

# Mestská časť Košice - Sever



## ZÁVEREČNÝ ÚČET 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 €):

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

## 2.2 Bilancia príjmov a výdavkov (v €)

Ekonomická klasifikácia	Ukazovateľ	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť k 31.12.2021	% plnenia
<b>BEŽNÝ ROZPOČET</b>					
<b>100</b>	<b>Daňové príjmy</b>	<b>706 321,00</b>	<b>706 321,00</b>	<b>706 321,00</b>	<b>100,00</b>
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
<b>200</b>	<b>Nedaňové príjmy</b>	<b>345 916,00</b>	<b>357 666,00</b>	<b>328 507,35</b>	<b>91,85</b>
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
<b>300</b>	<b>Granty a transfery</b>	<b>1 118 425,00</b>	<b>1 490 821,00</b>	<b>1 465 569,25</b>	<b>98,31</b>
310	Tuzemské bežné granty a transfery	1 118 425,00	1 490 821,00	1 465 569,25	98,31
	<b>BEŽNÉ PRÍJMY CELKOM</b>	<b>2 170 662,00</b>	<b>2 554 808,00</b>	<b>2 500 397,60</b>	<b>97,87</b>
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
	<b>BEŽNÉ VÝDAVKY CELKOM</b>	<b>2 233 472,00</b>	<b>2 445 390,00</b>	<b>2 210 267,36</b>	<b>90,39</b>
<b>KAPITÁLOVÝ ROZPOČET</b>					
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
	<b>KAPITÁLOVÉ PRÍJMY CELKOM</b>	<b>50 751,00</b>	<b>59 209,00</b>	<b>42 209,36</b>	<b>71,29</b>
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
	<b>KAPITÁLOVÉ VÝDAVKY CELKOM</b>	<b>158 000,00</b>	<b>143 000,00</b>	<b>45 841,23</b>	<b>32,06</b>
<b>FINANČNÉ OPERÁCIE</b>					
450	Príjmy z ostatných finančných operácií	170 059,00	206 601,00	30 450,60	14,74
	<b>PRÍJMOVÉ FINANČNÉ OPERÁCIE CELKOM</b>	<b>170 059,00</b>	<b>206 601,00</b>	<b>30 450,60</b>	<b>14,74</b>

REKAPITULÁCIA	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť k 31.12.2021	% plnenia
<b>Bežný rozpočet</b>				
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
<b>Kapitálový rozpočet</b>				
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
<b>Finančné operácie</b>				
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
<b>ROZPOČET CELKOM</b>				
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
<b>Majetok spolu</b>	<b>2 565 903,56</b>	<b>1 225 590,12</b>	<b>1 340 313,44</b>	<b>1 120 472,12</b>
z toho:				
<b>A. Neobežný majetok</b>	<b>1 943 090,01</b>	<b>1 221 818,44</b>	<b>721 271,57</b>	<b>793 311,26</b>
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>B. Obežný majetok</b>	<b>621 246,61</b>	<b>3 771,68</b>	<b>617 474,93</b>	<b>325 919,11</b>
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
<b>C. Časové rozlíšenie</b>	<b>1 566,94</b>	<b>0,00</b>	<b>1 566,94</b>	<b>1 241,75</b>
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
<b>Vlastné imanie a záväzky spolu</b>	<b>1 340 313,44</b>	<b>1 120 472,12</b>
z toho:		
<b>A. Vlastné imanie</b>	<b>854 004,52</b>	<b>782 859,05</b>
Nevysporiadaný výsl. hosp. minulých rokov	782 859,05	730 222,59
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	71 145,47	52 636,46
<b>B. Záväzky</b>	<b>215 165,36</b>	<b>197 180,15</b>
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
<b>C. Časové rozlíšenie</b>	<b>271 143,56</b>	<b>140 432,92</b>
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 – pandémiu

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
<b>Bežný rozpočet</b>	<b>290 130,24</b>
Kapitálové príjmy	42 209,36
Kapitálové výdavky	45 841,23
<b>Kapitálový rozpočet</b>	<b>- 3 631,87</b>
<b>Prebytok bežného a kapitálového rozpočtu</b>	<b>286 498,37</b>
<b>Vylúčenie z prebytku</b>	<b>- 232 693,33</b>
<b>Upravený prebytok bežného a kapitálového rozpočtu</b>	<b>53 805,04</b>
Príjmové finančné operácie	30 450,60
Výdavkové finančné operácie	0,00
<b>Finančné operácie</b>	<b>30 450,60</b>
PRÍJMY SPOLU	2 573 057,56
VÝDAVKY SPOLU	2 256 108,59
<b>Výsledok rozpočtového hospodárenia</b>	<b>316 948,97</b>
<b>Vylúčenie z prebytku</b>	<b>- 232 693,33</b>
<b>Upravený výsledok rozpočtového hospodárenia</b>	<b>84 255,64</b>

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 €)

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

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

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

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

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

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

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

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

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

### 7.1 Rezervný fond

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

### 7.2 Sociálny fond

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

## 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
<b>Záväzky spolu k 31.12.2021</b>	<b>175 962,03</b>	<b>175 962,03</b>	<b>0,00</b>

## **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:

<b>Kapitálové výdavky</b>			
<b>Žiadateľ dotácie -účelové určenie dotácie</b>	<b>Suma poskytnutých finančných prostriedkov</b>	<b>Suma skutočne použitých finančných prostriedkov</b>	<b>Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3 )</b>
<b>- 1 -</b>	<b>- 2 -</b>	<b>- 3 -</b>	<b>- 4 -</b>
<b>Správa mestskej zelene v Košiciach, Košice</b> -Detské ihrisko Letná 29-43	9 653,44	9 021,90	631,54
<b>Správa mestskej zelene v Košiciach, Košice</b> -Detské ihrisko Národná trieda 58-68	9 999,33	9 999,33	0,00
<b>Spolu</b>	<b>19 652,77</b>	<b>19 021,23</b>	<b>631,54</b>

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 27.06.2022

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