

Mestská časť Košice - Sever



NÁVRH ZÁVEREČNÉHO ÚČTU ZA ROK 2019

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
 - 4.3 Finančné usporiadanie k ostatným právnickým a fyzickým osobám
5. Výsledok rozpočtového hospodárenia za rok 2019
6. Stavby 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 2019
(hodnotenie plnenia programov MČ Košice – Sever)**

1. Úvod

Záverečný účet Mestskej časti Košice – Sever za rok 2019 je 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.

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 2019 bol rozpočet, schválený uznesením MZ č. 19/2019 zo dňa 25.02.2019.

V priebehu rozpočtového roka boli schválené nasledovné rozpočtové opatrenia:

- 1. zmena schválená uznesením č. 36/2019 zo dňa 29.04.2019
- 2. zmena schválená uznesením č. 50/2019 zo dňa 21.06.2019
- 3. zmena schválená uznesením č. 56/2019 zo dňa 29.07.2019
- 4. zmena schválená uznesením č. 63/2019 zo dňa 23.09.2019
- 5. zmena schválená starostom dňa 19.11.2019 (v rozsahu splnomocnenia MZ)
- 6. zmena schválená uznesením č. 74/2019 a 75/2019 zo dňa 16.12.2019
- 7. zmena schválená starostom dňa 27.12.2019 (v zákonom ustanovenom rozsahu)
- 8. zmena schválená starostom dňa 30.12.2019 (v rozsahu splnomocnenia MZ)

(v €)

Rozpočet rok 2019	Bežný rozpočet		Kapitálový rozpočet		Finančné operácie		Rozpočet celkom		Rozdiel celkom
	Príjmy	Výdavky	Príjmy	Výdavky	Príjmy	Výdavky	Príjmy	Výdavky	
Schválený rozpočet	1 727 488	1 727 488	0	85 000	85 000	0	1 812 488	1 812 488	0
1. zmena MZ	27 460	27 926	20 000	0	- 19 534	0	27 926	27 926	0
2. zmena MZ	25 039	25 039	0	0	0	0	25 039	25 039	0
3. zmena MZ	25 000	25 000	80 000	80 000	0	0	105 000	105 000	0
4. zmena MZ	16 260	16 260	0	0	0	0	16 260	16 260	0
5. zmena starostu	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6. zmena MZ	5 419	5 419	0	17	17	0	5 436	5 436	0
7. zmena starostu	0	0	15 000	0	- 15 000	0	0	0	0
8. zmena starostu	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Upravený rozpočet	1 826 666	1 827 132	115 000	165 017	50 483	0	1 992 149	1 992 149	0

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

<u>Bežný rozpočet</u>	<u>Schválený</u>	<u>Upravený</u>
Bežné príjmy	1 727 488	1 826 666
Bežné výdavky	1 727 488	1 827 132
Rozdiel	0	- 466
<u>Kapitálový rozpočet</u>		
Kapitálové príjmy	0	115 000
Kapitálové výdavky	85 000	165 017
Rozdiel	- 85 000	- 50 017
<u>Rozpočet celkom</u>		
Príjmy celkom (BP + KP)	1 727 488	1 941 666
Výdavky celkom (BV + KV)	1 812 488	1 992 149
Rozdiel	- 85 000	- 50 483
<u>Finančné operácie</u>		
Príjmové finančné operácie	85 000	50 483
Výdavkové finančné operácie	0	0
Rozdiel	85 000	50 483
<u>Rozpočet celkom vrátane finančných operácií</u>		
Príjmy celkom	1 812 488	1 992 149
Výdavky celkom	1 812 488	1 992 149
Rozdiel	0	0

2.2 Bilancia príjmov a výdavkov (v €)

Ekonomická klasifikácia	Ukazovateľ	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť k 31.12.2019	% plnenia
BEŽNÝ ROZPOČET					
100	Daňové príjmy	658 292,00	657 472,00	657 472,00	100,00
110	Dane z príjmov a kapitálového majetku	648 992,00	648 992,00	648 992,00	100,00
130	Dane za tovary a služby	9 300,00	8 480,00	8 480,00	100,00
200	Nedaňové príjmy	313 229,00	329 131,00	331 868,47	100,83
210	Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku	43 170,00	44 643,00	44 359,51	99,36
220	Administratívne poplatky a iné poplatky a platby	239 330,00	249 969,00	248 387,22	99,37
240	Úroky z tuzemských úverov, vkladov, ...	29,00	69,00	74,28	107,65
290	Iné nedaňové príjmy	30 700,00	34 450,00	39 047,46	113,35
300	Granty a transfery	755 967,00	840 063,00	841 599,39	100,18
310	Tuzemské bežné granty a transfery	755 967,00	840 063,00	841 599,39	100,18
	BEŽNÉ PRÍJMY CELKOM	1 727 488,00	1 826 666,00	1 830 939,86	100,23
610	Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania	919 737,00	920 540,00	901 739,55	97,96
620	Poistné a príspevok do poisťovní	344 384,00	346 209,00	336 662,80	97,24
630	Tovary a služby	426 819,00	498 768,00	466 096,02	93,45
640	Bežné transfery	36 548,00	61 615,00	50 613,13	82,14
	BEŽNÉ VÝDAVKY CELKOM	1 727 488,00	1 827 132,00	1 755 111,50	96,06
KAPITÁLOVÝ ROZPOČET					
230	Kapitálové príjmy	0,00	0,00	1,00	0,00
320	Tuzemské kapitálové granty a transfery	0,00	115 000,00	83 387,22	72,51
	KAPITÁLOVÉ PRÍJMY CELKOM	0,00	115 000,00	83 388,22	72,51
710	Obstarávanie kapitálových aktív	65 000,00	85 017,00	16 934,80	19,92
720	Kapitálové transfery	20 000,00	80 000,00	68 387,22	85,48
	KAPITÁLOVÉ VÝDAVKY CELKOM	85 000,00	165 017,00	85 322,02	51,70
FINANČNÉ OPERÁCIE					
450	Príjmy z ostatných finančných operácií	85 000,00	50 483,00	483,45	0,96
	PRÍJMOVÉ FINANČNÉ OPERÁCIE CELKOM	85 000,00	50 483,00	483,45	0,96

REKAPITULÁCIA	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť k 31.12.2019	% plnenia
Bežný rozpočet				
Bežné príjmy	1 727 488,00	1 826 666,00	1 830 939,86	100,23
Bežné výdavky	1 727 488,00	1 827 132,00	1 755 111,50	96,06
Rozdiel	0,00	- 466,00	75 828,36	x
Kapitálový rozpočet				
Kapitálové príjmy	0,00	115 000,00	83 388,22	72,51
Kapitálové výdavky	85 000,00	165 017,00	85 322,02	51,70
Rozdiel	- 85 000,00	- 50 017,00	- 1 933,80	x
Finančné operácie				
Príjmové finančné operácie	85 000,00	50 483,00	483,45	0,96
Výdavkové finančné operácie	0,00	0,00	0,00	0,00
Rozdiel	85 000,00	50 483,00	483,45	x
ROZPOČET CELKOM				
Príjmy celkom	1 812 488,00	1 992 149,00	1 914 811,53	96,12
Výdavky celkom	1 812 488,00	1 992 149,00	1 840 433,52	92,38
Rozdiel	0,00	0,00	74 378,01	x

2.3 Bežný rozpočet

Bežné príjmy

Z rozpočtovaných bežných príjmov 1 826 666,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2019 v sume 1 830 939,86 €, čo predstavuje 100,23 % plnenie.

Daňové príjmy

Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť k 31.12.2019	% plnenia
658 292,00 €	657 472,00 €	657 472,00 €	100,00

Dane z príjmov a kapitálového majetku

Z rozpočtovaných 648 992,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2019 v sume 648 992,00 €, čo je 100,00 % plnenie.

Uvedený príjem predstavuje výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve z mesta Košice (648 992,00 €).

Dane za tovary a služby

Z rozpočtovaných 8 480,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2019 v sume 8 480,00 €, čo je 100,00 % plnenie.

Uvedený príjem predstavuje daň za psa (8 480,00 €).

Nedaňové príjmy

Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť k 31.12.2019	% plnenia
313 229,00 €	329 131,00 €	331 868,47 €	100,83

Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 44 643,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2019 v sume 44 359,51 €, čo je 99,36 % plnenie.

Uvedený príjem predstavuje príjmy z úhrad za vydobyté nerasty (2 379,35 €), príjmy z prenajatých pozemkov (3 581,20 €), príjmy z prenajatých budov, priestorov a objektov (26 292,96 €), príjmy z prenajatých zariadení (12 106,00 €).

Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Z rozpočtovaných 249 969,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2019 v sume 248 387,22 €, čo je 99,37 % plnenie.

Uvedený príjem predstavuje ostatné administratívne poplatky (22 546,25 €), pokuty za porušenie predpisov (765,55 €), poplatky a platby za predaj výrobkov, tovarov a služieb (167 135,66 €), poplatky a platby za stravné (57 939,76 €).

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

Z rozpočtovaných 69,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2019 v sume 74,28 €, čo je 107,65 % plnenie.

Uvedený príjem predstavuje úroky z tuzemských účtov finančného hospodárenia (74,28 €).

Iné nedaňové príjmy

Z rozpočtovaných 34 450,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2019 v sume 39 047,46 €, čo je 113,35 % plnenie.

Uvedený príjem predstavuje príjmy z odvodov z hazardných hier a iných podobných hier (37 965,70 €), príjmy z dobropisov (835,16 €), iné príjmy (246,60 €).

Granty a transfery

Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť k 31.12.2019	% plnenia
755 967,00 €	840 063,00 €	841 599,39 €	100,18

Tuzemské bežné granty a transfery

Z rozpočtovaných 840 063,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2019 v sume 841 599,39 €, čo je 100,18 % plnenie.

Uvedený príjem predstavuje tuzemské bežné granty (2 328,02 €), tuzemské bežné transfery v rámci verejnej správy zo štátneho rozpočtu (131 352,61 €), tuzemské bežné transfery v rámci verejnej správy z rozpočtu mesta Košice (707 918,76 €).

Bežné výdavky

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 1 827 132,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2019 v sume 1 755 111,50 €, čo predstavuje 96,06 % čerpanie.

Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania

Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť k 31.12.2019	% plnenia
919 737,00 €	920 540,00 €	901 739,55 €	97,96

Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania

Z rozpočtovaných 920 540,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2019 v sume 901 739,55 €, čo je 97,96 % čerpanie.

Patria sem mzdové prostriedky starostu (38 630,93 €), kontrolóra (7 781,42 €), zamestnancov miestneho úradu (288 745,11), zariadenia opatrovateľskej služby (104 250,37 €), opatrovateľskej služby (459 091,72 €), na voľby (3 240,00 €).

Poistné a príspevok do poisťovní

Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť k 31.12.2019	% plnenia
344 384,00 €	346 209,00 €	336 662,80 €	97,24

Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných 346 209,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2019 v sume 336 662,80 €, čo je 97,24 % čerpanie.

Uvedené výdavky predstavujú výdavky na poistné do Všeobecnej zdravotnej poisťovne (40 236,41 €), ostatných zdravotných poisťovní (52 158,13 €), Sociálnej poisťovne (236 522,35 €), príspevok do doplnkových dôchodkových poisťovní (5 854,93 €), na voľby (1 890,98 €).

Tovary a služby

Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť k 31.12.2019	% plnenia
426 819,00 €	498 768,00 €	466 096,02 €	93,45

Tovary a služby

Z rozpočtovaných 498 768,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2019 v sume 466 096,02 €, čo je 93,45 % čerpanie.

Uvedené výdavky predstavujú výdavky na:

- cestovné náhrady – 3 014,24 €
cestovné zamestnancov zariadenia opatrovateľskej služby (244,86 €), cestovné zamestnancov opatrovateľskej služby (2 505,70 €), cestovné zamestnancov miestneho úradu (263,68 €)
- energie, vodu a komunikácie – 70 810,91 €
energie (51 569,53 €), vodné a stočné (5 957,61 €), poštové služby (3 327,43 €), komunikačná infraštruktúra (2 590,40 €), telekomunikačné služby (5 162,28 €), voľby (2 203,66 €)
- materiál – 72 678,67 €
interiérové vybavenie (7 318,85 €), výpočtovú techniku (5 052,60 €), telekomunikačnú techniku (486,07 €), prevádzkové stroje, prístroje a zariadenia (5 052,07 €), všeobecný materiál (15 923,30 €), odborné publikácie (772,01 €), pracovné odevy a obuv (1 701,27 €), potraviny (27 286,60 €), softvér (3 986,94 €), palivá ako zdroj energie (28,28 €), reprezentačné (3 132,74 €), voľby (1 937,94 €)
- dopravné – 5 700,85 €
palivo, mazivá, oleje a špeciálne kvapaliny (2 682,30 €), servis, údržbu a opravy služobných dopravných prostriedkov (1 806,77 €), poistenie dopravných prostriedkov (902,56 €), karty, známky, poplatky (1,60 €), voľby (307,62 €)
- rutinnú a štandardnú údržbu – 39 215,95 €
výpočtovej techniky (704,25 €), prevádzkových strojov, prístrojov a zariadení (701,20 €), budov, objektov alebo ich častí (37 510,56 €), softvéru (299,94 €)
- nájomné za nájom – 9 401,70 €
budov, objektov alebo ich častí (2 501,00 €), prevádzkových strojov, prístrojov a zariadení (2 248,20 €), softvéru (4 320,00 €), voľby (332,50 €)
- služby – 265 273,70 €
školenia, kurzy a semináre (1 132,60 €), konkurzy a súťaže (9 440,90 €), všeobecné služby (28 237,91 €), špeciálne služby (1 500,00 €), náhrady (3 482,99 €), náhrada mzdy a platu (6 541,56 €), znalecký posudok (300,00 €), poplatky a odvody (2 154,74 €), stravovanie (115 374,07 €), poistné (1 159,69 €), prídely do sociálneho fondu (11 975,44 €), odmeny poslancov (40 866,95 €), odmeny na základe dohôd (12 583,32 €), pokuty a penále (4 224,68 €), dane (955,92 €), vratky (465,65 €), voľby (24 877,28 €)

Bežné transfery

Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť k 31.12.2019	% plnenia
36 548,00 €	61 615,00 €	50 613,13 €	82,14

Bežné transfery

Z rozpočtovaných 61 615,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2019 v sume 50 613,13 €, čo je 82,14 % čerpanie.

Patria sem výdavky na poskytnuté dotácie (2 028,02 €), členské príspevky (133,00 €), odstupné (13 947,17 €), odchodné (5 568,00 €), transfery jednotlivcovi (15 079,87 €), nemocenské dávky (3 850,42 €), dávky v hmotnej núdzi (603,00 €), mimosúdne dohody o urovaní práv (9 403,65 €).

2.4 Kapitálový rozpočet

Kapitálové príjmy

Z rozpočtovaných kapitálových príjmov 115 000,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2019 v sume 83 388,22 €, čo predstavuje 72,51 % plnenie.

Kapitálové príjmy

Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť k 31.12.2019	% plnenia
0,00 €	0,00 €	1,00 €	0,00

Z rozpočtovaných 0,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2019 v sume 1,00 €, čo je 0,00 % plnenie. Uvedený príjem predstavuje príjem z predaja dokončenej investície parkoviska na Krupinskej ulici za kúpnu cenu 1,00 € mestu Košice v zmysle Kúpnej zmluvy č. 2019001402 zo dňa 23.08.2019.

Tuzemské kapitálové granty a transfery

Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť k 31.12.2019	% plnenia
0,00 €	115 000,00 €	83 387,22 €	72,51

Z rozpočtovaných 115 000,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2019 v sume 83 387,22 €, čo je 72,51 % plnenie.

Uvedený príjem predstavuje transfery v rámci verejnej správy z rozpočtu mesta Košice na detské ihrisko Ovečka na ulici Čermel'ská cesta (19 998,37 €), detské ihriská na ulici Tolstého, Skautská a Obrancov mieru (11 490,41 €), detské ihrisko v lokalite Cesta pod Hradovou č. 27-31 (9 998,06 €), detské ihrisko park Hroncova, úprava spevnených plôch a osadenie herných prvkov (19 499,22 €), športovisko Národná trieda-Hlinkova (7 401,16 €), nákup motorového vozidla (15 000,00 €).

Kapitálové výdavky

Z rozpočtovaných kapitálových výdavkov 165 017,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2019 v sume 85 322,02 €, čo predstavuje 51,70 % čerpanie.

Obstarávanie kapitálových aktív

Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť k 31.12.2019	% plnenia
65 000,00 €	85 017,00 €	16 934,80 €	19,92

Z rozpočtovaných 85 017,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2019 v sume 16 934,80 €, čo je 19,92 % čerpanie.

Uvedené výdavky predstavujú výdavky na vyjadrenie k inžinierskym sieťam Cyklistická-Lomnická (17,00 €), nákup motorového vozidla (15 000,00 €), vypracovanie PD bezbariérovosť objektu MÚ (950,00 €), vypracovanie PD bezbariérovosť objektu KSC (950,00 €), vrátenie nevyčerpaných prostriedkov z roku 2018 na defibrilátor (17,80 €).

Kapitálové transfery

Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť k 31.12.2019	% plnenia
20 000,00 €	80 000,00 €	68 387,22 €	85,48

Z rozpočtovaných 80 000,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2019 v sume 68 387,22 €, čo je 85,48 % čerpanie.

Patria sem výdavky na poskytnuté dotácie na detské ihrisko Ovečka – revitalizácia detského ihriska (19 998,37 €), revitalizáciu a doplnenie herných prvkov na detských ihriskách Tolstého 5, Obrancov mieru 10-14, Skautská (11 490,41 €), doplnenie herného prvku a spevnené plochy v parku Hroncova (19 499,22 €), revitalizáciu detského ihriska na ulici Cesta pod Hradovou 27-31 (9 998,06 €), revitalizáciu športového ihriska Hlinkova 32-36 – Národná trieda 48-54 (7 401,16 €).

2.5 Finančné operácie

Príjmové finančné operácie

Z rozpočtovaných príjmových finančných operácií 50 483,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2019 v sume 483,45 €, čo predstavuje 0,96 % plnenie.

Príjmy z ostatných finančných operácií

Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť k 31.12.2019	% plnenia
85 000,00 €	50 483,00 €	483,45 €	0,96

Prostriedky z predchádzajúcich rokov

Patria sem nevyčerpané prostriedky z predchádzajúceho roka 2018 zo štátneho rozpočtu na zariadenie opatrovateľskej služby (465,65 €), z prijatých darov na defibrilátor (17,80 €), ktoré boli v roku 2019 zapojené do príjmov.

3. Bilancia aktív a pasív (v €)

3.1 Aktíva

Aktíva k 31. 12. 2019	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce obdobie
	Brutto	Korekcia	Netto	Netto
Majetok spolu	2 249 063,72	1 192 926,23	1 056 137,49	1 031 466,81
z toho:				
A. Neobežný majetok	2 011 877,22	1 186 307,17	825 570,05	884 379,44
Dlhodobý nehmotný majetok	0,00	0,00	0,00	0,00
Dlhodobý hmotný majetok	2 011 877,22	1 186 307,17	825 570,05	884 379,44
Dlhodobý finančný majetok	0,00	0,00	0,00	0,00
B. Obežný majetok	236 237,64	6 619,06	229 618,58	145 715,52
Zásoby	3 022,18	0,00	3 022,18	3 127,78
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	43 824,80	6 619,06	37 205,74	30 945,11
Finančné účty	188 892,75	0,00	188 892,75	111 144,72
C. Časové rozlíšenie	948,86	0,00	948,86	1 371,85
Náklady budúcich období	918,86	0,00	918,86	1 371,85
Príjmy budúcich období	30,00	0,00	30,00	0,00

3.2 Pasíva

Pasíva k 31. 12. 2019	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce obdobie
Vlastné imanie a záväzky spolu	1 056 137,49	1 031 466,81
z toho:		
A. Vlastné imanie	730 222,59	710 557,80
Nevysporiadaný výsl. hosp. minulých rokov	710 159,75	771 882,10
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	20 062,84	- 61 324,30
B. Záväzky	188 644,42	172 067,17
Rezervy	62 860,30	55 222,80
Zúčt. medzi subjektmi verejnej správy	0,00	465,65
Dlhodobé záväzky	5 923,71	6 057,62
Krátkodobé záväzky	119 860,41	110 321,10
C. Časové rozlíšenie	137 270,48	148 841,84
Výdavky budúcich období	0,00	0,00
Výnosy budúcich období	137 270,48	148 841,84

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 84 960,00 € pre Zariadenie opatrovateľskej služby, Ťahanovské riadky 91, Košice. Finančné prostriedky boli použité v plnej výške na mzdy a vyúčtované mestu Košice.

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 6 692,73 €,
- na úseku registra adries vo výške 114,00 €.

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 prezidenta Slovenskej republiky vo výške 20 941,44 €,
- voľby do Európskeho parlamentu vo výške 13 848,54 €.

Finančné prostriedky poskytnuté na voľby prezidenta Slovenskej republiky boli použité v plnej výške na mzdy, poistné, tovary a služby. Finančné prostriedky poskytnuté na voľby do Európskeho parlamentu boli použité v plnej výške na mzdy, poistné, tovary a služby. Vyúčtovanie poskytnutých finančných prostriedkov bolo predložené Okresnému úradu Košice.

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 4 789,26 € 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 a 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 6,64 € 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.

4.2 Finančné usporiadanie k rozpočtom iných obcí

Účelový transfer na opatrovateľskú službu

Mesto Košice poskytlo finančné prostriedky na bežné výdavky vo výške 608 400,00 € 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 12 931,37 € 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 50 000,00 € pre zariadenie opatrovateľskej služby. Finančné prostriedky boli použité v plnej výške na mzdy, poisťné a vyúčtované poskytovateľovi.

Účelové finančné prostriedky na športové podujatia

Mesto Košice poskytlo finančné prostriedky na bežné výdavky vo výške 4 807,52 € na športové podujatia Severská desiatka a Miniolympiáda pre základné školy na Severe. Finančné prostriedky boli použité v plnej výške na poisťné, tovary, služby a vyúčtované poskytovateľovi.

Účelové finančné prostriedky na odstránenie havarijného stavu schodísk a prechodových chodníkov

Mesto Košice poskytlo finančné prostriedky na bežné výdavky vo výške 24 807,44 € na odstránenie havarijného stavu schodísk a prechodových chodníkov:

- oprava schodov na ulici Ťahanovské riadky – Hlinkova vo výške 3 927,12 €,
- oprava odvodňovacieho žlabu na pešej zóne Na Kalvárii vo výške 1 992,36,
- oprava verejnej komunikácie – chodníka na ul. Szakkayho vo výške 2 573,81 €,
- oprava verejnej komunikácie – chodníka na ul. Obrancov mieru vo výške 7 737,34 €,
- oprava verejnej komunikácie – chodníka na ul. Čárskeho vo výške 8 576,81 €.

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

Účelové finančné prostriedky na Majstrovstvá sveta v ľadovom hokeji 2019

Mesto Košice poskytlo finančné prostriedky na bežné výdavky vo výške 6 972,43 € na výdavky spojené s konaním Majstrovstiev sveta v ľadovom hokeji 2019. Finančné prostriedky boli použité v plnej výške pre určený účel a vyúčtované poskytovateľovi.

Účelové finančné prostriedky na detské ihrisko

Mesto Košice poskytlo finančné prostriedky na kapitálové výdavky vo výške 19 998,37 € na detské ihrisko Ovečka na ulici Čermel'ská cesta. Finančné prostriedky boli použité v plnej výške v súlade s účelom ich určenia a vyúčtované poskytovateľovi.

Účelové finančné prostriedky na rozvojové projekty

Mesto Košice poskytlo finančné prostriedky na kapitálové výdavky vo výške 48 388,85 € na rozvojové projekty:

- detské ihriská na ulici Tolstého, Skautská a Obrancov mieru vo výške 11 490,41 €,
- detské ihrisko v lokalite Cesta pod Hradovou č. 27-31 vo výške 9 998,06 €,
- detské ihrisko park Hroncova, úprava spevnených plôch a osadenie herných prvkov vo výške 19 499,22 €,
- športovisko Národná trieda-Hlinkova vo výške 7 401,16 €.

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 15 000,00 € na nákup motorového vozidla. Finančné prostriedky boli použité v plnej výške pre určený účel.

4.3 Finančné usporiadanie k ostatným právnickým a fyzickým osobám

Finančný dar na podporu škôl a školských zariadení

Rebuy Star Lottery, s.r.o. Bratislava poskytla finančný dar na bežné výdavky vo výške 2 028,02 € na podporu vybraných materských, základných škôl a školských zariadení nachádzajúcich sa v Mestskej časti Košice – Sever. Finančné prostriedky boli použité v plnej výške pre určený účel.

Peňažný dar na podporu kultúrnych a spoločenských podujatí

Ing. Vajda Juraj, Bratislava poskytol peňažný dar na bežné výdavky vo výške 300,00 € na podporu kultúrnych a spoločenských podujatí organizovaných obdarovaným v roku 2019. Finančné prostriedky boli použité v plnej výške pre určený účel.

5. Výsledok rozpočtového hospodárenia za rok 2019

Hospodárenie Mestskej časti Košice – Sever	Skutočnosť k 31.12.2019 (v €)
Bežné príjmy	1 830 939,86
Bežné výdavky	1 755 111,50
Bežný rozpočet	+ 75 828,36
Kapitálové príjmy	83 388,22
Kapitálové výdavky	85 322,02
Kapitálový rozpočet	- 1 933,80
Prebytok bežného a kapitálového rozpočtu	+ 73 894,56
Príjmové finančné operácie	483,45
Výdavkové finančné operácie	0,00
Finančné operácie	+ 483,45
PRÍJMY SPOLU	1 914 811,53
VÝDAVKY SPOLU	1 840 433,52
Výsledok rozpočtového hospodárenia	+ 74 378,01

Ku dňu 31.12.2019 bol stav finančných prostriedkov na bežných účtoch vo výške 73 436,25 € a v pokladni vo výške 941,76 €, čo spolu predstavovalo 74 378,01 €.

Prebytok rozpočtu 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 bol v sume 73 894,56 €.

Zapojenie zostatkov finančných prostriedkov z predchádzajúceho roka 2018 bolo v sume 483,45 €.

Na základe uvedených skutočností navrhujeme tvorbu rezervného fondu za rok 2019 vo výške 74 378,01 €.

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

Bežný účet (Prima banka) – základný	
Stav účtu k 01.01.2019	1 625,42
Obraty MD	1 952 815,38
Obraty D	1 888 424,19
Stav účtu k 31.12.2019	66 016,61

Bežný účet (Prima banka) – zariadenie opatrovateľskej služby	
Stav účtu k 01.01.2019	465,65
Obraty MD	85 425,65
Obraty D	85 891,30
Stav účtu k 31.12.2019	0,00

Bežný účet (Prima banka) – účet zvláštnych prostriedkov	
Stav účtu k 01.01.2019	4 461,42
Obraty MD	1 692,10
Obraty D	71,80
Stav účtu k 31.12.2019	6 081,72

Rezervný fond (Prima banka)	
Stav účtu k 01.01.2019	93 799,68
Obraty MD	81 918,66
Obraty D	75 012,39
Stav účtu k 31.12.2019	100 705,95

Sociálny fond (Prima banka)	
Stav účtu k 01.01.2019	3 018,21
Obraty MD	11 975,44
Obraty D	11 650,86
Stav účtu k 31.12.2019	3 342,79

Bežný účet (ČSOB) – základný	
Stav účtu k 01.01.2019	172,34
Obraty MD	4 561,96
Obraty D	4 734,30
Stav účtu k 31.12.2019	0,00

Bežný účet (VÚB) – základný	
Stav účtu k 01.01.2019	0,00
Obraty MD	46 407,05
Obraty D	45 069,13
Stav účtu k 31.12.2019	1 337,92

REKAPITULÁCIA BANKOVÝCH ÚČTOV	
Stav účtu k 01.01.2019	103 542,72
Obraty MD	2 184 796,24
Obraty D	2 110 853,97
Stav účtu k 31.12.2019	177 484,99

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

7.1 Rezervný fond

Stav účtu k 01.01.2019	93 799,68
Tvorba fondu	81 918,66
z toho:	
- vrátenie dočasne použitých finančných prostriedkov	60 000,00
- prídel z prebytku rozpočtu za rok 2018	6 853,18
- vrátenie finančných prostriedkov použitých na investičnú akciu (7. rozpočtové opatrenie)	15 000,00
- úroky	65,48
Použitie fondu	75 012,39
z toho:	
- prevod na dočasné preklopenie nedostatku finančných prostriedkov	60 000,00
- investičná akcia	15 000,00
- zrážková daň	12,39
Stav účtu k 31.12.2019	100 705,95

7.2 Sociálny fond

Stav účtu k 01.01.2019	3 018,21
Tvorba fondu	11 975,44
z toho:	
- povinný a ďalší prídel do SF	11 975,44
Použitie fondu	11 650,86
z toho:	
- príspevok na stravovanie zamestnancov	11 650,86
Stav účtu k 31.12.2019	3 342,79

8. Prehľad o stave a vývoji dlhu

Stav záväzkov k 31.12.2019 (v €)

Druh záväzku	Záväzky celkom k 31.12.2019	Z toho v lehote splatnosti	Z toho po lehote splatnosti
Druh záväzkov voči:			
- dodávateľom	18 104,85	18 104,85	0,00
- zamestnancom	56 624,85	56 624,85	0,00
- poisťovniam	36 099,25	36 099,25	0,00
- daňovému úradu	7 325,03	7 325,03	0,00
- ostatné záväzky	1 706,43	1 706,43	0,00
- dlhodobé záväzky	5 923,71	5 923,71	0,00
Záväzky spolu k 31.12.2019	125 784,12	125 784,12	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 2019 nasledujúce dotácie na bežné a kapitálové výdavky v súlade so VZN MČ Košice – Sever č. 51 o poskytovaní dotácií z rozpočtu Mestskej časti Košice – Sever:

Bežné výdavky			
Žiadateľ dotácie -účelové určenie dotácie - 1 -	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stí.2 - stí.3) - 4 -
Obchodná akadémia, Košice -WIFI POINT P	150,00	150,00	0,00
SR RZ – RZ pri Materskej škole Polianska 4, Košice -Týždeň detskej radosti	117,00	111,80	5,20
Základná škola Polianska 1, Košice -Športová olympiáda a Deň detí	100,00	94,88	5,12
ASAP FINANCE, s.r.o. Košice -Vitaj leto	100,00	100,00	0,00
SR RZ – RZ pri Materskej škole Watsonova 2, Košice -MDD	100,00	100,00	0,00
Vilôčka, s.r.o. Košice -Dajme spolu gól	100,00	100,00	0,00
SR RZ – RZ pri Materskej škole B. Němcovej 4, Košice -Detská športová olympiáda	106,20	106,20	0,00
Reedukačné centrum, Košice -17. ročník celoslovenských športových hier žiakov reedukačných a diagnostických centier	100,00	100,00	0,00
SR RZ – RZ pri Materskej škole Park mládeže 4, Košice -Deň rodiny	100,00	100,00	0,00
DOMKO – Domov sociálnych služieb, Košice -Mikulášsky stolnotenisový turnaj a Ukáž čo vieš	200,00	200,00	0,00
Gymnázium Park mládeže 5, Košice -Vianočný florbalový turnaj	200,00	200,00	0,00
Základná škola Hroncova 23, Košice -Vianočný mama trh na Hroncovej	200,00	200,00	0,00
Základná škola Polianska 1, Košice -Vianočné mámenie	200,00	200,00	0,00
SR RZ – RZ pri Materskej škole Polianska 4, Košice -Vianočné čítanie	65,72	65,14	0,58
Základná škola Tomášikova 31, Košice -Deň otvorených dverí	200,00	200,00	0,00
Spolu	2 038,92	2 028,02	10,90

Kapitálové výdavky			
Žiadateľ dotácie -účelové určenie dotácie	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel (stí.2 - stí.3)
- 1 -	- 2 -	- 3 -	- 4 -
Správa mestskej zelene v Košiciach, Košice -Detské ihrisko Ovečka – revitalizácia detského ihriska	19 998,37	19 998,37	0,00
Správa mestskej zelene v Košiciach, Košice -Revitalizácia a doplnenie herných prvkov na detských ihriskách Tolstého 5, Obrancov mieru 10-14, Skautská	11 491,02	11 490,41	0,61
Správa mestskej zelene v Košiciach, Košice -Doplnenie herného prvku a spevnené plochy v parku Hroncova	19 499,22	19 499,22	0,00
Správa mestskej zelene v Košiciach, Košice -Revitalizácia detského ihriska na ulici Cesta pod Hradovou 27-31	9 999,56	9 998,06	1,50
Správa mestskej zelene v Košiciach, Košice -Revitalizácia športového ihriska Hlinkova 32-36 – Národná trieda 48-54	19 476,43	7 401,16	12 075,27
Spolu	80 464,60	68 387,22	12 077,38

Ku dňu 31.12.2019 boli vyúčtované všetky dotácie, ktoré boli poskytnuté v súlade so VZN MČ Košice – Sever č. 51 o poskytovaní dotácií z rozpočtu Mestskej časti Košice – Sever.

11. Údaje o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti

Mestská časť Košice – Sever nemá podnikateľskú činnosť.

V Košiciach, dňa 04.05.2020

**Ing. František Ténai, MBA, v. r.
starosta**