

Mestská časť Košice - Sever



NÁVRH ZÁVEREČNÉHO ÚČTU ZA ROK 2020

OBSAH

1. Úvod
2. Údaje o plnení rozpočtu v členení na bežný rozpočet, kapitálový rozpočet, finančné operácie
 - 2.1 Rozpočet Mestskej časti Košice – Sever
 - 2.2 Bilancia príjmov a výdavkov
 - 2.3 Bežný rozpočet
 - 2.4 Kapitálový rozpočet
 - 2.5 Finančné operácie
3. Bilancia aktív a pasív
 - 3.1 Aktíva
 - 3.2 Pasíva
4. Finančné usporiadanie vzťahov
 - 4.1 Finančné usporiadanie k štátnemu rozpočtu
 - 4.2 Finančné usporiadanie k rozpočtom iných obcí
5. Výsledok rozpočtového hospodárenia za rok 2020
6. Stav finančných prostriedkov na jednotlivých účtoch mestskej časti
7. Tvorba a použitie rezervného fondu a sociálneho fondu
 - 7.1 Rezervný fond
 - 7.2 Sociálny fond
8. Prehľad o stave a vývoji dlhu
9. Údaje o hospodárení príspevkových organizácií
10. Prehľad o poskytnutých dotáciách podľa jednotlivých príjemcov
11. Údaje o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti

**Príloha: Hodnotiaca správa Programového rozpočtu MČ Košice – Sever za rok 2020
(hodnotenie plnenia programov MČ Košice – Sever)**

1. Úvod

Záverečný účet Mestskej časti Košice – Sever za rok 2020 bol spracovaný v súlade s § 16 zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov.

Vláda Slovenskej republiky vyhlásila od 12.03.2020 od 6. hodiny mimoriadnu situáciu v súvislosti s ohrozením verejného zdravia II. stupňa z dôvodu ochorenia COVID-19 spôsobeným korónovým vírusom SARS-CoV-2 na území Slovenskej republiky.

Mestská časť Košice – Sever v súvislosti s vyhlásením mimoriadnej situácie bola povinná prijať opatrenia na zaistenie ochrany života, zdravia a bezpečnosti zamestnancov na pracoviskách. K takýmto opatreniam patrila povinnosť zamestnávateľa poskytnúť zamestnancom potrebné a účinné osobné ochranné pracovné prostriedky chrániace zamestnancov pred biologickými nebezpečenstvami (napr. ochranné rúška, ochranné rukavice, dezinfekčné prostriedky na ochranu rúk a pod.). Taktiež v zariadení opatrovateľskej služby vytvárala podmienky pre klientov na zmiernenie negatívnych následkov pandémie.

V spolupráci s mestom Košice zabezpečovala sociálnu výpomoc (nákupy potravín a liekov do bytov občanov, donášky obedov, rozvozy obedov pre prijímateľov opatrovateľskej služby) pre občanov mestskej časti s dôrazom na najrizikovejšiu skupinu, a to seniorov nad 65 rokov a inak znevýhodnené sociálne skupiny.

V roku 2020 bola v dôsledku ochorenia COVID-19 ovplyvnená výška príjmov aj výška výdavkov.

2. Údaje o plnení rozpočtu v členení na bežný rozpočet, kapitálový rozpočet, finančné operácie

2.1 Rozpočet Mestskej časti Košice - Sever

Základným nástrojom finančného hospodárenia Mestskej časti Košice – Sever v roku 2020 bol rozpočet, schválený uznesením MZ č. 86/2020 zo dňa 24.02.2020.

V priebehu rozpočtového roka boli schválené nasledovné rozpočtové opatrenia:

- 1. zmena schválená uznesením č. 97/2020 a 98/2020 zo dňa 22.05.2020
- 2. zmena schválená uznesením č. 105/2020 a 106/2020 zo dňa 29.06.2020
- 3. zmena schválená starostom dňa 02.07.2020 (v rozsahu splnomocnenia MZ)
- 4. zmena schválená uznesením č. 119/2020 zo dňa 25.09.2020
- 5. zmena schválená uznesením č. 132/2020 zo dňa 14.12.2020
- 6. zmena schválená starostom dňa 31.12.2020 (v rozsahu splnomocnenia MZ)

(v €)

Rozpočet rok 2020	Bežný rozpočet		Kapitálový rozpočet		Finančné operácie		Rozpočet celkom		Rozdiel celkom
	Príjmy	Výdavky	Príjmy	Výdavky	Príjmy	Výdavky	Príjmy	Výdavky	
Schválený rozpočet	1 931 211	1 931 211	15 600	42 000	26 400	0	1 973 211	1 973 211	0
1. zmena MZ	50 000	50 000	40 000	93 500	53 500	0	143 500	143 500	0
2. zmena MZ	40 166	40 166	0	0	0	0	40 166	40 166	0
3. zmena starostu	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. zmena MZ	- 11 247	- 11 247	- 425	- 425	0	0	- 11 672	- 11 672	0
5. zmena MZ	36 103	36 103	- 14 475	- 94 375	- 79 900	0	- 58 272	- 58 272	0
6. zmena starostu	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Upravený rozpočet	2 046 233	2 046 233	40 700	40 700	0	0	2 086 933	2 086 933	0

Po rozpočtových opatreniach bol rozpočet MČ Košice – Sever nasledovný (v €):

<u>Bežný rozpočet</u>	<u>Schválený</u>	<u>Upravený</u>
Bežné príjmy	1 931 211	2 046 233
Bežné výdavky	1 931 211	2 046 233
Rozdiel	0	0
<u>Kapitálový rozpočet</u>		
Kapitálové príjmy	15 600	40 700
Kapitálové výdavky	42 000	40 700
Rozdiel	- 26 400	0
<u>Rozpočet celkom</u>		
Príjmy celkom (BP + KP)	1 946 811	2 086 933
Výdavky celkom (BV + KV)	1 973 211	2 086 933
Rozdiel	- 26 400	0
<u>Finančné operácie</u>		
Príjmové finančné operácie	26 400	0
Výdavkové finančné operácie	0	0
Rozdiel	26 400	0
<u>Rozpočet celkom vrátane finančných operácií</u>		
Príjmy celkom	1 973 211	2 086 933
Výdavky celkom	1 973 211	2 086 933
Rozdiel	0	0

2.2 Bilancia príjmov a výdavkov (v €)

Ekonomická klasifikácia	Ukazovateľ	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť k 31.12.2020	% plnenia
BEŽNÝ ROZPOČET					
100	Daňové príjmy	702 989,00	665 645,00	665 645,00	100,00
110	Dane z príjmov a kapitálového majetku	694 278,00	656 934,00	656 934,00	100,00
130	Dane za tovary a služby	8 711,00	8 711,00	8 711,00	100,00
200	Nedaňové príjmy	365 910,00	338 263,00	337 378,45	99,74
210	Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku	44 685,00	43 585,00	47 628,22	109,28
220	Administratívne poplatky a iné poplatky a platby	290 498,00	271 521,00	262 100,12	96,53
240	Úroky z tuzemských úverov, vkladov, ...	74,00	74,00	19,06	25,76
290	Iné nedaňové príjmy	30 653,00	23 083,00	27 631,05	119,70
300	Granty a transfery	862 312,00	1 042 325,00	1 036 368,80	99,43
310	Tuzemské bežné granty a transfery	862 312,00	1 042 325,00	1 036 368,80	99,43
	BEŽNÉ PRÍJMY CELKOM	1 931 211,00	2 046 233,00	2 039 392,25	99,67
610	Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania	1 009 580,00	1 053 776,00	1 016 981,51	96,51
620	Poistné a príspevok do poisťovní	383 279,00	399 187,00	381 225,02	95,50
630	Tovary a služby	506 906,00	561 164,00	497 776,13	88,70
640	Bežné transfery	31 446,00	32 106,00	31 295,10	97,47
	BEŽNÉ VÝDAVKY CELKOM	1 931 211,00	2 046 233,00	1 927 277,76	94,19
KAPITÁLOVÝ ROZPOČET					
320	Tuzemské kapitálové granty a transfery	15 600,00	40 700,00	37 463,73	92,05
	KAPITÁLOVÉ PRÍJMY CELKOM	15 600,00	40 700,00	37 463,73	92,05
710	Obstarávanie kapitálových aktív	42 000,00	28 625,00	28 450,00	99,39
720	Kapitálové transfery	0,00	12 075,00	10 963,73	90,80
	KAPITÁLOVÉ VÝDAVKY CELKOM	42 000,00	40 700,00	39 413,73	96,84
FINANČNÉ OPERÁCIE					
450	Príjmy z ostatných finančných operácií	26 400,00	0,00	0,00	0,00
	PRÍJMOVÉ FINANČNÉ OPERÁCIE CELKOM	26 400,00	0,00	0,00	0,00

REKAPITULÁCIA	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť k 31.12.2020	% plnenia
Bežný rozpočet				
Bežné príjmy	1 931 211,00	2 046 233,00	2 039 392,25	99,67
Bežné výdavky	1 931 211,00	2 046 233,00	1 927 277,76	94,19
Rozdiel	0,00	0,00	112 114,49	x
Kapitálový rozpočet				
Kapitálové príjmy	15 600,00	40 700,00	37 463,73	92,05
Kapitálové výdavky	42 000,00	40 700,00	39 413,73	96,84
Rozdiel	- 26 400,00	0,00	- 1 950,00	x
Finančné operácie				
Príjmové finančné operácie	26 400,00	0,00	0,00	0,00
Výdavkové finančné operácie	0,00	0,00	0,00	0,00
Rozdiel	26 400,00	0,00	0,00	x
ROZPOČET CELKOM				
Príjmy celkom	1 973 211,00	2 086 933,00	2 076 855,98	99,52
Výdavky celkom	1 973 211,00	2 086 933,00	1 966 691,49	94,24
Rozdiel	0,00	0,00	110 164,49	x

2.3 Bežný rozpočet

Bežné príjmy

Z rozpočtovaných bežných príjmov 2 046 233,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2020 v sume 2 039 392,25 €, čo predstavuje 99,67 % plnenie.

Daňové príjmy

Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť k 31.12.2020	% plnenia
702 989,00 €	665 645,00 €	665 645,00 €	100,00

Dane z príjmov a kapitálového majetku

Z rozpočtovaných 656 934,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2020 v sume 656 934,00 €, čo je 100,00 % plnenie.

Uvedený príjem predstavuje výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve z mesta Košice (656 934,00 €). V období pandémie bol Mestskej časti Košice – Sever k 31.12.2020 poskytnutý nižší podiel na výnose dane z príjmov fyzických osôb o 37 344,00 € v porovnaní so schváleným rozpočtom na rok 2020.

Dane za tovary a služby

Z rozpočtovaných 8 711,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2020 v sume 8 711,00 €, čo je 100,00 % plnenie.

Uvedený príjem predstavuje daň za psa (8 711,00 €).

Nedaňové príjmy

Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť k 31.12.2020	% plnenia
365 910,00 €	338 263,00 €	337 378,45 €	99,74

Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 43 585,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2020 v sume 47 628,22 €, čo je 109,28 % plnenie.

Uvedený príjem predstavuje príjmy z úhrad za vydobyté nerasty (2 379,35 €), príjmy z prenajatých pozemkov (9 262,97 €), príjmy z prenajatých budov, priestorov a objektov (23 007,90 €), príjmy z prenajatých zariadení (12 978,00 €).

Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Z rozpočtovaných 271 521,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2020 v sume 262 100,12 €, čo je 96,53 % plnenie.

Uvedený príjem predstavuje ostatné administratívne poplatky (19 221,00 €), pokuty za porušenie predpisov (2 356,61 €), poplatky a platby za predaj výrobkov, tovarov a služieb (193 968,21 €), poplatky a platby za stravné (46 554,30 €).

Úroky z tuzemských úverov, pôžičiek, návratných finančných výpomocí, vkladov a ážio

Z rozpočtovaných 74,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2020 v sume 19,06 €, čo je 25,76 % plnenie.

Uvedený príjem predstavuje úroky z tuzemských účtov finančného hospodárenia (19,06 €).

Iné nedaňové príjmy

Z rozpočtovaných 23 083,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2020 v sume 27 631,05 €, čo je 119,70 % plnenie.

Uvedený príjem predstavuje príjmy z odvodov z hazardných hier a iných podobných hier (26 549,65 €), príjmy z dobropisov (792,60 €), iné príjmy (288,80 €).

Granty a transfery

Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť k 31.12.2020	% plnenia
862 312,00 €	1 042 325,00 €	1 036 368,80 €	99,43

Tuzemské bežné granty a transfery

Z rozpočtovaných 1 042 325,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2020 v sume 1 036 368,80 €, čo je 99,43 % plnenie.

Uvedený príjem predstavuje tuzemské bežné transfery v rámci verejnej správy zo štátneho rozpočtu (228 842,49 €), tuzemské bežné transfery v rámci verejnej správy z rozpočtu mesta Košice (807 526,31 €).

Bežné výdavky

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 2 046 233,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2020 v sume 1 927 277,76 €, čo predstavuje 94,19 % čerpanie.

Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania

Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť k 31.12.2020	% plnenia
1 009 580,00 €	1 053 776,00 €	1 016 981,51 €	96,51

Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania

Z rozpočtovaných 1 053 776,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2020 v sume 1 016 981,51 €, čo je 96,51 % čerpanie.

Patria sem mzdové prostriedky starostu (41 818,06 €), kontrolóra (7 789,04 €), zamestnancov miestneho úradu (294 782,67), zariadenia opatrovateľskej služby (116 980,63 €), opatrovateľskej služby (554 531,11 €), na voľby do NR SR (1 080,00 €).

Poistné a príspevok do poisťovní

Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť k 31.12.2020	% plnenia
383 279,00 €	399 187,00 €	381 225,02 €	95,50

Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných 399 187,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2020 v sume 381 225,02 €, čo je 95,50 % čerpanie.

Uvedené výdavky predstavujú výdavky na poistné do Všeobecnej zdravotnej poisťovne (46 023,70 €), ostatných zdravotných poisťovní (58 571,49 €), Sociálnej poisťovne (266 877,54 €), príspevok do doplnkových dôchodkových poisťovní (6 436,89 €), voľby do NR SR (884,71 €), sčítanie domov a bytov (2 430,69 €).

Tovary a služby

Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť k 31.12.2020	% plnenia
506 906,00 €	561 164,00 €	497 776,13 €	88,70

Tovary a služby

Z rozpočtovaných 561 164,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2020 v sume 497 776,13 €, čo je 88,70 % čerpanie.

Uvedené výdavky predstavujú výdavky na:

- cestovné náhrady – 2 746,22 €
cestovné zamestnancov miestneho úradu (251,80 €), cestovné zamestnancov zariadenia opatrovateľskej služby (19,20 €), cestovné zamestnancov opatrovateľskej služby (2 475,22 €)
- energie, vodu a komunikácie – 73 423,80 €
energie (54 620,47 €), vodné a stočné (3 817,09 €), poštové služby (4 035,46 €), komunikačná infraštruktúra (2 346,60 €), telekomunikačné služby (4 985,27 €), voľby do NR SR (3 442,31 €), sčítanie domov a bytov (176,60 €)
- materiál – 80 673,11 €
interiérové vybavenie (509,00 €), výpočtovú techniku (604,19 €), telekomunikačnú techniku (607,60 €), prevádzkové stroje, prístroje a zariadenia (6 958,73 €), všeobecný materiál (35 883,31 €), odborné publikácie (418,65 €), pracovné odevy a obuv (2 160,43 €), potraviny (27 296,24 €), softvér (1 179,98 €), palivá ako zdroj energie (28,08 €), reprezentačné (1 565,50 €), voľby do NR SR (758,57 €), sčítanie domov a bytov (2 702,83 €)
- dopravné – 5 280,01 €
palivo, mazivá, oleje a špeciálne kvapaliny (2 669,97 €), servis, údržbu a opravy služobných dopravných prostriedkov (1 267,19 €), poistenie dopravných prostriedkov (1 199,78 €), karty, známky, poplatky (23,20 €), voľby do NR SR (119,87 €)
- rutinnú a štandardnú údržbu – 57 230,34 €
výpočtovej techniky (259,00 €), prevádzkových strojov, prístrojov a zariadení (1 565,28 €), budov, objektov alebo ich častí (55 106,12 €), softvéru (299,94 €)
- nájomné za nájom – 6 881,52 €
budov, objektov alebo ich častí (2 000,00 €), prevádzkových strojov, prístrojov a zariadení (461,52 €), softvéru (4 320,00 €), voľby do NR SR (100,00 €)
- služby – 271 541,13 €
školenia, kurzy a semináre (297,00 €), konkurzy a súťaže (920,33 €), propagácia, reklama a inzercia (183,00 €), všeobecné služby (21 141,96 €), špeciálne služby (5 130,00 €), náhrady (4 279,02 €), cestovné náhrady (8 200,00 €), náhrada mzdy a platu (3 776,37 €), poplatky a odvody (16 016,11 €), stravovanie (116 599,13 €), poistné (1 435,80 €), prídely do sociálneho fondu (13 554,84 €), odmeny poslancov (46 090,50 €), odmeny na základe dohôd (11 434,00 €), dane (981,51 €), vratky (1 676,50 €), voľby do NR SR (12 985,32 €), sčítanie domov a bytov (6 839,74 €)

Bežné transfery

Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť k 31.12.2020	% plnenia
31 446,00 €	32 106,00 €	31 295,10 €	97,47

Bežné transfery

Z rozpočtovaných 32 106,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2020 v sume 31 295,10 €, čo je 97,47 % čerpanie.

Patria sem výdavky na odstupné (9 982,00 €), odchodné (5 503,50 €), transfery jednotlivcovi (9 443,20 €), nemocenské dávky (5 736,40 €), dávky v hmotnej núdzi (630,00 €).

2.4 Kapitálový rozpočet

Kapitálové príjmy

Z rozpočtovaných kapitálových príjmov 40 700,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2020 v sume 37 463,73 €, čo predstavuje 92,05 % plnenie.

Tuzemské kapitálové granty a transfery

Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť k 31.12.2020	% plnenia
15 600,00 €	40 700,00 €	37 463,73 €	92,05

Z rozpočtovaných 40 700,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2020 v sume 37 463,73 €, čo je 92,05 % plnenie.

Uvedený príjem predstavuje transfery v rámci verejnej správy z rozpočtu mesta Košice na športovisko Národná trieda-Hlinkova (10 963,73 €) a nákup motorového vozidla VW CADDY LIFE Comfortline (26 500,00 €).

Kapitálové výdavky

Z rozpočtovaných kapitálových výdavkov 40 700,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2020 v sume 39 413,73 €, čo predstavuje 96 84 % čerpanie.

Obstarávanie kapitálových aktív

Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť k 31.12.2020	% plnenia
42 000,00 €	28 625,00 €	28 450,00 €	99,39

Z rozpočtovaných 28 625,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2020 v sume 28 450,00 €, čo je 99,39 % čerpanie.

Uvedené výdavky predstavujú výdavky na nákup motorového vozidla VW CADDY LIFE Comfortline (26 500,00 €), vypracovanie architektonickej štúdie "Prestavba vestibulu v budove EKRAN" (960,00 €) a projektovej dokumentácie "Prestavba vestibulu v budove EKRAN" (990,00 €).

Kapitálové transfery

Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť k 31.12.2020	% plnenia
0,00 €	12 075,00 €	10 963,73 €	90,80

Z rozpočtovaných 12 075,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2020 v sume 10 963,73 €, čo je 90,80 % čerpanie.

Patria sem výdavky na poskytnutú dotáciu na športovisko Národná trieda-Hlinkova (10 963,73 €).

2.5 Finančné operácie

Príjmové finančné operácie

Z rozpočtovaných príjmových finančných operácií 0,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2020 v sume 0,00 €, čo predstavuje 0,00 % plnenie.

Príjmy z ostatných finančných operácií

Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť k 31.12.2020	% plnenia
26 400,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00

3. Bilancia aktív a pasív (v €)

3.1 Aktíva

Aktíva k 31. 12. 2020	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce obdobie
	Brutto	Korekcia	Netto	Netto
Majetok spolu	2 305 695,57	1 185 223,45	1 120 472,12	1 056 137,49
z toho:				
A. Neobežný majetok	1 974 163,03	1 180 851,77	793 311,26	825 570,05
Dlhodobý nehmotný majetok	0,00	0,00	0,00	0,00
Dlhodobý hmotný majetok	1 974 163,03	1 180 851,77	793 311,26	825 570,05
Dlhodobý finančný majetok	0,00	0,00	0,00	0,00
B. Obežný majetok	330 290,79	4 371,68	325 919,11	229 618,58
Zásoby	4 907,90	0,00	4 907,90	3 022,18
Zúčt. medzi subjektmi verejnej správy	0,00	0,00	0,00	0,00
Dlhodobé pohľadávky	497,91	0,00	497,91	497,91
Krátkodobé pohľadávky	31 425,11	4 371,68	27 053,43	37 205,74
Finančné účty	293 459,87	0,00	293 459,87	188 892,75
C. Časové rozlíšenie	1 241,75	0,00	1 241,75	948,86
Náklady budúcich období	1 241,75	0,00	1 241,75	918,86
Príjmy budúcich období	0,00	0,00	0,00	30,00

3.2 Pasíva

Pasíva k 31. 12. 2020	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce obdobie
Vlastné imanie a záväzky spolu	1 120 472,12	1 056 137,49
z toho:		
A. Vlastné imanie	782 859,05	730 222,59
Nevysporiadaný výsl. hosp. minulých rokov	730 222,59	710 159,75
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	52 636,46	20 062,84
B. Záväzky	197 180,15	188 644,42
Rezervy	24 402,48	62 860,30
Zúčt. medzi subjektmi verejnej správy	27 198,14	0,00
Dlhodobé záväzky	6 551,04	5 923,71
Krátkodobé záväzky	139 028,49	119 860,41
C. Časové rozlíšenie	140 432,92	137 270,48
Výdavky budúcich období	0,00	0,00
Výnosy budúcich období	140 432,92	137 270,48

4. Finančné usporiadanie vzťahov

4.1 Finančné usporiadanie k štátnemu rozpočtu

Finančný príspevok na Zariadenie opatrovateľskej služby

Ministerstvo práce, sociálnych vecí a rodiny Slovenskej republiky poskytlo prostredníctvom mesta Košice finančné prostriedky na bežné výdavky vo výške 92 040,00 € pre Zariadenie opatrovateľskej služby, Ťahanovské riadky 91, Košice. Finančné prostriedky boli použité vo výške 87 111,04 € na mzdy a vyúčtované mestu Košice.

V zmysle Zmluvy č. 202000604 zo dňa 23.03.2020 bol nevyčerpaný finančný príspevok vo výške 1 676,50 € z dôvodu neuzatvorenia zmluvy o poskytnutí sociálnej služby počas viac ako 30 po sebe nasledujúcich kalendárnych dní za 2. štvrťrok 2020 poukázaný na účet mesta Košice. Výška nevyčerpaného finančného príspevku za neobsadené miesta, ktoré v 4. štvrťroku 2020 neboli zazmluvnené počas viac ako 30 po sebe nasledujúcich kalendárnych dní bola 3 252,46 €, prijímateľ finančného príspevku bol oslobodený od povinnosti nevyčerpaný príspevok vrátiť.

Dotácia na prenesený výkon štátnej správy

Ministerstvo vnútra Slovenskej republiky poskytlo prostredníctvom Okresného úradu Košice finančné prostriedky na bežné výdavky na úhradu nákladov preneseného výkonu štátnej správy, a to:

- na úseku hlásenia pobytu občanov a registra obyvateľov SR vo výške 6 640,92 €,
- na úseku registra adries vo výške 150,80 €.

Finančné prostriedky poskytnuté na register obyvateľov SR boli použité v plnej výške na mzdy a poistné. Finančné prostriedky poskytnuté na register adries boli použité v plnej výške na mzdy a poistné. Zúčtovanie poskytnutých dotácií bolo predložené Okresnému úradu Košice.

Finančné prostriedky na voľby

Ministerstvo vnútra Slovenskej republiky poskytlo prostredníctvom Okresného úradu Košice finančné prostriedky na bežné výdavky na voľby do Národnej rady Slovenskej republiky vo výške 19 370,78 €. Finančné prostriedky boli použité v plnej výške na mzdy, poistné, tovary a služby. Vyúčtovanie poskytnutých finančných prostriedkov bolo predložené Okresnému úradu Košice.

Dotácia na prenesený výkon štátnej správy

Štatistický úrad Slovenskej republiky poskytol finančné prostriedky na bežné výdavky na úhradu nákladov, ktoré mestskej časti vznikli od 01.06.2020 do 12.02.2021 zabezpečením preneseného výkonu štátnej správy pri sčítaní domov a bytov v rámci sčítania obyvateľov, domov a bytov v roku 2021 vo výške 39 348,00 €. Finančné prostriedky boli použité vo výške 12 149,86 € na odmeny pracovníkov mimopracovného pomeru, poistné, tovary a služby. Vyúčtovanie poskytnutých finančných prostriedkov bude predložené Štatistickému úradu Slovenskej republiky do 15.06.2021 v zmysle pokynu.

Finančný príspevok na podporu rozvoja miestnej a regionálnej zamestnanosti

Úrad práce, sociálnych vecí a rodiny Košice poskytol finančný príspevok (zo ŠR – 15 %, z ESF – 85 %) na bežné výdavky vo výške 2 394,63 € na podporu vytvárania pracovných miest podľa § 50j zákona č. 5/2004 Z. z. o službách zamestnanosti. Finančný príspevok bol použitý v plnej výške na mzdy, poistné a vyúčtovanie predložené ÚPSVaR.

Finančný príspevok na aktivačnú činnosť

Úrad práce, sociálnych vecí a rodiny Košice poskytol finančný príspevok (zo ŠR – 15 %, z ESF – 85 %) na bežné výdavky vo výške 12,00 € na aktivačnú činnosť formou dobrovoľníckej služby podľa § 52a zákona č. 5/2004 Z. z. o službách zamestnanosti. Finančný príspevok bol použitý v plnej výške na úrazové poistenie uchádzačov o zamestnanie počas aktivačnej činnosti a vyúčtovanie predložené ÚPSVaR.

Finančné prostriedky na záchranné práce

Ministerstvo vnútra Slovenskej republiky poskytlo prostredníctvom Okresného úradu Košice finančné prostriedky na bežné výdavky na úhradu nákladov vynaložených na záchranné práce realizované počas mimoriadnej situácie COVID-19, ktorá bola vyhlásená od 12. marca 2020 vo výške 1 938,63 €. Finančné prostriedky boli použité v plnej výške na všeobecný materiál a vyúčtované poskytovateľovi.

Finančné prostriedky na celoštátne testovanie

Ministerstvo vnútra Slovenskej republiky poskytlo prostredníctvom Okresného úradu Košice finančné prostriedky na bežné výdavky na úhradu výdavkov súvisiacich s celoštátnym testovaním „Spoločná zodpovednosť“ vo výške 18 196,73 €. Finančné prostriedky boli použité v plnej výške na tovary a služby a vyúčtované poskytovateľovi.

Dotácia na mimoriadne odmeny

Ministerstvo práce, sociálnych vecí a rodiny Slovenskej republiky poskytlo prostredníctvom mesta Košice dotáciu na bežné výdavky na mimoriadne odmeny pre zamestnancov v oblasti sociálnych služieb (ZOS) za prácu v období I. vlny pandémie vo výške 7 720,00 €. Finančné prostriedky boli použité v plnej výške na mzdy, poistné a vyúčtované poskytovateľovi.

Dotácia na výživové doplnky

Ministerstvo práce, sociálnych vecí a rodiny Slovenskej republiky poskytlo prostredníctvom mesta Košice dotáciu na bežné výdavky na nákup výživových doplnkov pre každého prijímateľa sociálnej služby a každého zamestnanca ZOS vo výške 500,00 €. Finančné prostriedky boli použité v plnej výške na všeobecný materiál a vyúčtované poskytovateľovi.

Dotácia na mimoriadne odmeny

Ministerstvo práce, sociálnych vecí a rodiny Slovenskej republiky poskytlo prostredníctvom mesta Košice dotáciu na bežné výdavky na mimoriadne odmeny pre zamestnancov v oblasti sociálnych služieb (OS) za prácu v období I. vlny pandémie vo výške 40 530,00 €. Finančné prostriedky boli použité v plnej výške na mzdy, poistné a vyúčtované poskytovateľovi.

4.2 Finančné usporiadanie k rozpočtom iných obcí

Účelový transfer na opatrovateľskú službu

Mesto Košice poskytlo finančné prostriedky na bežné výdavky vo výške 670 020,00 € na opatrovateľskú službu. Finančné prostriedky boli použité v plnej výške na mzdy, poistné a vyúčtované poskytovateľovi.

Účelový transfer na stravovanie dôchodcov

Mesto Košice poskytlo finančné prostriedky na bežné výdavky vo výške 8 476,00 € na stravovanie dôchodcov. Finančné prostriedky boli použité v plnej výške pre určený účel.

Účelový transfer na Zariadenie opatrovateľskej služby

Mesto Košice poskytlo finančné prostriedky na bežné výdavky vo výške 61 676,50 € pre zariadenie opatrovateľskej služby. Finančné prostriedky boli použité v plnej výške na mzdy, poistné a vyúčtované poskytovateľovi.

Účelové finančné prostriedky na mimoriadne udalosti – pandémiu

Mesto Košice poskytlo finančné prostriedky na bežné výdavky v celkovej výške 9 208,27 € na mimoriadne udalosti – pandémiu, a to:

- refundáciu straty príjmov v ZOS (1 541,34 €),
- refundáciu výpadku finančných prostriedkov v ZOS (368,33 €),
- refundáciu mimoriadnych výdavkov mestskej časti – zabezpečenie nákupov potravín a liekov do bytu občanov, zabezpečenie donášky obedov, rozvoz obedov pre prijímateľov opatrovateľskej služby, donáška obedov zabezpečená mestskou časťou pre občanov MČ (4 581,00 €),

- príspevok na stravovanie pre dôchodcov (1 190,60 €),
- príspevok za donášku obedov prostredníctvom OS (1 527,00 €).

Finančné prostriedky boli použité v plnej výške na mzdy, poisťné, bežné transfery.

Účelové finančné prostriedky na rozvojové projekty

Mesto Košice poskytlo finančné prostriedky na bežné výdavky v celkovej výške 58 145,54 € na:

- opravu strechy na budove Obrancov mieru č. 1 vo výške 46 601,91 €,
- opravu povrchu spevnenej obslužnej plochy pre motorové vozidlá na ulici Szakkayho a vodorovné dopravné značenie na uvedenej obslužnej ploche vo výške 7 406,56 €,
- výmenu podlahovej krytiny, stavebné úpravy a maliarske práce na prízemí budovy EKLAN vo výške 4 137,07 €.

Finančné prostriedky boli použité v plnej výške v súlade s účelom ich určenia a vyúčtované poskytovateľovi.

Účelové finančné prostriedky na športovisko

Mesto Košice poskytlo finančné prostriedky na kapitálové výdavky vo výške 10 963,73 € na športovisko Národná trieda-Hlinkova. Finančné prostriedky boli použité v plnej výške v súlade s účelom ich určenia a vyúčtované poskytovateľovi.

Účelové finančné prostriedky na nákup motorového vozidla

Mesto Košice poskytlo finančné prostriedky na kapitálové výdavky vo výške 26 500,00 € na nákup osobného automobilu pre terénnu opatrovateľskú službu na rozvoz obedov a personálu. Finančné prostriedky boli použité v plnej výške v súlade s účelom ich určenia a vyúčtované poskytovateľovi.

5. Výsledok rozpočtového hospodárenia za rok 2020

Hospodárenie Mestskej časti Košice – Sever	Skutočnosť k 31.12.2020 (v €)
Bežné príjmy	2 039 392,25
Bežné výdavky	1 927 277,76
Bežný rozpočet	112 114,49
Kapitálové príjmy	37 463,73
Kapitálové výdavky	39 413,73
Kapitálový rozpočet	- 1 950,00
Prebytok bežného a kapitálového rozpočtu	110 164,49
Vylúčenie z prebytku	- 30 450,60
Upravený prebytok bežného a kapitálového rozpočtu	79 713,89
Príjmové finančné operácie	0,00
Výdavkové finančné operácie	0,00
Finančné operácie	0,00
PRÍJMY SPOLU	2 076 855,98
VÝDAVKY SPOLU	1 966 691,49
Výsledok rozpočtového hospodárenia	110 164,49
Vylúčenie z prebytku	- 30 450,60
Upravený výsledok rozpočtového hospodárenia	79 713,89

Ku dňu 31.12.2020 bol stav finančných prostriedkov na bežných účtoch vo výške 109 205,27 € a v pokladni vo výške 959,22 €, čo spolu predstavovalo 110 164,49 €.

Prebytok rozpočtu v sume 110 164,49 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:**

- a) nevyčerpané prostriedky zo štátneho rozpočtu účelovo určené na bežné výdavky poskytnuté na zariadenie opatrovateľskej služby v sume 3 252,46 €,
- b) nevyčerpané prostriedky zo štátneho rozpočtu účelovo určené na bežné výdavky poskytnuté na sčítanie domov a bytov v rámci sčítania obyvateľov, domov a bytov v roku 2021 v sume 27 198,14 €.

Upravený prebytok rozpočtu (upravený výsledok rozpočtového hospodárenia za rok 2020) v sume 79 713,89 € navrhujeme použiť na tvorbu rezervného fondu.

6. Stavy finančných prostriedkov na jednotlivých účtoch mestskej časti (v €)

Bežný účet (Prima banka) – základný	
Stav účtu k 01.01.2020	66 016,61
Obraty MD	2 078 184,28
Obraty D	2 068 364,26
Stav účtu k 31.12.2020	75 836,63

Bežný účet (Prima banka) – zariadenie opatrovateľskej služby	
Stav účtu k 01.01.2020	0,00
Obraty MD	94 086,11
Obraty D	90 833,65
Stav účtu k 31.12.2020	3 252,46

Bežný účet (Prima banka) – účet zvláštnych prostriedkov	
Stav účtu k 01.01.2020	6 081,72
Obraty MD	534,65
Obraty D	90,80
Stav účtu k 31.12.2020	6 525,57

Rezervný fond (Prima banka)	
Stav účtu k 01.01.2020	100 705,95
Obraty MD	134 383,40
Obraty D	60 001,00
Stav účtu k 31.12.2020	175 088,35

Sociálny fond (Prima banka)	
Stav účtu k 01.01.2020	3 342,79
Obraty MD	13 554,84
Obraty D	12 836,60
Stav účtu k 31.12.2020	4 061,03

Bežný účet (VÚB) – základný	
Stav účtu k 01.01.2020	1 337,92
Obraty MD	57 982,34
Obraty D	35 729,65
Stav účtu k 31.12.2020	23 590,61

REKAPITULÁCIA BANKOVÝCH ÚČTOV	
Stav účtu k 01.01.2020	177 484,99
Obraty MD	2 378 725,62
Obraty D	2 267 855,96
Stav účtu k 31.12.2020	288 354,65

7. Tvorba a použitie rezervného fondu a sociálneho fondu (v €)

7.1 Rezervný fond

Stav účtu k 01.01.2020	100 705,95
Tvorba fondu	134 383,40
z toho:	
- vrátenie dočasne použitých finančných prostriedkov	60 000,00
- prídel z prebytku rozpočtu za rok 2019	74 378,01
- úroky	5,39
Použitie fondu	60 001,00
z toho:	
- prevod na dočasné preklopenie nedostatku finančných prostriedkov	60 000,00
- zrážková daň	1,00
Stav účtu k 31.12.2020	175 088,35

7.2 Sociálny fond

Stav účtu k 01.01.2020	3 342,79
Tvorba fondu	13 554,84
z toho:	
- povinný a ďalší prídel do SF	13 554,84
Použitie fondu	12 836,60
z toho:	
- príspevok na stravovanie zamestnancov	12 836,60
Stav účtu k 31.12.2020	4 061,03

8. Prehľad o stave a vývoji dlhu

Stav záväzkov k 31.12.2020 (v €)

Druh záväzku	Záväzky celkom k 31.12.2020	Z toho v lehote splatnosti	Z toho po lehote splatnosti
Druh záväzkov voči:			
- dodávateľom	23 345,01	23 345,01	0,00
- zamestnancom	64 636,46	64 636,46	0,00
- poisťovniam	41 263,42	41 263,42	0,00
- daňovému úradu	8 453,37	8 453,37	0,00
- ostatné záväzky	1 330,23	1 330,23	0,00
- dlhodobé záväzky	6 551,04	6 551,04	0,00
Záväzky spolu k 31.12.2020	145 579,53	145 579,53	0,00

9. Údaje o hospodárení príspevkových organizácií

Mestská časť Košice – Sever nemá príspevkovú organizáciu.

10. Prehľad o poskytnutých dotáciách podľa jednotlivých príjemcov

Mestská časť Košice – Sever poskytla v roku 2020 nasledujúcu dotáciu na kapitálové výdavky v súlade s VZN MČ Košice – Sever č. 51 o poskytovaní dotácií z rozpočtu Mestskej časti Košice – Sever:

Kapitálové výdavky			
Žiadateľ dotácie -účelové určenie dotácie	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3)
- 1 -	- 2 -	- 3 -	- 4 -
Správa mestskej zelene v Košiciach, Košice -Revitalizácia športového ihriska Hlinkova 32-36 – Národná trieda 48-54	12 075,16	10 963,73	1 111,43
Spolu	12 075,16	10 963,73	1 111,43

Ku dňu 31.12.2020 bola poskytnutá dotácia vyúčtovaná.

11. Údaje o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti

Mestská časť Košice – Sever nemá podnikateľskú činnosť.

V Košiciach, dňa 10.06.2021

Ing. František Ténai, MBA v. r.
starosta