

Mestská časť Košice - Sever



**NÁVRH
ZÁVEREČNÉHO ÚČTU
ZA ROK 2021**

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 2021
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 2021
(hodnotenie plnenia programov MČ Košice – Sever)**

1. Úvod

Záverečný účet Mestskej časti Košice – Sever za rok 2021 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.

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 2021 bol rozpočet, schválený uznesením MZ č. 151/2021 zo dňa 12.03.2021. Rozpočet Mestskej časti Košice – Sever na rok 2021 bol zostavený ako vyrovnaný.

V priebehu rozpočtového roka boli schválené nasledovné rozpočtové opatrenia:

- 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)

(v €)

Rozpočet rok 2021	Bežný rozpočet		Kapitálový rozpočet		Finančné operácie		Rozpočet celkom		Rozdiel celkom
	Príjmy	Výdavky	Príjmy	Výdavky	Príjmy	Výdavky	Príjmy	Výdavky	
Schválený rozpočet	2 170 662	2 233 472	50 751	158 000	170 059	0	2 391 472	2 391 472	0
1. zmena MZ	115 430	115 430	0	- 15 000	- 15 000	0	100 430	100 430	0
2. zmena MZ	0	15 000	0	0	15 000	0	15 000	15 000	0
3. zmena MZ	44 446	89 446	0	0	45 000	0	89 446	89 446	0
4. zmena MZ	191 146	- 7 958	8 458	0	- 8 458	0	191 146	- 7 958	199 104
5. zmena starostu	33 124	0	0	0	0	0	33 124	0	33 124
Upravený rozpočet	2 554 808	2 445 390	59 209	143 000	206 601	0	2 820 618	2 588 390	232 228

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

<u>Bežný rozpočet</u>	<u>Schválený</u>	<u>Upravený</u>
Bežné príjmy	2 170 662	2 554 808
Bežné výdavky	2 233 472	2 445 390
Rozdiel	- 62 810	109 418
<u>Kapitálový rozpočet</u>		
Kapitálové príjmy	50 751	59 209
Kapitálové výdavky	158 000	143 000
Rozdiel	- 107 249	- 83 791
<u>Rozpočet celkom</u>		
Príjmy celkom (BP + KP)	2 221 413	2 614 017
Výdavky celkom (BV + KV)	2 391 472	2 588 390
Rozdiel	- 170 059	25 627
<u>Finančné operácie</u>		
Príjmové finančné operácie	170 059	206 601
Výdavkové finančné operácie	0	0
Rozdiel	170 059	206 601
<u>Rozpočet celkom vrátane finančných operácií</u>		
Príjmy celkom	2 391 472	2 820 618
Výdavky celkom	2 391 472	2 588 390
Rozdiel	0	232 228

2.2 Bilancia príjmov a výdavkov (v €)

Ekonomická klasifikácia	Ukazovateľ	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť k 31.12.2021	% plnenia
BEŽNÝ ROZPOČET					
100	Daňové príjmy	706 321,00	706 321,00	706 321,00	100,00
110	Dane z príjmov a kapitálového majetku	695 209,00	695 209,00	695 209,00	100,00
130	Dane za tovary a služby	11 112,00	11 112,00	11 112,00	100,00
200	Nedaňové príjmy	345 916,00	357 666,00	328 507,35	91,85
210	Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku	44 280,00	44 280,00	42 593,43	96,19
220	Administratívne poplatky a iné poplatky a platby	290 931,00	302 431,00	272 770,80	90,19
290	Iné nedaňové príjmy	10 705,00	10 955,00	13 143,12	119,97
300	Granty a transfery	1 118 425,00	1 490 821,00	1 465 569,25	98,31
310	Tuzemské bežné granty a transfery	1 118 425,00	1 490 821,00	1 465 569,25	98,31
	BEŽNÉ PRÍJMY CELKOM	2 170 662,00	2 554 808,00	2 500 397,60	97,87
610	Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania	1 036 150,00	1 099 554,00	1 097 592,86	99,82
620	Poistné a príspevok do poisťovní	414 840,00	436 047,00	428 500,52	98,27
630	Tovary a služby	757 799,00	878 306,00	658 350,89	74,96
640	Bežné transfery	24 683,00	31 483,00	25 823,09	82,02
	BEŽNÉ VÝDAVKY CELKOM	2 233 472,00	2 445 390,00	2 210 267,36	90,39
KAPITÁLOVÝ ROZPOČET					
230	Kapitálové príjmy	33 751,00	33 751,00	33 750,91	100,00
320	Tuzemské kapitálové granty a transfery	17 000,00	25 458,00	8 458,45	33,23
	KAPITÁLOVÉ PRÍJMY CELKOM	50 751,00	59 209,00	42 209,36	71,29
710	Obstarávanie kapitálových aktív	83 000,00	83 000,00	26 820,00	32,31
720	Kapitálové transfery	75 000,00	60 000,00	19 021,23	31,70
	KAPITÁLOVÉ VÝDAVKY CELKOM	158 000,00	143 000,00	45 841,23	32,06
FINANČNÉ OPERÁCIE					
450	Príjmy z ostatných finančných operácií	170 059,00	206 601,00	30 450,60	14,74
	PRÍJMOVÉ FINANČNÉ OPERÁCIE CELKOM	170 059,00	206 601,00	30 450,60	14,74

REKAPITULÁCIA	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť k 31.12.2021	% plnenia
Bežný rozpočet				
Bežné príjmy	2 170 662,00	2 554 808,00	2 500 397,60	97,87
Bežné výdavky	2 233 472,00	2 445 390,00	2 210 267,36	90,39
Rozdiel	- 62 810,00	109 418,00	290 130,24	x
Kapitálový rozpočet				
Kapitálové príjmy	50 751,00	59 209,00	42 209,36	71,29
Kapitálové výdavky	158 000,00	143 000,00	45 841,23	32,06
Rozdiel	- 107 249,00	- 83 791,00	- 3 631,87	x
Finančné operácie				
Príjmové finančné operácie	170 059,00	206 601,00	30 450,60	14,74
Výdavkové finančné operácie	0,00	0,00	0,00	0,00
Rozdiel	170 059,00	206 601,00	30 450,60	x
ROZPOČET CELKOM				
Príjmy celkom	2 391 472,00	2 820 618,00	2 573 057,56	91,22
Výdavky celkom	2 391 472,00	2 588 390,00	2 256 108,59	87,16
Rozdiel	0,00	232 228,00	316 948,97	x

2.3 Bežný rozpočet

Bežné príjmy

Z rozpočtovaných bežných príjmov 2 554 808,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2021 v sume 2 500 397,60 €, čo predstavuje 97,87 % plnenie.

Daňové príjmy

Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť k 31.12.2021	% plnenia
706 321,00 €	706 321,00 €	706 321,00 €	100,00

Dane z príjmov a kapitálového majetku

Z rozpočtovaných 695 209,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2021 v sume 695 209,00 €, čo je 100,00 % plnenie.

Uvedený príjem predstavuje výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve z mesta Košice (695 209,00 €).

Dane za tovary a služby

Z rozpočtovaných 11 112,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2021 v sume 11 112,00 €, čo je 100,00 % plnenie.

Uvedený príjem predstavuje daň za psa (8 472,00 €) a daň za rozvoj (2 640,00 €).

Nedaňové príjmy

Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť k 31.12.2021	% plnenia
345 916,00 €	357 666,00 €	328 507,35 €	91,85

Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 44 280,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2021 v sume 42 593,43 €, čo je 96,19 % plnenie.

Uvedený príjem predstavuje príjmy z úhrad za vydobyté nerasty (2 379,35 €), príjmy z prenajatých pozemkov (7 659,56 €), príjmy z prenajatých budov, priestorov a objektov (19 846,52 €), príjmy z prenajatých zariadení (12 708,00 €).

Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Z rozpočtovaných 302 431,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2021 v sume 272 770,80 €, čo je 90,19 % plnenie.

Uvedený príjem predstavuje ostatné administratívne poplatky (18 538,62 €), pokuty za porušenie predpisov (223,65 €), poplatky a platby za predaj výrobkov, tovarov a služieb (197 145,83 €), poplatky a platby za stravné (56 862,70 €).

Iné nedaňové príjmy

Z rozpočtovaných 10 955,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2021 v sume 13 143,12 €, čo je 119,97 % plnenie.

Uvedený príjem predstavuje príjmy z odvodov z hazardných hier a iných podobných hier (12 128,57 €), príjmy z dobropisov (734,05 €), iné príjmy (280,50 €).

Granty a transfery

Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť k 31.12.2021	% plnenia
1 118 425,00 €	1 490 821,00 €	1 465 569,25 €	98,31

Tuzemské bežné granty a transfery

Z rozpočtovaných 1 490 821,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2021 v sume 1 465 569,25 €, čo je 98,31 % plnenie.

Uvedený príjem predstavuje tuzemské bežné transfery v rámci verejnej správy zo štátneho rozpočtu (440 245,35 €), tuzemské bežné transfery v rámci verejnej správy z rozpočtu mesta Košice (1 025 323,90 €).

Bežné výdavky

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 2 445 390,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2021 v sume 2 210 267,36 €, čo predstavuje 90,39 % čerpanie.

Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania

Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť k 31.12.2021	% plnenia
1 036 150,00 €	1 099 554,00 €	1 097 592,86 €	99,82

Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania

Z rozpočtovaných 1 099 554,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2021 v sume 1 097 592,86 €, čo je 99,82 % čerpanie.

Patria sem mzdové prostriedky starostu (43 513,04 €), kontrolóra (7 526,32 €), zamestnancov miestneho úradu (291 398,78), zamestnancov zariadenia opatrovateľskej služby (129 111,21 €), zamestnancov opatrovateľskej služby (597 175,06 €), na testovanie (18 978,45 €), na sčítanie obyvateľov, domov a bytov (9 890,00 €).

Poistné a príspevok do poisťovní

Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť k 31.12.2021	% plnenia
414 840,00 €	436 047,00 €	428 500,52 €	98,27

Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných 436 047,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2021 v sume 428 500,52 €, čo je 98,27 % čerpanie.

Uvedené výdavky predstavujú výdavky na poistné do Všeobecnej zdravotnej poisťovne (45 445,82 €), ostatných zdravotných poisťovní (63 688,77 €), Sociálnej poisťovne (279 751,86 €), príspevok do doplnkových dôchodkových poisťovní (6 838,79 €), na testovanie (23 904,49 €), na sčítanie obyvateľov, domov a bytov (8 870,79 €).

Tovary a služby

Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť k 31.12.2021	% plnenia
757 799,00 €	878 306,00 €	658 350,89 €	74,96

Tovary a služby

Z rozpočtovaných 878 306,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2021 v sume 658 350,89 €, čo je 74,96 % čerpanie.

Uvedené výdavky predstavujú výdavky na:

- cestovné náhrady – 2 645,33 €
cestovné zamestnancov miestneho úradu (242,00 €), cestovné zamestnancov opatrovateľskej služby (2 403,33 €)

- energie, vodu a komunikácie – 82 541,37 €
energie (61 863,58 €), vodné a stočné (6 324,56 €), poštové služby (2 696,50 €), komunikačná infraštruktúra (3 641,98 €), telekomunikačné služby (5 057,92 €), testovanie (2 946,58 €), sčítanie obyvateľov, domov a bytov (10,25 €)
- materiál – 91 649,23 €
interiérové vybavenie (6 736,22 €), výpočtovú techniku (70,00 €), prevádzkové stroje, prístroje a zariadenia (8 619,47 €), všeobecný materiál (21 554,37 €), odborné publikácie (301,25 €), pracovné odevy a obuv (2 243,13 €), potraviny (25 000,79 €), softvér (439,00 €), palivá ako zdroj energie (19,69 €), reprezentačné (1 594,40 €), testovanie (15 052,25 €), sčítanie obyvateľov, domov a bytov (10 018,66 €)
- dopravné – 8 391,21 €
palivo, mazivá, oleje a špeciálne kvapaliny (3 658,80 €), servis, údržbu a opravy služobných dopravných prostriedkov (2 603,08 €), poistenie dopravných prostriedkov (1 996,57 €), prepravné (110,00 €), karty, známky, poplatky (6,40 €), testovanie (16,36 €)
- rutinnú a štandardnú údržbu – 89 565,95 €
výpočtovej techniky (778,00 €), prevádzkových strojov, prístrojov a zariadení (402,54 €), budov, objektov alebo ich častí (87 887,35 €), softvéru (299,94 €), sčítanie obyvateľov, domov a bytov (198,12 €)
- nájomné za nájom – 6 519,80 €
budov, objektov alebo ich častí (1 800,00 €), prevádzkových strojov, prístrojov a zariadení (397,80 €), softvéru (4 320,00 €), testovanie (2,00 €)
- služby – 377 038,00 €
školenia, kurzy a semináre (2 121,00 €), konkurzy a súťaže (1 935,46 €), propagácia, reklama a inzercia (997,60 €), všeobecné služby (30 636,51 €), špeciálne služby (2 810,00 €), náhrady (2 526,35 €), posudky (175,00 €), poplatky a odvody (3 111,37 €), stravovanie (132 064,60 €), poisťné (1 139,04 €), prídely do sociálneho fondu (14 686,04 €), odmeny poslancov (50 079,58 €), odmeny na základe dohôd (15 301,00 €), dane (980,30 €), testovanie (96 329,70 €), sčítanie obyvateľov, domov a bytov (22 144,45 €)

Bežné transfery

Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť k 31.12.2021	% plnenia
24 683,00 €	31 483,00 €	25 823,09 €	82,02

Bežné transfery

Z rozpočtovaných 31 483,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2021 v sume 25 823,09 €, čo je 82,02 % čerpanie.

Patria sem výdavky na odchodné (4 378,50 €), transfery jednotlivcovi (16 068,60 €), nemocenské dávky (4 815,99 €), dávky v hmotnej núdzi (560,00 €).

2.4 Kapitálový rozpočet

Kapitálové príjmy

Z rozpočtovaných kapitálových príjmov 59 209,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2021 v sume 42 209,36 €, čo predstavuje 71,29 % plnenie.

Kapitálové príjmy

Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť k 31.12.2021	% plnenia
33 751,00 €	33 751,00 €	33 750,91 €	100,00

Z rozpočtovaných 33 751,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2021 v sume 33 750,91 €, čo je 100,00 % plnenie.

Uvedený príjem predstavuje príjem z predaja stavby (14 547,49 €) a pozemkov (19 203,42 €) Detské jasle na Gerlachovskej ulici č. 10 v Košiciach mestu Košice.

Tuzemské kapitálové granty a transfery

Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť k 31.12.2021	% plnenia
17 000,00 €	25 458,00 €	8 458,45 €	33,23

Z rozpočtovaných 25 458,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2021 v sume 8 458,45 €, čo je 33,23 % plnenie.

Uvedený príjem predstavuje transfer v rámci verejnej správy z rozpočtu mesta Košice na detské ihrisko Národná trieda 58-68 (8 458,45 €).

Kapitálové výdavky

Z rozpočtovaných kapitálových výdavkov 143 000,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2021 v sume 45 841,23 €, čo predstavuje 32,06 % čerpanie.

Obstarávanie kapitálových aktív

Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť k 31.12.2021	% plnenia
83 000,00 €	83 000,00 €	26 820,00 €	32,31

Z rozpočtovaných 83 000,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2021 v sume 26 820,00 €, čo je 32,31 % čerpanie.

Uvedené výdavky predstavujú výdavky na nákup trhovníckych stolov (25 920,00 €) a vypracovanie projektovej dokumentácie "Verejné osvetlenie ulica Na stráni, Košice" (900,00 €).

Kapitálové transfery

Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť k 31.12.2021	% plnenia
75 000,00 €	60 000,00 €	19 021,23 €	31,70

Z rozpočtovaných 60 000,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2021 v sume 19 021,23 €, čo je 31,70 % čerpanie.

Patria sem výdavky na poskytnuté dotácie na detské ihrisko Letná 29-43 (9 021,90 €) a detské ihrisko Národná trieda 58-68 (9 999,33 €).

2.5 Finančné operácie

Príjmové finančné operácie

Z rozpočtovaných príjmových finančných operácií 206 601,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2021 v sume 30 450,60 €, čo predstavuje 14,74 % plnenie.

Príjmy z ostatných finančných operácií

Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť k 31.12.2021	% plnenia
170 059,00 €	206 601,00 €	30 450,60 €	14,74

Prostriedky z predchádzajúcich rokov

Patria sem nevyčerpané prostriedky zo štátneho rozpočtu z predchádzajúceho roka 2020 poskytnuté na zariadenie opatrovateľskej služby (3 252,46 €) a sčítanie domov a bytov (27 198,14 €), ktoré boli v roku 2021 zapojené do príjmov.

3. Bilancia aktív a pasív (v €)

3.1 Aktíva

Aktíva k 31. 12. 2021	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce obdobie
	Brutto	Korekcia	Netto	Netto
Majetok spolu	2 565 903,56	1 225 590,12	1 340 313,44	1 120 472,12
z toho:				
A. Neobežný majetok	1 943 090,01	1 221 818,44	721 271,57	793 311,26
Dlhodobý nehmotný majetok	0,00	0,00	0,00	0,00
Dlhodobý hmotný majetok	1 943 090,01	1 221 818,44	721 271,57	793 311,26
Dlhodobý finančný majetok	0,00	0,00	0,00	0,00
B. Obežný majetok	621 246,61	3 771,68	617 474,93	325 919,11
Zásoby	2 833,04	0,00	2 833,04	4 907,90
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	30 980,88	3 771,68	27 209,20	27 053,43
Finančné účty	586 934,78	0,00	586 934,78	293 459,87
C. Časové rozlíšenie	1 566,94	0,00	1 566,94	1 241,75
Náklady budúcich období	1 566,94	0,00	1 566,94	1 241,75
Príjmy budúcich období	0,00	0,00	0,00	0,00

3.2 Pasíva

Pasíva k 31. 12. 2021	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce obdobie
Vlastné imanie a záväzky spolu	1 340 313,44	1 120 472,12
z toho:		
A. Vlastné imanie	854 004,52	782 859,05
Nevysporiadaný výsl. hosp. minulých rokov	782 859,05	730 222,59
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	71 145,47	52 636,46
B. Záväzky	215 165,36	197 180,15
Rezervy	38 738,00	24 402,48
Zúčt. medzi subjektmi verejnej správy	465,33	27 198,14
Dlhodobé záväzky	8 273,62	6 551,04
Krátkodobé záväzky	167 688,41	139 028,49
C. Časové rozlíšenie	271 143,56	140 432,92
Výdavky budúcich období	0,00	0,00
Výnosy budúcich období	271 143,56	140 432,92

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 101 268,00 € pre Zariadenie opatrovateľskej služby, Ťahanovské riadky 91, Košice. Finančné prostriedky boli použité v plnej výške na mzdy, poistné a vyúčtované mestu Košice.

Finančný príspevok na opatrovateľskú službu

Ministerstvo práce, sociálnych vecí a rodiny Slovenskej republiky poskytlo nenávratný finančný príspevok formou zálohovej platby na bežné výdavky vo výške 199 104,00 € na mzdové výdavky pre zamestnancov opatrovateľskej služby. Finančné prostriedky budú použité v roku 2022.

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 6 649,83 €,
- na úseku registra adries vo výške 637,20 €.

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.

Dotácia na prenesený výkon štátnej správy

Štatistický úrad Slovenskej republiky poskytol finančné prostriedky na bežné výdavky na úhradu nákladov, ktoré mestskej časti vznikli zabezpečením preneseného výkonu štátnej správy pri sčítaní obyvateľov v rámci sčítania obyvateľov, domov a bytov v roku 2021 vo výške 24 399,46 €. Finančné prostriedky boli použité vo výške 23 934,13 € na odmeny, poistné, tovary a služby. Vyúčtovanie poskytnutých finančných prostriedkov bolo predložené Štatistickému úradu Slovenskej republiky dňa 04.04.2022 v zmysle metodického pokynu a nepoužité finančné prostriedky vo výške 465,33 € v ten istý deň vrátené poskytovateľovi.

Finančné prostriedky na celoštátny skríning

Ministerstvo vnútra Slovenskej republiky poskytlo prostredníctvom mesta Košice finančné prostriedky na bežné výdavky na úhradu výdavkov súvisiacich s celoštátnym skríningom „Zachráňme spolu životy“ za obdobie od 18.01.2021 do 02.02.2021 vo výške 30 910,32 €. Finančné prostriedky boli použité v plnej výške na ostatné príplatky okrem osobných príplatkov, poistné, tovary a služby a vyúčtované mestu Košice.

Dotácie na mimoriadne odmeny – Zariadenie opatrovateľskej služby

- Ministerstvo práce, sociálnych vecí a rodiny Slovenskej republiky poskytlo prostredníctvom Úradu práce, sociálnych vecí a rodiny Košice príspevok formou refundácie na bežné výdavky na mimoriadnu finančnú podporu pre zamestnancov poskytovateľov sociálnych služieb (ZOS) za obdobie II. vlny pandémie vo výške 6 289,38 €. Finančné prostriedky boli použité v plnej výške na mzdy a poistné.
- Ministerstvo práce, sociálnych vecí a rodiny Slovenskej republiky poskytlo dotáciu na bežné výdavky na odmeny pre zamestnancov poskytovateľov sociálnych služieb (ZOS) za obdobie II. vlny pandémie vo výške 4 732,00 €. Odmeny museli byť vyplatené v januári 2022, t. j. vo výplate za mesiac december 2021. Finančné prostriedky boli použité vo výške 4 250,88 € na odmeny a poistné. Nepoužité finančné prostriedky vo výške 481,12 € boli dňa 25.01.2022 vrátené 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.

Dotácie na mimoriadne odmeny – opatrovateľská služba

- Ministerstvo práce, sociálnych vecí a rodiny Slovenskej republiky poskytlo prostredníctvom Úradu práce, sociálnych vecí a rodiny Košice príspevok formou refundácie na bežné výdavky na mimoriadnu finančnú podporu pre zamestnancov poskytovateľov sociálnych služieb (OS) za obdobie II. vlny pandémie vo výške 37 363,16 €. Finančné prostriedky boli použité v plnej výške na mzdy a poistné.
- Ministerstvo práce, sociálnych vecí a rodiny Slovenskej republiky poskytlo dotáciu na bežné výdavky na odmeny pre zamestnancov poskytovateľov sociálnych služieb (OS) za obdobie II. vlny pandémie vo výške 28 392,00 €. Odmeny museli byť vyplatené v januári 2022, t. j. vo výplate za mesiac december 2021. Finančné prostriedky boli použité vo výške 27 907,66 € na odmeny a poistné. Nepoužitú finančnú podporu vo výške 484,34 € boli dňa 25.01.2022 vrátené poskytovateľovi.

4.2 Finančné usporiadanie k rozpočtom iných obcí

Účelový transfer na opatrovateľskú službu

Mesto Košice poskytlo finančné prostriedky na bežné výdavky vo výške 725 700,00 € 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 15 666,20 € na stravovanie dôchodcov. Finančné prostriedky boli použité v plnej výške na určený účel.

Účelový transfer na Zariadenie opatrovateľskej služby

Mesto Košice poskytlo finančné prostriedky na bežné výdavky vo výške 79 784,80 € (75 000,00 € a 4 784,80 €) pre zariadenie opatrovateľskej služby. Finančné prostriedky boli použité v plnej výške na mzdy, poistné, energie, opravu a údržbu budovy ZOS a vyúčtované poskytovateľovi.

Účelové finančné prostriedky na mimoriadne udalosti – pandémii

Mesto Košice poskytlo finančné prostriedky na bežné výdavky v celkovej výške 5 246,00 € na príspevok za donášku obedov prostredníctvom opatrovateľskej služby. Finančné prostriedky boli použité v plnej výške.

Finančné prostriedky na testovanie obyvateľov

- Mesto Košice poskytlo finančné prostriedky na bežné výdavky v celkovej výške 99 385,35 € na testovanie obyvateľstva mesta za obdobie od 03.02.2021 do 31.05.2021 na základe mestskou časťou predložených „Štruktúrovaných prehľadov výdavkov na záchranné práce počas vyhlásenej mimoriadnej situácie COVID-19“.
- Mesto Košice poskytlo finančné prostriedky na bežné výdavky v celkovej výške 18 000,00 € ako účelový transfer na výdavky spojené s celoplošným testovaním v súvislosti s mimoriadnou udalosťou COVID-19 za obdobie 08.-10.01.2021, 15.-17.01.2021 a 19.-31.01.2021 bez povinnosti ich vyúčtovania mestu Košice.

Účelové finančné prostriedky na údržbu a opravy majetku

Mesto Košice poskytlo finančné prostriedky na bežné výdavky v celkovej výške 81 541,55 € na:

- opravu a údržbu miestnych komunikácií, vnútroblokové komunikácie na ulici Tolstého, Národná trieda 48-54, Obrancov mieru 4-14 – Komenského 49-57 a ulice Na stráni vo výške 39 995,94 €,
- výmenu presklených výplní stavebných otvorov na objekte EKРАН vo výške 37 373,16 €,
- opravu a údržbu kontajneroviska na ulici Študentská 3-4 vo výške 4 172,45 €.

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

Účelové finančné prostriedky na detské ihrisko

Mesto Košice poskytlo finančné prostriedky na kapitálové výdavky vo výške 8 458,45 € na revitalizáciu detského ihriska na Národnej triede 58-68. Finančné prostriedky boli použité v plnej výške v súlade s účelom ich určenia a vyúčtované poskytovateľovi.

5. Výsledok 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

Ku dňu 31.12.2021 bol stav finančných prostriedkov na bežných účtoch vo výške 316 919,62 € a v pokladni vo výške 29,35 €, čo spolu predstavovalo 316 948,97 €.

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 € navrhujeme použiť na tvorbu rezervného fondu.

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

Bežný účet (Prima banka) – základný	
Stav účtu k 01.01.2021	75 836,63
Obraty MD	2 520 973,70
Obraty D	2 493 329,29
Stav účtu k 31.12.2021	103 481,04

Bežný účet (Prima banka) – zariadenie opatrovateľskej služby	
Stav účtu k 01.01.2021	3 252,46
Obraty MD	101 268,00
Obraty D	104 520,46
Stav účtu k 31.12.2021	0,00

Bežný účet (Prima banka) – účet zvláštnych prostriedkov	
Stav účtu k 01.01.2021	6 525,57
Obraty MD	83,57
Obraty D	98,30
Stav účtu k 31.12.2021	6 510,84

Bežný účet (Prima banka) – grantový účet	
Stav účtu k 01.01.2021	0,00
Obraty MD	199 104,00
Obraty D	0,00
Stav účtu k 31.12.2021	199 104,00

Rezervný fond (Prima banka)	
Stav účtu k 01.01.2021	175 088,35
Obraty MD	249 713,89
Obraty D	170 000,00
Stav účtu k 31.12.2021	254 802,24

Sociálny fond (Prima banka)	
Stav účtu k 01.01.2021	4 061,03
Obraty MD	14 686,04
Obraty D	13 503,50
Stav účtu k 31.12.2021	5 243,57

Bežný účet (VÚB) – základný	
Stav účtu k 01.01.2021	23 590,61
Obraty MD	53 805,90
Obraty D	69 572,77
Stav účtu k 31.12.2021	7 823,74

REKAPITULÁCIA BANKOVÝCH ÚČTOV	
Stav účtov k 01.01.2021	288 354,65
Obraty MD	3 139 635,10
Obraty D	2 851 024,32
Stav účtov k 31.12.2021	576 965,43

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

7.1 Rezervný fond

Stav účtu k 01.01.2021	175 088,35
Tvorba fondu	249 713,89
z toho:	
- vrátenie dočasne použitých finančných prostriedkov	170 000,00
- prídel z prebytku rozpočtu za rok 2020	79 713,89
Použitie fondu	170 000,00
z toho:	
- prevod na dočasné preklopenie nedostatku finančných prostriedkov	170 000,00
Stav účtu k 31.12.2021	254 802,24

7.2 Sociálny fond

Stav účtu k 01.01.2021	4 061,03
Tvorba fondu	14 686,04
z toho:	
- povinný a ďalší prídel do SF	14 686,04
Použitie fondu	13 503,50
z toho:	
- príspevok na stravovanie zamestnancov	13 303,50
- sociálna výpomoc	200,00
Stav účtu k 31.12.2021	5 243,57

8. Prehľad o stave a vývoji dlhu

Stav záväzkov k 31.12.2021 (v €)

Druh záväzku	Záväzky celkom k 31.12.2021	Z toho v lehote splatnosti	Z toho po lehote splatnosti
Druh záväzkov voči:			
- dodávateľom	18 815,19	18 815,19	0,00
- zamestnancom	79 572,03	79 572,03	0,00
- poisťovniam	53 334,45	53 334,45	0,00
- daňovému úradu	12 029,55	12 029,55	0,00
- ostatné záväzky	3 937,19	3 937,19	0,00
- dlhodobé záväzky	8 273,62	8 273,62	0,00
Záväzky spolu k 31.12.2021	175 962,03	175 962,03	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 2021 nasledujúce dotácie 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 -Detské ihrisko Letná 29-43	9 653,44	9 021,90	631,54
Správa mestskej zelene v Košiciach, Košice -Detské ihrisko Národná trieda 58-68	9 999,33	9 999,33	0,00
Spolu	19 652,77	19 021,23	631,54

Ku dňu 31.12.2021 boli poskytnuté dotácie vyúčtované.

11. Údaje o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti

Mestská časť Košice – Sever nemá podnikateľskú činnosť.

V Košiciach, dňa 31.05.2022

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