskej časti a mestských častí Staré mesto, Džungľa, Kavečany, Ťahanovce a Sídliisko Ťahanovce.

- občanom v hmotnej núdzi jednorazové dávky a mimoriadnu finančnú pomoc;
- občanom dôchodcom s trvalým pobytom v Mestskej časti Košice – Sever bolo stravovanie zabezpečované v štyroch stravovacích zariadeniach:
 - Stredisko sociálnej pomoci mesta Košice, Garbiarska 4, Košice
 - Slovenský červený kríž, Územný spolok Košice – mesto, Komenského 19, Košice
 - Gastroservis MM s.r.o., Jedáleň Vojvodská 15, Košice
 - VET BAR CATERING s.r.o., Cesta pod Hradovou 13 /A, Košice

Podľa § 10 ods. 3 písm. a) zákona č. 401/1990 Zb. o meste Košice v znení neskorších predpisov a podľa § 6 ods. 2 písm. a) Štatútu mesta Košice sú dôchodcom, s trvalým pobytom v MČ, poskytované príspevky pri stravovaní. Oprávnenej osobe bol, po predložení žiadosti a rozhodnutia o výške dôchodku zo sociálnej poisťovne, poskytnutý účelový finančný príspevok mesta Košice na stravovanie pre rok 2021 v súlade so schválenými a platnými uzneseniami mestského zastupiteľstva a Miestneho zastupiteľstva Mestskej časti Košice – Sever.

Kultúrno - spoločenské centrum

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

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

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

Medzi nové aktivity v KSC pribudla vďaka spolupráci s OZ Pod' na dvor komunitná pracovňa s detskou herňou, za ktorej vytvorením je zámer spojiť generácie, vytvoriť miesto na stretávanie a aktívne trávenie voľného času pre rodičov s deťmi a teenagerov.

6.4. Kultúra

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

6.5. Doprava

Mestská časť Košice – Sever nerieši dopravu na svojom území.

6.6. Územné plánovanie

Mestská časť Košice – Sever nezabezpečuje činnosti v oblasti územného plánovania.

6.7. Hospodárstvo

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

Najvýznamnejší poskytovatelia služieb v mestskej časti:

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

7. Informácia o vývoji mestskej časti z pohľadu rozpočtovníctva

Základným nástrojom finančného hospodárenia Mestskej časti Košice – Sever v roku 2021 bol rozpočet. Celkový rozpočet mestskej časti na rok 2021 bol zostavený ako vyrovnaný.

Rozpočet Mestskej časti Košice – Sever bol schválený miestnym zastupiteľstvom uznesením č. 151/2021 zo dňa 12.03.2021

Rozpočet bol zmenený päťkrát:

- 1. zmena schválená uznesením č. 157/2021 zo dňa 07.06.2021
- 2. zmena schválená uznesením č. 170/2021 zo dňa 28.06.2021
- 3. zmena schválená uznesením č. 178/2021 zo dňa 24.09.2021
- 4. zmena schválená uznesením č. 190/2021 a 191/2021 zo dňa 20.12.2021
- 5. zmena schválená starostom dňa 31.12.2021 (v zákonom ustanovenom rozsahu a v rozsahu splnomocnenia MZ)

7.1. Plnenie príjmov a čerpanie výdavkov za rok 2021

	Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočné plnenie príjmov, čerpanie výdavkov k 31.12.2021	% plnenia príjmov, % čerpania výdavkov
Príjmy celkom	2 391 472,00	2 820 618,00	2 573 057,56	91,22
z toho:				
Bežné príjmy	2 170 662,00	2 554 808,00	2 500 397,60	97,87
Kapitálové príjmy	50 751,00	59 209,00	42 209,36	71,29
Finančné príjmy	170 059,00	206 601,00	30 450,60	14,74
Výdavky celkom	2 391 472,00	2 588 390,00	2 256 108,59	87,16
z toho:				
Bežné výdavky	2 233 472,00	2 445 390,00	2 210 267,36	90,39
Kapitálové výdavky	158 000,00	143 000,00	45 841,23	32,06
Finančné výdavky	0,00	0,00	0,00	0,00
Prebytok/schodok	0,00	232 228,00	316 948,97	x

7.2. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2021

Hospodárenie Mestskej časti Košice – Sever	Skutočnosť k 31.12.2021 (v €)
Bežné príjmy	2 500 397,60
Bežné výdavky	2 210 267,36
Bežný rozpočet	290 130,24
Kapitálové príjmy	42 209,36
Kapitálové výdavky	45 841,23
Kapitálový rozpočet	- 3 631,87
Prebytok bežného a kapitálového rozpočtu	286 498,37
Vylúčenie z prebytku	- 232 693,33
Upravený prebytok bežného a kapitálového rozpočtu	53 805,04
Príjmové finančné operácie	30 450,60
Výdavkové finančné operácie	0,00
Finančné operácie	30 450,60
PRÍJMY SPOLU	2 573 057,56
VÝDAVKY SPOLU	2 256 108,59
Výsledok rozpočtového hospodárenia	316 948,97
Vylúčenie z prebytku	- 232 693,33
Upravený výsledok rozpočtového hospodárenia	84 255,64

Prebytok rozpočtu v sume 286 498,37 zistený podľa § 10 ods. 3 písm. a) a b) zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov **sa upravuje o:**

- nevyčerpané prostriedky zo štátneho rozpočtu účelovo určené na bežné výdavky na sčítanie obyvateľov v rámci sčítania obyvateľov, domov a bytov v roku 2021 v sume 465,33 €,
- nevyčerpané prostriedky zo štátneho rozpočtu účelovo určené na bežné výdavky na odmeny pre zamestnancov poskytovateľov sociálnych služieb (ZOS a OS) za obdobie II. vlny pandémie v sume 33 124,00 €,
- nevyčerpané prostriedky zo štátneho rozpočtu účelovo určené na bežné výdavky na mzdové výdavky pre zamestnancov opatrovateľskej služby v sume 199 104,00 €.

Zapojenie zostatkov finančných prostriedkov z predchádzajúceho roka 2020 bolo v sume 30 450,60 €.

Upravený výsledok rozpočtového hospodárenia v sume 84 255,64 € bol použitý na tvorbu rezervného fondu.

7.3. Rozpočet na roky 2022 - 2024

	Skutočnosť k 31.12.2021	Rozpočet na rok 2022	Rozpočet na rok 2023	Rozpočet na rok 2024
Príjmy celkom	2 573 057,56	2 603 242,00	2 336 810,00	2 087 930,00
z toho:				
Bežné príjmy	2 500 397,60	2 420 501,00	2 336 810,00	2 087 930,00
Kapitálové príjmy	42 209,36	0,00	0,00	0,00
Finančné príjmy	30 450,60	182 741,00	0,00	0,00

	Skutočnosť k 31.12.2021	Rozpočet na rok 2022	Rozpočet na rok 2023	Rozpočet na rok 2024
Výdavky celkom	2 256 108,59	2 603 242,00	2 336 810,00	2 087 930,00
z toho:				
Bežné výdavky	2 210 267,36	2 451 242,00	2 336 810,00	2 087 930,00
Kapitálové výdavky	45 841,23	152 000,00	0,00	0,00
Finančné výdavky	0,00	0,00	0,00	0,00

8. Informácia o vývoji mestskej časti z pohľadu účtovníctva

8.1. Majetok

Názov	Skutočnosť k 31.12.2020	Skutočnosť k 31.12.2021
Majetok spolu	1 120 472,12	1 340 313,44
Neobežný majetok	793 311,26	721 271,57
z toho:		
Dlhodobý hmotný majetok	793 311,26	721 271,57
Obežný majetok	325 919,11	617 474,93
z toho:		
Zásoby	4 907,90	2 833,04
Dlhodobé pohľadávky	497,91	497,91
Krátkodobé pohľadávky	27 053,43	27 209,20
Finančné účty	293 459,87	586 934,78
Časové rozlíšenie	1 241,75	1 566,94

8.2. Zdroje krytia

Názov	Skutočnosť k 31.12.2020	Skutočnosť k 31.12.2021
Vlastné imanie a záväzky spolu	1 120 472,12	1 340 313,44
Vlastné imanie	782 859,05	854 004,52
z toho:		
Výsledok hospodárenia	782 859,05	854 004,52
Záväzky	197 180,15	215 165,36
z toho:		
Rezervy	24 402,48	38 738,00
Zúčtovanie medzi subjektmi VS	27 198,14	465,33
Dlhodobé záväzky	6 551,04	8 273,62
Krátkodobé záväzky	139 028,49	167 688,41
Časové rozlíšenie	140 432,92	271 143,56

Analýza významných položiek z účtovnej závierky

Celkový majetok vzrástol medziročne o 219 841,32 €.

Neobežný majetok klesol medziročne o 72 039,69 €, čo predstavuje:

- pokles o 21 023,44 € – vyradenie detského ihriska Gerlachovská na základe Protokolu z hlavnej ročnej kontroly detského ihriska zo dňa 08.12.2020;

- pokles o 14 547,49 € – predaj stavby Detské jasle na Gerlachovskej ulici č. 10 v Košiciach mestu Košice na základe Kúpnej zmluvy č. 2021001503 zo dňa 08.07.2021;
- nárast o 25 920,00 € – trhovnicke stoly;
- pokles o 728,27 € – elektrokotol (vyradenie majetku – likvidácia);
- pokles o 19 203,42 € – predaj pozemkov Detské jasle na Gerlachovskej ulici č. 10 v Košiciach mestu Košice na základe Kúpnej zmluvy č. 2021001503 zo dňa 08.07.2021;
- pokles o 2 390,40 € – odovzdanie pozemku trhovisko Podhradová mestu Košice na základe Dohody č. 2021000248 o ukončení Zmluvy č. 2014000609 o zverení majetku mesta do správy zo dňa 11.02.2021;
- nárast o 900,00 € – projektová dokumentácia "Verejné osvetlenie ulica Na stráni, Košice";
- pokles o 40 966,67 € – ročné oprávky k dlhodobému hmotnému majetku.

Obežný majetok vzrástol medziročne o 291 555,82 € (zásoby – pokles o 2 074,86 €, krátkodobé pohľadávky – nárast o 155,77 €, finančné účty – nárast o 293 474,91 € najmä z dôvodu poskytnutia nenávratného finančného príspevku z MPSVaR SR formou zálohovej platby vo výške 199 104,00 € na mzdové výdavky pre zamestnancov opatrovateľskej služby, ktorý bude použitý v roku 2022).

Časové rozlíšenie vzrástlo medziročne o 325,19 € (náklady budúcich období – nárast o 325,19 €).

Celkové vlastné imanie a záväzky vzrástli medziročne o 219 841,32 €.

Vlastné imanie vzrástlo medziročne o 71 145,47 €, čo predstavuje:

- nárast o 52 636,46 € na položke nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov (kladný výsledok hospodárenia za rok 2020);
- nárast o 18 509,01 € na položke výsledok hospodárenia za účtovné obdobie.

Záväzky vzrástli medziročne o 17 985,21 €, čo predstavuje:

- nárast o 14 335,52 € na položke rezervy;
- pokles o 26 732,81 € na položke zúčtovanie medzi subjektmi VS;
- nárast o 1 722,58 € na položke dlhodobé záväzky;
- nárast o 28 659,92 € na položke krátkodobé záväzky (najvýraznejší nárast je na položkách zamestnanci – nárast o 15 044,96 €, zúčtovanie s orgánmi SP a ZP – nárast o 12 071,03 €).

Časové rozlíšenie vzrástlo medziročne o 130 710,64 € na výnosoch budúcich období (zostatok nenávratného finančného príspevku z MPSVaR SR na mzdové výdavky pre zamestnancov OS – nárast o 178 364,00 €, doúčtovanie zostatkovej ceny stavby Detské jasle na Gerlachovskej ulici č. 10 – pokles o 6 516,54 €, vyradenie pozemkov Detské jasle na Gerlachovskej ulici č. 10 – pokles o 12 801,89 €, zúčtovanie výnosov budúcich období

do výnosov bežného účtovného obdobia za nájomné prijaté vopred – pokles o 384,74 €, odpisy majetku získaného prostredníctvom transferov – pokles o 27 950,19 €).

8.3. Pohľadávky

Pohľadávky	Zostatok k 31.12.2020	Zostatok k 31.12.2021
Pohľadávky do lehoty splatnosti	19 319,22	16 083,08
Pohľadávky po lehote splatnosti	12 603,80	15 395,71

Celkovo pohľadávky medziročne klesli o 444,23 €.

Pohľadávky do lehoty splatnosti – pokles o 3 236,14 € (nájom a energie – pokles o 4 688,20 €, OS – nárast o 531,00 €, ZOS – pokles o 340,53 €, hazardné hry – pokles o 3,76 €, príspevok na stravovanie dôchodcov – nárast o 428,40 €, PHM v MV – nárast o 71,05 €, stravovanie zamestnancov – nárast o 765,90 €).

Pohľadávky po lehote splatnosti – nárast o 2 791,91 € (nájom a energie – nárast o 2 541,87 €, OS – nárast o 188,14 €, ZOS – nárast o 61,90 €).

8.4. Záväzky

Záväzky	Zostatok k 31.12.2020	Zostatok k 31.12.2021
Záväzky do lehoty splatnosti	145 579,53	175 962,03
Záväzky po lehote splatnosti	0,00	0,00

Celkovo záväzky medziročne vzrástli o 30 382,50 €.

Záväzky do lehoty splatnosti – nárast o 30 382,50 €. Najvýraznejší nárast je v krátkodobých záväzkoch na položkách zamestnanci a zúčtovanie s orgánmi SP a ZP najmä z dôvodu poskytnutia dotácie z MPSVaR SR na odmeny pre zamestnancov OS a ZOS za obdobie II. vlny pandémie vo výške 33 124,00 €. Odmeny museli byť vyplatené v januári 2022, t. j. vo výpláte za mesiac december 2021.

9. Hospodársky výsledok za rok 2021 - vývoj nákladov a výnosov

Názov	Skutočnosť k 31.12.2020	Skutočnosť k 31.12.2021
Náklady	2 016 402,96	2 375 707,48
50 – Spotrebované nákupy	136 468,13	186 397,15
51 – Služby	178 688,95	237 444,05
52 – Osobné náklady	1 580 336,93	1 717 774,48
53 – Dane a poplatky	5 489,16	2 925,36
54 – Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť	15 305,71	104 507,05
55 – Odpisy, rezervy a OP z prevádzkovej a finančnej činnosti a zúčtovanie časového rozlíšenia	83 887,49	101 176,33
56 – Finančné náklady	3 109,07	3 833,45
58 – Náklady na transfery a náklady z odvodu príjmov	13 088,53	21 625,23
59 – Dane z príjmov	28,99	24,38
Výnosy	2 069 039,42	2 446 852,95
60 – Tržby za vlastné výkony a tovar	231 662,88	231 600,06
63 – Daňové a colné výnosy a výnosy z poplatkov	687 756,85	728 269,85
64 – Ostatné výnosy	37 546,75	78 434,06
65 – Zúčtovanie rezerv a OP z prevádzkovej a finančnej činnosti a zúčtovanie časového rozlíšenia	63 883,90	23 207,43
66 – Finančné výnosy	182,05	172,50
69 – Výnosy z transferov a rozpočtových príjmov v obciach, VÚC a v RO a PO zriadených obcou alebo VÚC	1 048 006,99	1 385 169,05
Hospodársky výsledok /+ kladný HV, - záporný HV/	+ 52 636,46	+ 71 145,47

Hospodársky výsledok (účtovný zisk) vo výške 71 145,47 € bol zúčtovaný na účet 428 – Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov.

Analýza významných rozdielov v nákladoch a výnosoch

Celkové náklady vzrástli medziročne o 359 304,52 €. Najvýraznejšie zmeny sú na nasledujúcich účtovných skupinách:

Spotrebované nákupy vzrástli medziročne o 49 929,02 € najmä z dôvodu materiálového zabezpečenia v súvislosti s mimoriadnou situáciou COVID-19.

Osobné náklady vzrástli medziročne o 137 437,55 € najmä z dôvodu zúčtovania odmien zamestnancov OS a ZOS za obdobie druhej vlny pandémie, odmien zamestnancov za práce vykonané v súvislosti s mimoriadnou situáciou COVID-19, odmien zamestnancov za práce vykonané v súvislosti so sčítaním obyvateľov a odmien v zmysle Kolektívnej zmluvy vyššieho stupňa na rok 2021 podľa Čl. II, bodu 3 (mzdové náklady – nárast o 107 952,15 €, sociálne poistenie – nárast o 52 338,50 €, sociálne náklady – pokles o 22 853,10 €).

Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť vzrástli medziročne o 89 201,34 € najmä z dôvodu zúčtovania odmien poslancov a náhrad za dobrovoľnícku činnosť počas testovania na ochorenie COVID-19.

Celkové výnosy vzrástli medziročne o 377 813,53 €. Najvýraznejšia zmena je na účtovnej skupine **Výnosy z transferov a rozpočtových príjmov v obciach, VÚC a v RO a PO zriadených obcou alebo VÚC**, v ktorej výnosy vzrástli medziročne o 337 162,06 €, čo predstavuje:

- nárast o 328 911,09 € na účte výnosy z bežných transferov zo ŠR a od iných subjektov verejnej správy, najmä z dôvodu poskytnutia finančných prostriedkov zo štátneho rozpočtu na celoštátny skríning, z mesta Košice v súvislosti s mimoriadnou situáciou COVID-19, z Ministerstva práce, sociálnych vecí a rodiny SR na odmeny pre zamestnancov opatrovateľskej služby a zariadenia opatrovateľskej služby za obdobie druhej vlny pandémie a mzdy pre zamestnancov opatrovateľskej služby (12/2021);
- nárast o 8 320,77 € na účte výnosy z kapitálových transferov zo ŠR a od iných subjektov verejnej správy;
- nárast o 11,82 € na účte výnosy z bežných transferov od ostatných subjektov mimo verejnej správy;
- pokles o 81,62 € na účte výnosy z kapitálových transferov od ostatných subjektov mimo verejnej správy.

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

10.1. Prijaté granty a transfery

V roku 2021 Mestská časť Košice – Sever prijala nasledovné transfery:

Poskytovateľ	Účelové určenie transferov	Suma (v €)
MPSVaR SR	Zariadenie opatrovateľskej služby	101 268,00
MPSVaR SR	Opatrovateľská služba	199 104,00
Ministerstvo vnútra SR	Register obyvateľov SR	6 649,83
Ministerstvo vnútra SR	Register adries	637,20
Štatistický úrad SR	SODB – sčítanie obyvateľov	24 399,46
Ministerstvo vnútra SR	Celoštátny skrining „Zachráňme spolu životy“	30 910,32
MPSVaR SR	Mimoriadna finančná podpora pre zamestnancov ZOS za obdobie II. vlny pandémie	6 289,38
MPSVaR SR	Odmeny pre zamestnancov ZOS za obdobie II. vlny pandémie	4 732,00
MPSVaR SR	Výživové doplnky pre prijímateľa sociálnej služby a zamestnanca ZOS	500,00
MPSVaR SR	Mimoriadna finančná podpora pre zamestnancov OS za obdobie II. vlny pandémie	37 363,16
MPSVaR SR	Odmeny pre zamestnancov OS za obdobie II. vlny pandémie	28 392,00
Mesto Košice	Opatrovateľská služba	725 700,00
Mesto Košice	Stravovanie dôchodcov	15 666,20
Mesto Košice	Zariadenie opatrovateľskej služby	79 784,80
Mesto Košice	Mimoriadne udalosti – pandémia	5 246,00
Mesto Košice	Testovanie obyvateľstva mesta	99 385,35
Mesto Košice	Celoplošné testovanie v súvislosti s mimoriadnou udalosťou COVID-19	18 000,00
Mesto Košice	Oprava a údržba miestnych komunikácií, vnútroblokové komunikácie na ulici Tolstého, Národná trieda 48-54, Obrancov mieru 4-14 – Komenského 49-57 a ulice Na stráni	39 995,94
Mesto Košice	Výmena presklených výplní stavebných otvorov na objekte EKRAN	37 373,16
Mesto Košice	Oprava a údržba kontajneroviska na ulici Študentská 3-4	4 172,45
SPOLU Bežné transfery		1 465 569,25
Mesto Košice	Detské ihrisko Národná trieda 58-68	8 458,45
SPOLU Kapitálové transfery		8 458,45

10.2. Poskytnuté dotácie

V roku 2021 Mestská časť Košice – Sever poskytla dotácie v zmysle VZN č. 51 o poskytovaní dotácií z rozpočtu Mestskej časti Košice – Sever:

Prijímateľ dotácie	Účelové určenie dotácie	Suma (v €)
Správa mestskej zelene v Košiciach	Detské ihrisko Letná 29-43	9 021,90
Správa mestskej zelene v Košiciach	Detské ihrisko Národná trieda 58-68	9 999,33
SPOLU Kapitálové výdavky		19 021,23

10.3. Významné investičné akcie v roku 2021

Najvýznamnejšie investičné akcie realizované v roku 2021:

- detské ihrisko Letná 29-43 – 9 021,90 €
- detské ihrisko Národná trieda 58-68 – 9 999,33 €
- trhovnicke stoly – 25 920,00 €
- projektová dokumentácia "Verejné osvetlenie ulica Na stráni, Košice" – 900,00 €

10.4. Predpokladaný budúci vývoj činnosti

Predpokladané investičné akcie realizované v budúcich rokoch:

- riešenie statickej dopravy v lokalitách Obrancov mieru, Podhradová, Vodárenská
- ochrana zelene pred devastáciou statickou dopravou Hlinkova, Vodárenská, Park dukelských hrdinov, Park obrancov mieru
- realizácia zámeru a etapizácia postupnej obnovy Námestia Jána Mathého
- debarierizácia vstupu do KSC
- revitalizácia verejných priestranstiev, detských ihrísk, športovísk, dvorov a parkov
- revitalizácia a modernizácia trhovísk pri OD Mier a Merkúr
- pokračovanie rekonštrukcie budovy EKRAN, sídla Miestneho úradu MČ Košice – Sever
- realizácia opráv vnútroblokových a dvorových komunikácií
- doplnenie siete verejného osvetlenia

10.5. Udalosti osobitného významu po skončení účtovného obdobia

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

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

Medzi riziká a neistoty, ktorým je Mestská časť Košice – Sever vystavená, patrí:

- pandémie ochorenia COVID-19
- hromadný prílev cudzincov na územie Slovenskej republiky spôsobený ozbrojeným konfliktom na území Ukrajiny

V Košiciach, dňa 08.08.2022



Ing. František Ténai, MBA
starosta

Prílohy:

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