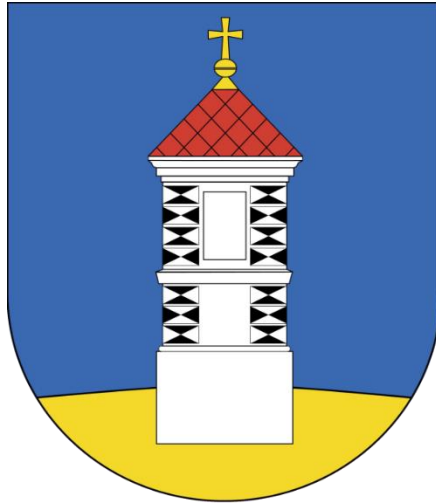


MESTSKÁ ČASŤ KOŠICE-SÍDLISKO ŤAHANOVCE



Materiál na rokovanie Miestneho zastupiteľstva mestskej časti Košice-Sídlisko Ťahanovce

Bod rokovania	7.	
Názov materiálu	Záverečný účet mestskej časti Košice-Sídlisko Ťahanovce za rok 2023 so stanoviskami audítora a hlavnej kontrolórky mestskej časti. Výročná správa za rok 2023.	
Dátum rokovania	5. jún 2024	
Predkladateľ	Mgr. Ing. Miloš Ihnát starosta mestskej časti	Podpis
Spracovateľ	Mgr. Marta Baxová vedúca oddelenia ekonomického a finančného Ing. Helena Badaničová Hlavná kontrolórka mestskej časti	Podpis
Dôvod predloženia	Znenie § 14 ods. 3 písm. d) zákona číslo 401/1990 Zb. o meste Košice v znení neskorších predpisov	

Návrh na uznesenie miestneho zastupiteľstva :

Miestne zastupiteľstvo mestskej časti Košice-Sídlisko Ťahanovce podľa znenia § 14 ods. 3 písm. d) zákona číslo 401/1990 Zb. o meste Košice v znení neskorších predpisov

a) schvaľuje bez výhrad

záverečný účet mestskej časti Košice-Sídlisko Ťahanovce a celoročné hospodárenie za rok 2023

b) schvaľuje

vykázaný prebytok rozpočtu za rok 2023 vo výške 162 985,96 eur

c) schvaľuje

prevod vykázaného prebytku v zmysle zákona číslo 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy do rezervného fondu

d) schvaľuje

použitie zisku z vedľajšej činnosti za rok 2023 vo výške 30 970,89 eur do príjmovej časti bežného rozpočtu

e) schvaľuje

Výročnú správu mestskej časti Košice-Sídlisko Ťahanovce za rok 2023



Hlavná kontrolórka

ODBORNÉ STANOVISKO K NÁVRHU ZÁVEREČNÉHO ÚČTU za rok 2023

V zmysle § 18 f ods. 1 písmeno c/ zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov predkladám odborné stanovisko k návrhu záverečného účtu Mestskej časti Košice Sídlisko Ťahanovce za rok 2023 (ďalej len odborné stanovisko).

A. Východiská spracovania odborného stanoviska

Návrh záverečného účtu je predložený na rokovanie zastupiteľstva v zákonom stanovenej lehote, t.j. do 30. júna rozpočtového roka.

Súlad so všeobecne záväznými predpismi

Návrh záverečného účtu je spracovaný v súlade so zákonom č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov.

Dodržanie informačnej povinnosti

Návrh záverečného účtu bol verejne sprístupnený na úradnej tabuli v zákonom stanovenej lehote, t.j. najmenej 15 dní pred jeho schválením v súlade s § 16 ods. 9 zákona o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy, s § 9 ods. 2 zákona č. 369/1990 o obecnom zriadení.

Dodržanie povinnosti auditu

Mestská časť Košice Sídlisko Ťahanovce si splnila povinnosť podľa § u16 od. 3 zákona o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a dala si overiť účtovnú závierku audítorom podľa osobitného predpisu, ktorým je zákon č. 431/2002 Zb. o účtovníctve.

Metodická správnosť predloženého návrhu záverečného účtu

Predložený návrh záverečného účtu obsahuje povinné náležitosti podľa § 16 ods. 5 zákona o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy:

- a/ údaje o plnení rozpočtu v členení podľa § 10 ods. 3 v súlade s rozpočtovou klasifikáciou,
- b/ bilanciu aktív a pasív,
- c/ údaje o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti,
- d/ hodnotenie plnenia programov rozpočtu mestskej časti

Údaje o plnení rozpočtu sú spracované podľa rozpočtovej klasifikácie v súlade s Opatrením MF SR č. MF/010175/2004-42, ktorým sa ustanovuje druhová, organizačná a ekonomická klasifikácia rozpočtovej klasifikácie, ktorá je záväzná pri zostavovaní, sledovaní a vyhodnocovaní rozpočtov územnej samosprávy v znení neskorších predpisov.

B. Zostavenie záverečného účtu

Mestská časť pri zostavení návrhu záverečného účtu postupovala podľa § 16 ods. 1 zákona o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a po skončení rozpočtového roka údaje o rozpočtovom hospodárení súhrnne spracovala do záverečného účtu. V súlade s § 16 ods. 2 zákona

o rozpočtových pravidlách bolo finančne usporiadané rozpočtové hospodárenie vrátane finančných vzťahov k mestu Košice a k právnickým a fyzickým osobám – podnikateľom, ktorým poskytla prostriedky svojho rozpočtu.

1. Rozpočtové hospodárenie

Mestská časť zostavila rozpočet na rok 2023 v súlade s § 10 zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov.

Rozpočet na rok 2023 bol schválený 14. 12. 2022 uznesením č. 25/2022. Bolo vykonaných 6 zmien rozpočtu, posledná uznesením č. 163/2023 dňa 14. 12. 2023. Celkový rozpočet bol schválený ako prebytkový, bežný rozpočet rovnako prebytkový, schodkový bol len kapitálový rozpočet, ktorého schodok bol krytý použitím prebytku bežného rozpočtu a rozpočtu finančných operácií.

Celkový rozpočet príjmovej časti po zmenách je vo výške 1 328 969,58 € skutočnosť za rok 2023 bola vo výške 1 550 787,87 € t.j. plnenie vo výške 116,69 %.

Celkový rozpočet výdavkovej časti po zmenách bol vo výške 1 314 997 € a skutočnosť za rok 2023 bola vo výške 1 491 208 € plnenie na 113,40 % spolu aj s nerozpočtovanými výdavkami, prechádzajúcimi rozpočtom mestskej časti.

Príjmová časť rozpočtu

Bežné príjmy

Najväčší podiel príjmov je daň z príjmov fyzických osôb, v roku 2023 naplnená na 84,75 %, podielové dane neboli zaslané v plnej výške. Veľkú časť príjmov vo výške 723 564,62 € tvoria príjmy z grantov a transferov, jednak prechádzajúce príjmy na Ukrajinu, voľby a referendum a transfer z MIRI vo výške 343 200 €, ktorý zostal príjmom mestskej časti.

Kapitálové príjmy

Jediným kapitálovým príjmom mestskej časti v roku 2023 bol rozpočtovaný príjem z transferu MIRR na Europark vo výške 28 400 €, uvedené prostriedky neboli poskytnuté.

Finančné operácie

Rozpočet finančných operácií bol rozpočtovaný vo výške 160 000€ skutočné čerpanie bolo 139 455,99 € na kapitálové výdavky, presuny v rámci možnosti na bežné výdavky boli do konca roka 2023 vrátené na účet rezervného fondu. Použitie v priebehu roka bolo z dôvodu časového nesúladu, vyvolaného krátením podielových daní od MMK.

Výdavková časť

Bežné výdavky

Bežné výdavky rozpočtu mestskej boli celkovo čerpané na 88,7%, najvyšší podiel na čerpaní je na položke 01.1.1 výkonné a zákonodarné orgány. Podiel na celkových výdavkoch je vo výške 80 %.

Zároveň je nutné konštatovať úsporu na výdavkoch vo výške 102 979,67 € v kapitole Výkonné a zákonodarné orgány.

Bežné výdavky

Program	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť
1 Planovanie, manažment	210 677,00	212 503,00	194 967
2 Soc.služby a soc.pomoc	9 500,00	15 500,00	10 558
3.Interné služby MČ	21 900,00	22 100,00	11 954
4. Služby občanom	5 740,00	5 740,00	5 081
5.Doprava	12 000,00	29 000,00	26 059
6.Prostredie pre život	41 720,00	96 720,00	90 529
7. Bezpečnosť	6 900,00	6 900,00	5 957
8. Podpora rozvoj kult. a fyz. života občanov	20 000,00	26 000,00	22 336
9. Podporná činnosť	642 510,00	667 810,00	600 841
Podnikateľská činnosť			11 066
	979 897,00	1 104 097,00	979 347

Výdavky mimo rozpočtu, nerozpočtované, voľby, Ukrajina 375 184 €. Celkové bežné výdavky sú týmto vo výške 1 354 531 €.

Cez rozpočet mestskej časti v roku 2023 prešli aj výdavky v súhrnnej výške 375 184,60 € na prenesený výkon štátnej správy, príspevok na ubytovanie odídenčov, referendum a výdavky na voľby.

Kapitálové výdavky

Rozpočet kapitálových výdavkov bol splnený na 64,81 % v celkovej výške 136 676,54.

Program	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť
1 Plánovanie, manažment	75 000	99 900	48 911,99
5 Doprava	90 000	105 000	84 455,99
6 Prostredie pre život	15 000	15 000	0
7 Bezpečnosť	2 000	2 000	0
9 Podporná činnosť	4 000	4 000	3 308,56
	186 000	210 900	136 676,54

Výčíslenie prebytku – účtovníctvo

Bežné príjmy a výdavky očistené o prostriedky prechádzajúce rozpočtom mestskej časti /Ukrajina, prostriedky na VOĽBY a podnik. činnosť/

Príjmy bežného rozpočtu celkom	1 147 733,44 €
Výdavky bežné celkom	987 523,93 €
Prebytok	160 206,51 €
Kapitálové príjmy	0 €
Kapitálové výdavky	136 676,54 €
Schodok	-136 676,54 €
Finančné operácie príjmy	139 455,99 €
160 206,51 € - 136 676,54 € = 23 529,97 €	

Mestská časť v roku 2023 dosiahla prebytok rozpočtu vo výške 23 529,97 € + príjem z finančných operácií 139 455,99 € tvorí skutočný prebytok vo výške 162 985,96 €.

Vyčíslenie prebytku – skutočný stav na účte

Stav na účte v banke a zostatok v pokladni k 31. 12. 2023 194 935,96

Z uvedených finančných prostriedkov treba odpočítať úhradu príspevku na ubytovanie odídenčov Ukrajina za november 2023 vo výške 31 950,00 €.

ZÁVER

Porovnaním príjmov a výdavkov rozpočtového hospodárenia prebytok hospodárenia mestskej časti činí

162 985,96 €

Uvedený prebytok navrhujem previesť do rezervného fondu.

Osobitným zdrojom financovania a samostatným účtovným okruhom sú príjmy a výdavky mestskej časti súvisiace s prenájmi pozemkov a nehnuteľného majetku.

Výnosy z tejto činnosti dosiahli 45 280,89 €, náklady súvisiace s činnosťou sú vo výške 11 065,74 €, zisk dosiahnutý za rok 2023 je 34 215,15 €. Zisk z tejto činnosti bude použitý na výdavky súvisiace so správou zvereného majetku.

Ročná účtovná závierka bola vykonaná v súlade so zákonom č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov. Výročná správa za rok 2023 je vypracovaná v zmysle zákona o účtovníctve.

Podľa § 16 ods. 5 zák. č. 583/2004 Z.z. má MČ, ako súčasť záverečného účtu vypracovanú bilanciu aktív a pasív k 31. 12. 2023 a nevykazuje žiadne dlhy a záruky.

Účtovná závierka a hospodárenie MČ za rok 2023 boli v súlade s § 9 ods. 4 zák. o obecnom zriadení a § 16 ods. 3 zákona o rozpočtových pravidlách overené audítorom. Na základe uvedených skutočností, ktoré verne zobrazujú finančnú situáciu a výsledky hospodárenie MČ Košice – Sídliisko Ťahanovce **odporúčam** podľa § 11 ods. 4 pís. b/ zák. č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení s použitím § 16 zák. č. 583/2004 Z.z. Záverečný účet MČ Košice Sídliisko Ťahanovce za rok 2023 uzatvoriť výrokom

Celoročné hospodárenie schvaľuje bez výhrad

Ing. Helena Badaničová

hlavná kontrolórka

**ZÁVEREČNÝ ÚČET MESTSKEJ ČASTI
KOŠICE-SÍDLISKO ŤAHANOVCE
ZA ROK 2023
DÔVODOVÁ SPRÁVA**

Záverečný účet mestskej časti Košice-Sídlisko Ťahanovce za rok 2023 je spracovaný v súlade so zákonom č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov.

1. Rozpočet MČ na rok 2023

Základným nástrojom finančného hospodárenia MČ bol rozpočet na rok 2023. Mestská časť na rok 2023 zostavila rozpočet podľa ustanovenia § 10 odsek 7) zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon č. 583/2004 Z. z.“). Rozpočet MČ na rok 2023 bol zostavený ako **prebytkový**. Bežný rozpočet bol zostavený ako prebytkový a kapitálový rozpočet ako schodkový. Pri zostavovaní rozpočtu samospráva plánovala vykryť schodok kapitálového rozpočtu prebytkom bežného rozpočtu a cez finančné operácie.

Rozpočet na rok 2023 bol schválený miestnym zastupiteľstvom dňa 14.12.2022 uznesením č. 25/2022.

Rozpočet bol zmenený šesť krát :

- prvá zmena schválená dňa 26.01.2023 uznesením č. 54/2023
- druhá zmena schválená dňa 19.04.2023 uznesením č. 76/2023
- tretia zmena schválená dňa 21.06.2023 uznesením č. 98/2023
- štvrtá zmena schválená dňa 14.09.2023 uznesením č. 126/2023
- piata zmena schválená dňa 18.10.2023 uznesením č. 141/2023
- šiesta zmena schválená dňa 14.12.2023 uznesením č. 163/2023

Rozpočet k 31.12.2023 v celých eurách

	Rozpočet schválený	Rozpočet po zmenách
Príjmy celkom	1 168 950	1 488 970
z toho :		
Bežné príjmy	979 950	1 300 570
Kapitálové príjmy	29 000	28 400
Finančné operácie	160 000	160 000
Výdavky celkom	1 165 897	1 314 997
z toho :		
Bežné výdavky	979 897	1 104 097
Kapitálové výdavky	186 000	210 900
Finančné operácie	0	0

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2023 v eur

Bežné príjmy spolu:

Rozpočet na rok 2023	Skutočnosť k 31.12.2023	% plnenia
1 300 569,58	1 550 787,87	119,24

1) Bežné príjmy - daňové príjmy:

Rozpočet na rok 2023	Skutočnosť k 31.12.2023	% plnenia
826 202,00	700 219,00	84,75

Bežné daňové príjmy:

Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Rozpočtovaná suma z výnosu dane z príjmov fyzických osôb bola 826 052,00 eur. K 31.12.2023 boli poukázané prostriedky zo ŠR prostredníctvom Mesta Košice vo výške 700 109,00 eur, čo predstavuje plnenie na 84,75 %. Nižšie plnenie vzniklo z dôvodu nevyplatenia schválenej výšky podielových daní mestom Košice na rok 2023. Mestská časť tak bola ukrátená na podielových daniach o 125 940,00 eur.

Zmena bola uskutočnená primátorom mesta Košice 3. zmenou programového rozpočtu mesta Košice na rok 2023 dňa 21.12.2023 rozpočtovým opatrením. Mestské časti si nárokuje toto krátenie podielových daní podaním právnych prostriedkov (podnet na preskúmanie zákonnosti, trestné oznámenie a MČ KVP aj žaloba na Mestský súd). Okrem toho mestské zastupiteľstvo v Košiciach schválilo uznesenia, ktorými žiada primátora o zahrnutie nevyplatenej sumy podielových daní pre mestské časti za rok 2023 do rozpočtu mesta na rok 2024.

2) Bežné príjmy - nedaňové príjmy:

Rozpočet na rok 2023	Skutočnosť k 31.12.2023	% plnenia
106 516,50	127 004,25	119,23

Bežné nedaňové príjmy:

Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Rozpočet na výber správnych poplatkov za overovanie listín a podpisov bol vo výške 14 000,00 eur, skutočnosť 12 660,00 eur, t. j. 90,43 %. V mestskej časti bol na rok 2023 rozpočtovaný správny poplatok za vydávanie stanovísk k prevádzkovaniu hazardných hier vo výške 1 000,00 eur, skutočný príjem 100,00 eur, čo je len 10 %. Dôvodom je zmena zákona v spôsobe výberu poplatkov. Obec – mestská časť už nevydáva individuálne licencie na prevádzkovanie hazardných hier.

Plnenie na položke 292008 Príjem z výťažkov hazardných hier, lotérií a iných hier vo výške 0,5 % z hernej istiny a paušálny odvod z prevádzkovania hazardných hier, rozpočet 30 000,00 eur, skutočnosť 49 983,10 eur, čo predstavuje 166,61 %. Na území mestskej časti spoločnosti prevádzkujú v zmysle zákona č. 30/2019 Z. z. o hazardných hrách a o zmene a doplnení niektorých zákonov hazardné hry na termináloch videohier a do rozpočtu uhrádzajú odvod za každý deň umiestnenia terminálu videohier na území príslušnej obce vo výške 2,20 eur na základe hlásenia o počte terminálov videohier a počte dní, počas ktorých boli terminály videohier povolené na území príslušnej obce k 30.aprílu a k 31.decembru kalendárneho roka. V tomto termíne je prevádzkovateľ povinný odvod aj uhradiť.

Časť bežných nedaňových príjmov tvoria príjmy v rámci podnikateľskej /vedľajšej / činnosti, a to

- z prenájmu pozemkov, ktoré mestská časť vlastní alebo sú zverené do správy od mesta Košice,
- z prenájmu budov, priestorov a objektov - prenájom nebytových priestorov v POV, prenájom športový areál OLYMPIA na Čínskej ulici.
- príjem z náhrad poisťného plnenia na zverenom majetku z dôvodu poisťnej udalosti
- príjem z inzercie

Rozpočet na rok 2023	Skutočnosť k 31.12.2023	% plnenia
41 500,00	45 280,89	109,11

3) Bežné príjmy – granty a transfery: okrem darov

Rozpočet na rok 2023	Skutočnosť k 31.12.2023	% plnenia
a	6 827,08	100,00
b	300,00	93,33
c	343 200,00	100,00
d	0,00	-
e	10 024,00	100,00
f	0,00	-
g	3 000,00	100,00
h	1 800,00	97,78
i	700,00	100,00

Ďalšie rozpočtované príjmy vo forme grantov a bežných transferov sa skladajú:

- a) transfer zo štátneho rozpočtu je poukazovaný **na evidenciu obyvateľstva z dôvodu preneseného výkonu štátnej správy** každoročne. Suma závisí od počtu obyvateľov k 31.12. predchádzajúceho roka. V roku 2023 bola mestskej časti poukázaná **suma 6 827,09 eur**,
- b) transfer súvisiaci s projektami a **prostriedkami z ÚPSVaR** - prostriedky, ktoré mestská časť dostala v roku 2023 **vo výške 280,00 eur** od ÚPSVaR Košice na základe dohôd pri zabezpečovaní podmienok vykonávania aktivačnej činnosti formou menších obecných služieb pre obec,
- c) transfer Ministerstva investícií, regionálneho rozvoja a informatizácie SR (ďalej len „MIRRI“) – **nenávratný finančný príspevok** (ďalej len „NFP“) na podporu operácií zameraných na riešenie migračných výziev v dôsledku vojenskej agresie voči Ukrajine – výška príspevku je vyčíslená na 100 eur na osobu a týždeň, v ktorom sa daná osoba nachádzala v SR, a to v období marec – november 2022. Podľa údajov MIRRI pre našu mestskú časť bola určená **suma 343 200,00 eur**,
- d) transfer Ministerstva vnútra SR prostredníctvom Okresného úradu - finančné prostriedky **vo výške 332 155,00 eur** poskytnuté v súvislosti s výplatom **príspevku na ubytovanie odídencom – UKRAJINA**,
- e) transfer **vo výške 10 024,00 eur** je transfer od Mesta Košice (50% z výberu dane za psa) na výdavky súvisiace s držaním psov v mestskej časti,
- f) transfer zo ŠR od Ministerstva vnútra SR **vo výške 25 619,54 eur** prostredníctvom Okresného úradu - poukázané finančné prostriedky na úhradu výdavkov v roku 2023 v súvislosti so zabezpečením referenda v januári 2023 a zabezpečením volieb do NRSR v septembri 2023,
- g) transfer z rozpočtu KSK **vo výške 3 000,00 eur** – ide o prostriedky, ktoré mestská časť získava na základe Zmluvy o poskytnutí **dotácie** schválenej Dotačnou komisiou **Košického**

samosprávneho kraja, podľa podmienok Výzvy DS/2023 vyhlásenej dňa 23.03.2023. Prostriedky bolo možné použiť v súvislosti so zabezpečením kultúrnej akcie mestskej časti projekt „Ľahanovský festival“;

h) Grant z rozpočtu **Nadácie MAGNA – Karpatská nadácia** - príjmy vo výške **1 760,00 eur** v súvislosti s akciou mestskej časti Deň menšín, ktorá sa uskutočnila dňa 24.06.2023.

i) Grant od Nadácie SPP grantový program **SPPoločne pre komunity 2023** vo výške **700,00 eur** – ide o prostriedky, ktoré mestská časť získala na základe Zmluvy o poskytnutí finančného príspevku a bolo možné ich použiť v súvislosti so zabezpečením kultúrnej akcie mestskej časti „Ľahanovský deň psíkov 2023“.

Kapitálové príjmy spolu:

Kapitálové príjmy – transfery

Mestská časť nemá originálne príjmy z predaja kapitálových aktív, pozemkov a nehmotných aktív.

Rozpočet na rok 2023	Skutočnosť k 31.12.2023	% plnenia
28 400,00	0	-

Transfer z rozpočtu Ministerstva investícií, regionálneho rozvoja a informatizácie SR v súvislosti s prípravou projektu „Europark“ Príprava projektovej dokumentácie pre vybudovanie Europarku, Európska trieda, Košice“ realizovaného v rámci výzvy IROP-PO7-SC76-2022-98, ktorého ciele sú v súlade s platným územným plánom mesta Košice a platným programom rozvoja mesta Košice, bude uhradený na základe predloženého vyúčtovania až v roku 2024.

Príjmové finančné operácie:

Rozpočet na rok 2023	Skutočnosť k 31.12.2023	% plnenia
160 000,00	139 455,99	87,16

Príjmové finančné operácie boli rozpočtované vo výške, ktorá kryla kapitálový rozpočet, v priebehu roka bola potrebná suma na krytie výdavkov kapitálového rozpočtu vo výške 139 455,99 eur. Hlavným výdavkom kapitálového rozpočtu bola investícia „Dočasné prepojenie Hanojskej ulice s križovatkou Ázijská trieda – Európska trieda“ za účelom zjednosmernenia Hanojskej ulice vo výške 84 455,99 eur. Na plnenie uznesenia č. 127/2023, boli použité prostriedky rezervného fondu vo výške 55 000,00 eur na čiastočnú úhradu poplatkov za bezdôvodné užívanie pozemkov v lokalite Berlínska ulica na základe súdnych rozhodnutí za roky 2018 do vysporiadania pozemkov.

Ďalšie kapitálové výdavky boli hradené aj z prebytku bežného rozpočtu.

3. Rozbor plnenia výdavkov za rok 2023 v eur

Bežné výdavky:

Rozpočet na rok 2023	Skutočnosť k 31.12.2023	% plnenia
1 104 097,00	1 354 530,58	122,68

V skutočných výdavkoch je v bežných výdavkoch zahrnuté aj čerpanie prostriedkov bez rozpočtu a to dotácií zo štátneho rozpočtu na prenesený výkon štátnej správy – **evidencia obyvateľstva vo výške 19 246,89 eur**, čerpanie prostriedkov v súvislosti s úhradou príspevku na ubytovanie odídencom – **UKRAJINA vo výške 319 835,00 eur**, čerpanie prostriedkov v súvislosti so **zabezpečením volieb** do NR SR, ktoré sa konali v septembri 2023 **vo výške 22 590,83 eur** a čerpanie prostriedkov v súvislosti so zabezpečením **referenda** v roku 2023 **vo výške 13 512,09 eur**.

Kapitola 01.1.1 Výkonné a zákonodarné orgány

Rozpočet: 889 477,00 eur

Skutočnosť: 786 497,33 eur

Všetky položky kapitoly rozpočet a čerpanie sú podrobne rozpísané v priloženej tabuľkovej prílohe k záverečnému účtu za rok 2023. Výdavky kapitoly boli porovnateľne čerpané s rokom 2022, čerpanie na 88,42 % a šetrenie vo výške 102 979,67 eur.

Mzdové výdavky a výdavky na poistné odvody za zamestnávateľa spolu boli rozpočtované na 638 740,00 eur, čerpanie je 576 942,04 eur, t.j. na 90,33 %.

Na položke propagácia sú zúčtované výdavky súvisiace so zakúpením kníh Ťahanovská legenda (10 ks), knihy Čarovné Košice (40ks), medaile na akciu Spoznaj behom Košice-Ťahanovce (150 ks), tašky s potlačou MČ, drevené magnetky (50 ks), prezentácia MČ ma akcií korčuľovanie, Memoriál M. Bozogáňa.

Na položke všeobecný materiál - nákup kancelárskych potrieb, tonerov čistiacich prostriedkov, hygienických potrieb a zásobníkov pitnej vody. Položka knihy, časopisy, noviny zahŕňa predplatné Finančný spravodajca na rok 2024, predplatné mesačník Účtovníctvo ROPO a OBCÍ v praxi a Právo pre ROPO a OBCE, predplatné účtovnícky časopis. Položka všeobecné služby – na položke sú zúčtované služby za prenájom kopírovacieho stroja, prenájom hlasovacieho zariadenia na zasadnutia MZ, podpora programu KORWIN a SOFTIP a prenájom dávkovača pitnej vody. Ďalej poplatok za komunálny odpad hradený mestu Košice a drobné služby /výroba kľúčov, zviazanie materiálov/.

Vyššie plnenie je na položke 633010 na pracovné odevy, obuv a pracovné pomôcky z dôvodu personálnych zmien na pozícií údržbára kde sa v roku 2023 vystriedali 3 zamestnanci (PN, odchod do starobného dôchodku, ukončenie pracovného pomeru na dobu určitú v skúšobnej dobe).

Pri čerpaní položky 635006 Údržba budov sa výdavky týkali úpravy priestoru zasadačky, zahŕňa vysprávkou stien, maľovanie vlastnými zamestnancami, výmena stropných neónových svietidiel za svietidlá šetriace elektrickú energiu, výmena bola potrebná aj vzhľadom na ukončenie výroby náhradných trubíc, výmena podlahovej krytiny za lepený vinyl. Úpravy sa uskutočnili aj v kancelárii č. 11, kde bola výmena podlahovej krytiny za lepený vinyl, z dôvodu vysokého opotrebenia podlahovej krytiny a maľovanie vlastnými zamestnancami.

Kapitola 01.1.2 Finančná a rozpočtová oblasť

Rozpočet: 1 400,00 eur

Skutočnosť: 1 295,00 eur

Výdavky v kapitole súvisia s úhradou služby za spracovanie auditu hospodárenia mestskej časti za rok 2022 na základe zmluvy o poskytovaní služieb vo výške 1 200,00 eur a na úhradu poplatkov banke za vedenie účtov vo výške 95,00 eur.

Kapitola 02.2.0 Civilná ochrana – materiál CO

Rozpočet: 2 000,00 eur

Skutočnosť: 1 660,05 eur

Výdavky súvisia s preškolením zamestnancov v oblasti CO, BOZP a požiarnej ochrany, výdavky na odbornú prípravu členov krízového štábu, členov štábu CO a členov evakuačnej komisie, kurz prvej pomoci vo výške 1 226,65 eur. Ďalšie čerpanie sa uskutočnilo na úhradu za preventívnu prehliadku zamestnanca, ktorý vykonával manuálne práce p. Hrisko 89,00 eur. Na zakúpenie batérií do defibrilátora bola použitá suma 344,40 eur.

Kapitola 03.2.0 Požiarna ochrana, údržba hasiacich prístrojov, materiál PO

Rozpočet: 400,00 eur

Skutočnosť: 48,00 eur

V roku 2023 bola uskutočnená pravidelná kontrola hasiacich prístrojov.

Kapitola 03.6.0 Kameraný systém – prevádzkové náklady

Rozpočet: 4 500,00 eur

Skutočnosť: 4 248,74 eur

Výdavky boli čerpané na prevádzku kamerového systému od ANTIK Telecom, s.r.o., kamery v počte 7 ks sú umiestnené na bytovom dome Varšavská 1, Budapeštianska 48, Hanojská 1, Čínska 1, Európska trieda 11, Juhoslovanská 3 a Helsinská 24. Kamery majú výstup na pracovisku MsP MMK.

Kapitola 04.5.1 Cestná doprava

Rozpočet: 29 000,00 eur

Skutočnosť: 26 058,56 eur

Výdavky boli vynaložené v súvislosti so zabezpečením verejného osvetlenia v záhradkárskej lokalite Moňok potok vo výške **1 713,60 eur**.

Bežná údržba komunikácií zahŕňa ďalej profylaktiku bezpečné priechody (Ázijská trieda zastávka MHD Sofijská a priechod na Európskej triede k Bukureštskej ulici) vo výške 252,00 eur. Ďalej boli uhradené faktúry za opravu schodiska pri nadchode na Americkej triede vo výške 955,55 eur, úprava prístupovej plochy pred zubnou ambulanciou pred polyfunkčným objektom na Americkej triede vo výške 7 331,02 eur. Spolu: **8 538,57 eur**.

Oprava havarijných stavov chodníkov a schodov – asfaltovanie chodníkov ulica Aténska, Berlínska, Helsinská, MŠ Juhoslovanská, chodník Juhoslovanská 5-7. Spolu: **15 806,39 eur**.

Kapitola 06.2.0 Rozvoj obcí

Rozpočet: 131 320,00 eur

Skutočnosť: 123 145,85 eur

Výdavky v kapitole boli vynaložené nasledovne:

Bežné výdavky v súvislosti **prípravou projektu „Europark“** Príprava projektovej dokumentácie pre vybudovanie Europarku, Európska trieda, Košice“ realizovaného v rámci výzvy IROP-PO7-SC76-2022-98, ktorého ciele sú v súlade s platným územným plánom mesta a platným programom rozvoja mesta. Výdavky súviseli s dohodami o vykonaní práce – projektový manažér a finančný manažér projektu. Náklady sú refundované z prostriedkov

Ministerstva investícií, regionálneho rozvoja a informatizácie SR v roku 2024. Výdavok vo výške **1 950,00 eur**.

Vysporiadanie pozemkov na území mestskej časti Košice – Sídliisko Ťahanovce a prípravné práce pri investičných zámeroch spolu **vo výške 30 040,00 eur**, a to:

- úhrada splátky nájomného za pozemky pod športovým areálom mestskej časti na Bruselskej ulici vo výške 30 000,00 eur pre Pozemkové spoločenstvo Urbariát Ťahanovce, v zmysle uzatvorenej zmluvy o dlhodobom nájme s právom kúpy prenajatej veci číslo 16/2021/P,
- úhrada nájomné vo výške 10,00 eur mestu Košice za prenajaté pozemky, ktoré užíva mestská časť,
- úhrada nájomné vo výške 28,80 eur (rok 2022 a 2023) spoločnosti METRO Cash & Carry SR s.r.o. za prenajatý pozemok pod výbežiskom pre psov na Americkej triede pod oporným múrom

- poplatky v súvislosti so spracovaním kúpnych zmlúv na pozemky od FO a úhrada kolkov pre zápis na KÚ vo výške **627,00 eur**

Bežná údržba zelene - Nákup poukážok na ocenenie Najkrajšia predzáhradka vo výške 500,00 eur, kvety letničky do kvetínáčov pred MÚ vo výške 9,60 eur, zabezpečenie info tabuľ na ihriská a športoviská v mestskej časti vo výške 329,40 eur. **Spolu vo výške 839,00 eur**.

Všeobecný materiál vo výške 1 377,48 eur – z toho nákup materiálu farby, štetce, skrutki, hmoždinky, posypová soľ.

Ďalšie výdavky na údržbu zariadení a príslušenstva verejných priestorov spolu vo výške 14 125,12 eur – vodné stočné ŠA Bruselská a fontána 21,32 eur, zazimovanie fontány 147,60 eur, ročná údržba pieskovísk 1 217,04 eur, jarná a jesenná deratizácia 738,00 eur, demontáž a montáž lavičiek 595,20 eur, úprava hracej plochy pod pinpongovým stolom vo Florpaku na Bruselskej ulici, Košice 2 515,07 eur, spustenie fontány a elektrovizia fontány 890,86 eur, oprava dlažby pri fontáne v parku na Americkej triede, Ke 355,20 eur, vyčistenie fontány v parku na Americkej triede, Ke 713,40 eur, oprava stĺpikov Juhoslovanská 150,00 eur, futbalové sieťky ŠA Bruselská 72,00 eur, údržba DI v MČ 765,00 eur, oprava herných prvkov na DI Aténska 25, Košice 462,00 eur, odstránenie betónovej plochy na Americkej triede (bývalá zastávka MHD) 5 267,03 eur, osadenie plastových košov(5 ks) 215,40 eur.

Kynologický výcvik - výcvik psov **vo výške 1 000,00 eur**.

Výdavky súvisiace so psami v mestskej časti – zámok na venčoviško 13,95 eur; vrecká na psie exkrementy pre majiteľov psov v evidencii MČ 571,20 eur; rukavice, pracovné náradie, vrecia na odpad 541,90 eur; krmivo a pamlsky pre psov hafkobus 122,87 eur; materiál ku výcviku psov 171,65 eur.
Spolu výdavky **vo výške 1 421,57 eur**.

Prevádzkovanie **verejne prístupnej WIFI siete** projekt „WIFI pre Teba“ **vo výške 660,00 eur**.

Náhradná výsadba ako nahradenie spoločenskej hodnoty drevín odstránených v rámci zámeru „Dočasné prepojenie Hanojskej ulice ...“ **vo výške 1 105,68 eur**.

Z dôvodu mimosúdnej dohody medzi MČ a MPV družstvo, družstvo a to vo veci bezdôvodného obohatenia vo forme užívania pozemkov žalobcu, t.j. MPV družstvo, družstvo bez právneho titulu, stranám sporu sa podarilo nájsť spôsob riešenia sporu mimosúdnu cestou. So sporom je spojený proces legalizácie parkoviska na Berlínskej ulici, ktorého je MČ ako čiernej stavby vlastníkom.

Výsledkom je dohoda strán, na základe ktorej MČ bola povinná najneskôr do 30.09.2023 vyplatiť MPV družstvo, družstvo **70 000,00 eur**. Vyplatením tejto sumy MPV družstvo, družstvo stiahlo všetky žaloby vedené v danej veci voči MČ ako sa aj podieľa súčinnosťou na legalizácii parkoviska na Berlínskej.

Výsledkom je zachovanie parkovacích miest v danej lokalite ako aj ukončenie súdnych sporov vedených proti MČ.

Kapitola 08.1.0 Športové podujatia

Rozpočet : 10 500,00 eur

Skutočnosť: 9 000,28 eur

Výdavky v kapitole boli použité nasledovne:

Akcie:

Mariášová liga	100,00 eur
Verejné orientačné preteky	150,00 eur
Olympiáda detí predškolského veku	173,55 eur
Olympiáda mestských častí	921,13 eur
Behom spoznaj MČ	200,00 eur
Body Fit Day	113,27 eur
Futsalový turnaj Zdenka Mica	200,00 eur
Stolnotenisový turnaj	146,80 eur
Ping-pongový turnaj ZŠ	100,00 eur
Beh Fit	149,29 eur
Uličná stolnotenisová liga	200,00 eur
Futbalový turnaj škôl	300,00 eur
Petangové turnaje seniorov	290,60 eur
Ťahanovce tenis cup	500,00 eur
Tenisová liga	500,00 eur
Ťahanovská minifutbalová liga	155,64 eur

Spolu: 4 200,28 eur.

Dotácie boli poskytnuté pre Karate klub UNION Košice 2x200,00 eur, CBK Minibuseuropa Ťahanovce Košice 1 000,00 eur a 800,00 eur, BK Košickí Rytieri KOŠICE 100,00 eur, ADIUTOR – rodinný športový deň 150,00 eur, Košický atletický klub Jednota Košice 300,00 eur, Rada rodičov školy pri ZŠ Belehradská 21, Ke – Športová olympiáda pre žiakov ZŠ Belehradská 700,00 eur a Deň zdravia v športovom areáli pri ZŠ Belehradská 250,00 eur, Centrum Nepočujúcich ANEPS Košice 200,00 eur, Old Boys Ťahanovce 300,00 eur, Karate klub UNION Košice 2x200,00 eur, Športový klub nevidiacich a slabozrakých Delfin Košice 100,00 eur a ADIUTOR 100,00 eur.

Spolu: 4 800,00 eur.

Kapitola 08.2.09 Ostatné kultúrne služby

Rozpočet: 14 300,00 eur

Skutočnosť: 12 136,42 eur

Výdavky v kapitole boli použité nasledovne:

Akcie:

Uvítanie detí do života	444,57 eur
Veľká noc na sídlisku	69,00 eur
Deň pre sídlisko	368,60 eur
Deň menších	1 995,04 eur
Deň detí	768,81 eur
DMČ Slávnostný ceremoniál	798,39 eur
Zobúdzanie fontány	103,70 eur
Deň zdravia	200,00 eur
Ťahanovský deň psíkov	700,00 eur
Letné kino	450,00 eur
Ťahanovský festival	3 828,90 eur
Ťahanovská kvapka	90,60 eur
Mikuláš a Vianoce na sídlisku	518,81 eur
Spolu: 10 336,42 eur.	

Dotácie:

Maják nádeje 300,00 eur, ADIUTOR - fašiangový karneval pre deti 100,00 eur, Medzinárodná klavírna súťaž Petra Toperczera 300,00 eur, Združenie žien Slovenska 1 000,00 eur a Únia nevidiacich a slabozrakých Slovenska 100,00 eur.

Spolu: 1 800,00 eur.

Kapitola 08.3.0 Vydávanie novín

Rozpočet: 4 500,00 eur

Skutočnosť: 3 496,68 eur

Náklady na vydanie a roznesenie 3 vydaní Ťahanovských novín.

Kapitola 10.7.0 Sociálna pomoc občanom v hmotnej a sociálnej núdzi

Rozpočet: 14 000,00 eur

Skutočnosť: 9 058,87 eur

Počas roka 2023 boli poskytnuté jednorazové dávky v hmotnej núdzi v počte 10 vo výške 337,00 eur a príspevky na stravu a poskytnutie poukážok stravovanie pre dôchodcov – počet stravníkov ku koncu roka 80 príspevok vo výške celkom 8 721,87 eur.

Kapitola 10.2.0 Príspevok neštátnym subjektom – staroba

Rozpočet: 1 500,00 eur

Skutočnosť: 1 500,00 eur

Výdavky súvisia s činnosťou Klubu seniorov Sídlisko Ťahanovce – materiálové výdavky, akcie seniorov, na občerstvenie na posedení dôchodcov a výdavky spojené s výletmi.

V roku 2023 čerpanie na občerstvenie pri posedeniach, pri výročnej členskej schôdzi, jubilanti, darčeky k MDŽ, návšteva botanickej záhrady, výlet na Bankov, plavba loďou po Bodrogu, časť výdavkov na koncoročné posedenie.

Kapitola 08.4.0 Dotácie pre cirkvi - bežné

Rozpočet: 1 200,00 eur

Skutočnosť: 1 200,00 eur

V roku 2023 poskytnutá dotácia pre Gréckokatolícku cirkev, farnosť Košice-Ťahanovce – šport pre všetkých I. polrok 200,00 eur a II. polrok 100,00 eur a dotácia pre Rímskokatolícku farnosť sv. Dominika Savia, Košice – podpora spoločenských aktivít I. polrok - púť Spišská Kapitula a Levoča 500,00 eur a II. polrok – Arcidiecézne stretnutie mládeže Bardejov.

Dotácie poskytnuté z rozpočtu boli riadne zúčtované, čerpanie v I. polroku 2023 vo výške 4 500,00 eur a v II. polroku 2023 vo výške 3 300,00 eur. **Spolu 7 800,00 eur.**

Kapitálové výdavky:

Rozpočet na rok 2023	Skutočnosť k 31.12.2023	% plnenia
210 900,00	136 676,54	64,81

Vo výdavkovej časti kapitálového rozpočtu je plnenie na 64,81%, kapitálové výdavky boli realizované v celkovej výške 136 676,54 eur.

Kapitola 01.1.1 Výkonné a zákonodarné orgány

01.1.1 Výkonné a zákonodarné orgány

Rozpočet : 4 000,00 eur

Skutočnosť: 3 308,56 eur

Zakúpenie a montáž externých defibrilátorov 2 ks v sume 3 308,56 eur, elektromontážne práce 592,00 eur. Osadené sú pri prevádzke LAPEX na Budapeštianskej ulici a v areáli ZŠ Belehradská.

Kapitola 04.5.1 Cestná doprava

Rozpočet: 105 000,00 eur

Skutočnosť: 84 455,99 eur

5.4 Dočasné prepojenie Hanojskej ulice s križovatkou Ázijská trieda – Európska trieda za účelom zjednosmernenia Hanojskej ulice

Rozpočet: 90 000,00 eur

Skutočnosť: 84 455,99 eur

Čerpanie súvisí so zámerom „Dočasné prepojenie Hanojskej ulice s križovatkou Ázijská trieda – Európska trieda za účelom zjednosmernenia Hanojskej ulice“

5.5 Stavebné úpravy v súvislosti s legalizáciou stavby „Parkovisko na Berlínskej ulici medzi bytovými domami Berlínska 1-6 a 19-24“

Rozpočet: 15 000,00 eur

Skutočnosť: 0,00 eur

Čerpanie prostriedkov sa presunulo do roku 2024.

Kapitola 06.2.0 Rozvoj obcí

Rozpočet: 99 900,00 eur

Skutočnosť: 48 911,99 eur

1.8 Cieľ 1 Projekty, porealizačné zamerania

Rozpočet : 10 000,00 eur

Skutočnosť: 8 514,60 eur

Výdavky súvisiace s obstaraním projektov

Projekt – parkovisko Berlínska 1-6, 19-24 - prepracovanie	240,00 eur
GP na zriadenie vecného bremena parkovisko Berlínska	350,00 eur
PD parkovisko Berlínska	1 950,00 eur
PD výsadba stromov, pokryvnosť parkovisko Berlínska	576,00 eur
vyjadrenia k sieťam	71,40 eur

Úprava projektu Malé trhovisko Budapeštianska ul. 180,00 eur

PD prípojka pitníka na verejný vodovod 180,00 eur

PD rekonštrukcia chodníka Varšavská 4-6	180,00 eur
PD rekonštrukcia chodníka Bukureštská 22-28	380,00 eur
Poplatky za vyjadrenia k siet'am d'azd'ová záhrada Bruselská – Americká trieda	96,40 eur
Poplatky za vyjadrenia k siet'am „Výsadba 3 líp“	64,00 eur
PD k uzamknutiu kontajnerovísk Varšavská 22-28	420,00 eur
Spracovanie žiadosti o dotáciu na PD „Europark“	1 980,00 eur
- poplatky za vyjadrenia k siet'am	112,80 eur
- znalecký posudok pre stanovenie hodnoty pozemkov	300,00 eur
- podiel MČ na príprave projektu „Europark“	1 434,00 eur

SPOLU	8 514,60 eur

1.8 Cieľ 2 Obstaranie projektovej dokumentácie „Europark“ výzva o NFP

Rozpočet : 29 900,00 eur

Skutočnosť: 27 246,00 eur

Kapitálový výdavok v súvislosti **prípravou projektu „Europark“** Príprava projektovej dokumentácie pre vybudovanie Europarku, Európska trieda, Košice“ realizovaného v rámci výzvy IROP-PO7-SC76-2022-98, ktorého ciele sú v súlade s platným územným plánom mesta a platným programom rozvoja mesta. Výdavok súvisel so spracovaním projektovej dokumentácie pre územné konanie. Náklady sú refundované z prostriedkov Ministerstva investícií, regionálneho rozvoja a informatizácie SR v roku 2024. Výdavok z projektu **vo výške 27 246,00 eur.**

1.9 Vysporiadanie pozemkov na území mestskej časti Košice-Sídlisko Ťahanovce a prípravné práce pri investičných zámeroch

Rozpočet : 35 000,00 eur

Skutočnosť: 13 151,39 eur

V roku 2023 mestská časť pokračovala vo vysporiadaní pozemkov pod športovým areálom na Bruselskej ulici výkupom 223,26 m² v hodnote 9 046,56 eur od FO a výkupom pozemkov pre projekt „Europark“ na Európskej triede výmera 101,23 m² v hodnote 4 104,83 eur od FO

Kapitola 03.6.0 Kameraný systém vonkajší

Rozpočet: 2 000,00 eur

Skutočnosť: 0,00 eur

V roku 2023 bez čerpania.

4. Rozbor plnenia rozpočtu finančných operácií 2023

Príjmy - finančné operácie:

- čerpanie rezervného fondu - na kapitálové výdavky

139 455,99 eur

Výdavky –

0,00 eur

5. Výsledok hospodárenia

Výsledok rozpočtového hospodárenia sa zisťuje po zúčtovaní celkových príjmov a výdavkov ako výsledok ich súhrnnej bilancie.

V zmysle zákona o rozpočtových pravidlách a usmernení Ministerstva financií Slovenskej republiky je za rok 2023 potrebné vyčísliť prebytok bežného rozpočtu, kapitálového rozpočtu a rozpočtu finančných operácií porovnaním príjmov a výdavkov, t.j.:

Z rozpočtu príjmov a výdavkov je potrebné vyčleniť finančné prostriedky poskytnuté v súvislosti s výplatou **príspevku na ubytovanie odídencov – UKRAJINA**

Finančné prostriedky Ministerstva vnútra SR prostredníctvom Okresného úradu

- prijaté prostriedky v roku 2023	332 155,00 eur
- uhradené prostriedky	319 835,00 eur

Z rozpočtu príjmov a výdavkov je potrebné ďalej vyčleniť finančné prostriedky na konanie **volieb do NR SR**, ktoré sa konali v **septembri 2023** a konanie **referenda v januári 2023**

Finančné prostriedky Ministerstva vnútra SR prostredníctvom Okresného úradu

Volby do NR SR v roku 2023 -

- prijaté prostriedky	23 865,68 eur
- vyúčtované výdavky	22 590,83 eur
- vrátené prostriedky	1 274,85 eur

Finančné prostriedky Ministerstva vnútra SR prostredníctvom Okresného úradu

Referendum 2023

- prijaté prostriedky (r. 2022 11 467,69 eur)	5 780,00 eur
- vyúčtované výdavky (r.2022 983,32 eur)	13 512,09 eur
- vrátené prostriedky	2 752,29 eur

Zúčtovanie volieb a referenda sa uskutočnilo v roku 2023 a finančné vysporiadanie bolo tak isto vysporiadané.

Zároveň je potrebné vyčleniť nedaňové príjmy z vedľajšej činnosti z prenájmu pozemkov a z prenájmu budov, priestorov a objektov a s nimi súvisiace výdavky.

Nedaňové príjmy z prenájmu pozemkov	8 494,98 eur
z prenájmu budov, priestorov a objektov	34 637,16 eur
za inzerciu	54,75 eur
z náhrad poisťného plnenia, iné	2 094,00 eur
Príjmy spolu:	45 280,89 eur

Výdavky súvisiace s PČ 11 065,74 eur

Vyčíslenie celkového prebytku:

Bežný rozpočet

celkové príjmy	1 147 733,44 eur
celkové výdavky	987 526,93 eur
prebytok	160 206,51 eur

Kapitálový rozpočet

celkové príjmy	0,00 eur
celkové výdavky	136 676,54 eur
schodok	- 136 676,54 eur

Celkový bežný a kapitálový rozpočet mestskej časti za rok 2023 skončil s prebytkom vo výške 160 206,51 - 136 676,54 = 23 529,97 eur

Rozpočet finančných operácií

celkové príjmy	139 455,99 eur
celkové výdavky	0,00 eur
prebytok	139 455,99 eur

Po pripočítaní prebytku finančných operácií 23 529,97 + 139 455,99 = 162 985,96 eur

Mestská časť Košice-Sídlisko Ťahanovce hospodárila v roku 2023 s **prebytkom vo výške 23 529,97 eur**; takto vykázaný prebytok rozpočtu je zistený v súlade s § 2 písm. b) a c) a § 10 ods. 3 písm. a) a b) zákona o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy. Podľa § 10 ods.6 zákona o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy súčasťou rozpočtu sú finančné operácie, ktorými sa vykonávajú prevody prostriedkov peňažných fondov a realizujú sa návratné zdroje financovania a ich splácanie. **Prijmové finančné operácie sú vo výške 139 455,99 eur. Celkový prebytok je vo výške 162 985,96 eur.**

Stav na účte v Prima banka Slovensko, a.s. k 31.12.2023 194 258,18 eur
Stav v pokladni k 31.12.2023 677,78 eur

Spolu

194 935,96 eur

K 31.12.2023 sú na bežnom účte finančné prostriedky na úhradu príspevku na ubytovanie odídencov – **UKRAJINA za november 2023 vo výške 31 950,00 eur**, ktoré boli odoslané na účty prijímateľom v januári 2024.

ZÁVER:

Na základe uvedeného je potrebné zúčtovať prebytok rozpočtu a previesť na účet rezervného fondu sumu, ktorá súhlasí so zostatkom na bankovom účte a v pokladni mestskej časti k 31. 12. 2023, a to vo výške

162 985,96 eur

Vzhľadom na uvedené odporúčame v zmysle §-u 11 ods. 4 písmeno b) zákona č. 369/90 Zb. o obecnom zriadení s použitím §-u 8 zákona č. 583/2004 Z. z. záverečný účet mestskej časti za rok 2023 a celoročné hospodárenie

schváliť bez výhrad

a nadväzne vysporiadať vykázanú sumu celkového hospodárenia presunom na účet rezervného fondu.. **Rezervný fond bude použitý** na financovanie kapitálových výdavkov mestskej časti, konkrétne **kapitálový výdavok „Vysporiadanie pozemkov na území mestskej časti Košice-Sídlisko Ťahanovce a prípravné práce pri investičných zámeroch“**, kapitálový výdavok „**Stavebné úpravy v súvislosti s legalizáciou stavby „Parkovisko na Berlínskej ulici medzi**

bytovými domami Berlínska 1-6 a 19-24“ výsadba stromov a stavebné úpravy “ , kapitálový výdavok „ Doplnenie herných prvkov detských ihrísk“ v zmysle schváleného rozpočtu mestskej časti na rok 2024, resp. v prípade nutnosti aj v zmysle zákona č. 583/2004 Z. z. na krytie výdavkov bežného rozpočtu v r. 2024 po predchádzajúcom súhlase miestneho zastupiteľstva.

Súčasťou účtovnej závierky sú výkazy Súvaha, Výkaz ziskov a strát a Poznámky. Výkazy sú k dispozícii k nahliadnutiu na oddelení ekonomickom a finančnom, resp. na portáli www.registeruz.sk, kde je potrebné zadať IČO mestskej časti 00691071.

VEDĽAJŠIA ČINNOSŤ

Osobitným zdrojom financovania a samostatným účtovným okruhom sú príjmy a výdavky mestskej časti súvisiace s prenájmi pozemkov a nehnuteľného majetku /Predsadená občianska vybavenosť Budapeštianska a Ihriská a šatne OLYMPIA/.

Výnosy z tejto činnosti sú nasledovné:

Tržby z nájomného za nebytové priestory	32 937,70 eur
Tržby z prenájmov za pozemok	7 061,50 eur
Tržby z predaja inzercia	346,85 eur
Výnosy z prenájmu KS	668,00 eur
Ostatné výnosy – plnenie poisťná náhrada	2 094,00 eur
Centové vyrovnanie	0,11 eur
SPOLU	43 108,16 eur

Náklady súvisiace s činnosťou

Spotreba materiálu	167,60 eur
Spotreba energie	1 219,25 eur
Ost. neskladovateľné dávky /voda, kúrenie/	3 378,11 eur
Opravy a udržiavanie	6 961,84 eur
Ostatné služby	19,60 eur
Poistné POV	382,87 eur
Finančné náklady – bankové poplatky	8,00 eur
SPOLU	12 137,27 eur

Výnosy – náklady = 43 108,05 – 12 137,27 = 30 970,89 eur

Výška príjmov z prenájmu je určená Pravidlami na prenajímanie mestského majetku schválenými mestským zastupiteľstvom. S danou činnosťou súvisia aj iné náklady, tak ako sú vypočítané. Vo výdavkoch sú zahrnuté náklady na údržbu Kultúrneho strediska MČ.

Návrh na použitie zisku: Zisk z vedľajšej činnosti navrhujeme previesť do príjmovej časti bežného rozpočtu v plnej výške.

Čerpanie rezervného fondu v roku 2023

V súlade so schváleným rozpočtom boli prostriedky rezervného fondu čerpané na hradenie kapitálových výdavkov nasledovne:

- Fa 234292 – Dočasné prepojenie Hanojskej ulice s križovatkou Ázijská trieda – Európska trieda za účelom zjednosmernenia Hanojskej ulice 18 165,60 eur

- | | |
|--|---------------|
| - Fa 234383 - Dočasné prepojenie Hanojskej ... pokračovanie | 36 440,23 eur |
| - Fa 234445 - Dočasné prepojenie Hanojskej ... pokračovanie | 29 850,16 eur |
| - Čiastočná úhrada poplatkov za bezdôvodné užívanie pozemkov v lokalite Berlínska ulica na základe súdnych rozhodnutí za roky od 2018 do vysporiadania pozemkov – vid' Uznesenie číslo 127/2023 zo 7. zasadnutia Miestneho zastupiteľstva mestskej časti Košice-Sídlisko Ťahanovce zo dňa 14.09.2023 | 55 000,00 eur |

SPOLU použitie rezervného fondu

139 455,99 eur

Počiatočný stav na účte rezervného 01.01.2023

111 697,91 eur

Príjem fondu – presun prebytku roku 2022

75 592,39 eur

Použitie fondu v roku 2023

139 455,99 eur

Konečný stav účtu rezervného fondu k 31. 12. 2023

47 834,28 eur

V roku 2020 v súvislosti s pandémiou ochorenia COVID 19 prijala mestská časť do rozpočtu prostriedky od Ministerstva financií Slovenskej republiky vo forme návratnej finančnej výpomoci zo štátnych finančných aktív vo výške 41 065,00 eur. Finančné prostriedky boli použité na výkon samosprávnych pôsobností z dôvodu kompenzácie výpadku dane z príjmov fyzických osôb v roku 2020 v dôsledku pandémie. Návratná finančná výpomoc bola poskytnutá bezúročne. **Splácanie tejto finančnej výpomoci je odpustené** na základe uznesenia vlády č. 459/2023.

Vypracovala: Mgr. Marta Baxová
Košice, máj 2024

ZAVEREČNÝ ÚČET 2023**Príjmová časť (€)**

Číslo funkčnej klasifikácie	Názov	Schválený rozpočet 2023	Schválený rozpočet 2023 so zmenami	Skutočnosť	v %
100	DAŇOVÉ PRÍJMY	796 150,00	826 202,00	700 219,00	84,75
111003	Daň z príjmov FO - podiel. daň	796 000,00	826 052,00	700 109,00	84,75
133	Dane za tovary a služby	150,00	150,00	110,00	73,33
133001	známky pre psov	150,00	150,00	110,00	73,33
133015	Daň za rozvoj	0,00	0,00	0,00	-
200	NEDAŇOVÉ PRÍJMY	100 000,00	106 516,50	127 004,25	119,23
211004	Iné príjmy z podnikania prevod zisku	5 000,00	5 000,00	5 000,00	100,00
212002	Príjem z prenájmu pozemkov - PČ	7 500,00	7 500,00	8 494,98	113,27
212003	Príjem z prenájmu budov, priestorov a objektov - PČ	34 000,00	34 000,00	34 637,16	101,87
221002	Správny poplatok-osvedčovanie listín, podpisov	14 000,00	14 000,00	12 660,00	90,43
	Správny poplatok - výherné automaty	1 000,00	1 000,00	100,00	10,00
222003	Pokuty	1 000,00	1 000,00	1,11	0,11
223001	Príjem za predaj výrobkov, tovarov a služieb /kopírovanie, predaj kníh	500,00	500,00	315,70	63,14
223004	Príjem z predaja prebytočného HM	0,00	0,00	0,00	-
292006	Z náhrad poistného plnenia PČ	0,00	0,00	2 094,00	-
	Z náhrad poistného plnenia	0,00	0,00	600,22	-
292008	Príjem z výťažkov hazardných hier, lotérií a iných hier	30 000,00	30 000,00	49 983,10	166,61
292012	Transfer z rozpočtu MMK-refundácia stravovania dôchodcov	2 500,00	8 500,00	9 256,00	108,89
292012	Príjem vodné stočné dobropisy	4 000,00	4 000,00	2 760,69	69,02
292027	Iné príjmy PČ inzercia	0,00	0,00	54,75	-
292027	Mylné platby, ROEP	500,00	1 016,50	1 046,54	102,96
300	Granty a transfery	83 800,00	367 851,08	723 564,62	196,70
311	Grant Nadácia MAGNA - Karpatská nadácia	0,00	1 800,00	1 760,00	97,78
311	Grant Nadácia SPP - program SPPoločne pre komunity 2023	0,00	700,00	700,00	100,00
312001	Transfer zo štátneho rozpočtu - prostriedky UPSVaR	0,00	300,00	280,00	93,33
312001	Transfer zo štátneho rozpočtu - VOLBY NR SR, REFERENDUM	0,00	0,00	25 618,54	-
312001	Transfer zo štátneho rozpočtu - prostriedky UKRAJINA	0,00	0,00	332 155,00	-

Mestská časť Košice-Sídlisko Ťahanovce, Americká trieda 15, 040 13, Košice

312001	Transfer bežný z MIRI .. NFP Riešenie migračných výziev v dôsledku vojenskej agresie proti Ukrajine	0,00	343 200,00	343 200,00	100,00
312001	Transfer z rozpočtu MIRI.. Europark bežný	0,00	2 000,00	0,00	-
312012	Transfer zo štátneho rozpočtu EVO	7 300,00	6 827,08	6 827,08	100,00
312007	Transfer z rozpočtu obcí /MMK/ bežný	65 000,00	0,00	0,00	-
	Transfer z rozpočtu obcí /MMK/ bežný - daň za psa	11 500,00	10 024,00	10 024,00	100,00
312008	Transfer z rozpočtu KSK - Ťahanovský festival	0,00	3 000,00	3 000,00	100,00
	Bežné príjmy celkom	979 950,00	1 300 569,58	1 550 787,87	119,24
	Kapitálové príjmy celkom	29 000,00	28 400,00	0,00	-
322001	Transfer z rozpočtu Ministerstva investícií, reg. rozvoja - Europark	19 000,00	28 400,00	0,00	-
322005	Transfer z rozpočtu obcí /MMK/ kapitálový	10 000,00	0,00	0,00	-
	SPOLU	1 008 950,00	1 328 969,58	1 550 787,87	116,69

Výdavková časť (€)

Číslo funkčnej klasifikácie	Názov	Schválený rozpočet 2023	Schválený rozpočet 2023 so zmenami	Skutočnosť	v %
01.1.1	Výkonné a zákonodarné orgány	853 777,00	889 477,00	786 497,33	88,42
01.1.2	Finančná a rozpočtová oblasť / v tom:	1 400,00	1 400,00	1 295,00	92,50
	auditorské služby	1 200,00	1 200,00	1 200,00	100,00
	poplatky bankám za vedenie účtu	200,00	200,00	95,00	47,50
02.2.0	Civilná ochrana - materiál CO	2 000,00	2 000,00	1 660,05	83,00
03.2.0	Požiarna ochrana, údržba hasiacich prístrojov, materiál PO	400,00	400,00	48,00	12,00
03.6.0	Kamerový systém - prevádzkové náklady	4 500,00	4 500,00	4 248,74	94,42
04.5.1	Cestná doprava / v tom:	12 000,00	29 000,00	26 058,56	89,86
5.1	Bežná údržba komunikácií	10 000,00	10 000,00	8 538,57	85,39
5.3	Verejné osvetlenie v záhradkárskej lokalite Moňok potok	2 000,00	2 000,00	1 713,60	85,68
5.4	Oprava havarijných stavov chodníkov a schodov	0,00	17 000,00	15 806,39	92,98
06.2.0	Rozvoj obcí / v tom:	71 820,00	131 320,00	123 145,85	93,78
1.8	Obstaranie projektovej dokumentácie "Europark" výzva o NFP	0,00	2 000,00	1 950,00	97,50
	Zabezpečenie vyjadrení správcov sietí , posudkov	0,00	0,00	627,00	-
1.8 Cieľ 4	Zisťovací výskum Ťahanovce - archeologický výskum	0,00	2 500,00	0,00	-

Mestská časť Košice-Sídlisko Ťahanovce, Americká trieda 15, 040 13, Košice

1.9	Vysporiadanie pozemkov na území mestskej časti Košice - Sídlisko Ťahanovce a prípravné práce pri investičných zámeroch	30 100,00	30 100,00	30 040,00	99,80
6.1	Bežná údržba verejnej zelene	1 500,00	1 500,00	839,00	55,93
6.2	všeobecný materiál	2 000,00	2 000,00	1 377,48	68,87
	Údržba zariadení a príslušenstva verejných priestorov	18 000,00	18 000,00	14 125,12	78,47
6.3	Starostlivosť o psov - kynologický výcvik	1 000,00	1 000,00	1 000,00	100,00
	výdavky súvisiace so psami v MČ	2 000,00	2 000,00	1 421,57	71,08
6.5	Prevádzkovanie verejne prístupnej WIFI siete v rámci projektu "WIFI pre Teba"	720,00	720,00	660,00	91,67
6.7	Náhradná výsadba ako nahradenie spoločenskej hodnoty drevín odstránených v rámci zámeru "Dočasné prepojenie Hanojskej ulice..."	1 500,00	1 500,00	1 105,68	73,71
6.8	Platby za bezdôvodné užívanie pozemkov	15 000,00	70 000,00	70 000,00	100,00
08.1.0	Sportové podujatia- príspevky	11 000,00	10 500,00	9 000,28	85,72
	dotácie	6 000,00	5 000,00	4 800,00	96,00
	akcie	5 000,00	5 500,00	4 200,28	76,37
08.2.0	Ostatné kultúrne služby	8 300,00	14 300,00	12 136,42	84,87
	dotácie	1 300,00	1 800,00	1 800,00	100,00
	akcie	7 000,00	12 500,00	10 336,42	82,69
08.3.0	Vydávanie novín + roznášanie	4 500,00	4 500,00	3 496,68	77,70
10.7.0	Sociálna pomoc občanom v hmotnej a sociálnej núdzi	8 000,00	14 000,00	9 058,87	64,71
642026	Jednorazové dávky v hmotnej núdzi	2 000,00	2 000,00	337,00	16,85
637014	Sociálna pomoc - stravovanie dôchodcov stravné lístky	3 000,00	1 000,00	0,00	-
637014	Sociálna pomoc - príspevok MMK na stravu / bežný transfer	3 000,00	11 000,00	8 721,87	79,29
10.2.0	Príspevok nešťátnym subjektom - staroba	1 500,00	1 500,00	1 500,00	100,00
08.4.0	Dotácie pre cirkvi - bežné	700,00	1 200,00	1 200,00	100,00
	SPOLU	979 897,00	1 104 097,00	979 345,78	88,70

plat EVO-prenesený výkon správy

19 246,89 €

transfer Ukrajina - príspevok ubytovanie odidencov

319 835,00 €

výdavky RERERENDUM

13 512,08 €

výdavky VOL'BY do NR SR

22 590,83 €

Bežné výdavky SPOLU

1 354 530,58 €

Kapitálový rozpočet MC KE Sídlisko Ťahanovce na rok 2023

Kapitálové výdavky (€)

Číslo funkčnej klasifikácie	Názov	Schválený rozpočet 2023	Schválený rozpočet 2023 so zmenami	Skutočnosť	v %
01.1.1	Výkonné a zákonodarné orgány	4 000,00	4 000,00	3 308,56	82,71
9.3	Zakúpenie externého defibrilátora	4 000,00	4 000,00	3 308,56	82,71
06.2.0	Rozvoj obcí	75 000,00	99 900,00	48 911,99	48,96
1.8 Ciel' 1	Projekty, porealizačné zamerania	10 000,00	10 000,00	8 514,60	85,15
1.8 Ciel' 2	Obstaranie projektovej dokumentácie "Europark" výzva o NFP	20 000,00	29 900,00	27 246,00	91,12
1.8 Ciel' 3	Prieskum parkovania s refundáciou mesta Košice	10 000,00	10 000,00	0,00	-
1.8 Ciel' 5	Príprava PD pre kamerový systém v MČ Ke-Sídlisko Ťahanovce	0,00	15 000,00	0,00	-
1.9	Vysporiadanie pozemkov na území mestskej časti Košice - Sídlisko Ťahanovce a prípravné práce pri investičných zámeroch	35 000,00	35 000,00	13 151,39	37,58
04.5.1	Cestná doprava / v tom:	90 000,00	105 000,00	84 455,99	80,43
5.2	Výstavba nových /peších chodníkov	0,00	0,00	0,00	-
5.4	Dočasné prepojenie Hanojskej ulice s križovatkou Ázijská trieda - Európska trieda za účelom zjednosmernenia Hanojskej ulice	90 000,00	90 000,00	84 455,99	93,84
5.5	Stavebné úpravy v súvislosti s legalizáciou stavby "Parkovisko na Berlínskej ulici medzi bytovými domami Berlínska 1-6 a 19-24"	0,00	15 000,00	0,00	-
06.2.0	Rozvoj obcí - akcie v roku 2023 spolu:	15 000,00	0,00	0,00	-
6.4	Zriadenie uzamykateľných stanovišť kontajnerov	0,00	0,00	0,00	-
6.6	Zriadenie malého trhoviska na Budapeštianskej ulici	15 000,00	0,00	0,00	-
03.6.0	Kamerový systém vonkajší - pripojenie nových kamier 7.3	2 000,00	2 000,00	0,00	-
		186 000,00	210 900,00	136 676,54	64,81

Čerpanie rozpočtu finančných operácií MČ KE Sídl. Ťahanovce

Číslo funkčnej klasifikácie	Názov	Schválený rozpočet 2023	Schválený rozpočet 2023 so zmenami	Skutočnosť	v %
	Príjem - z rezervného fondu	160 000,00	160 000,00	139 455,99 €	87,16
	Bežné príjmy	979 950,00	1 300 569,58	1 550 787,87	
	Bežné výdavky	979 897,00	1 104 097,00	1 354 530,58	
	Prebytok bežného rozpočtu	53,00	196 472,58	196 257,29	
	Kapitálové príjmy	29 000,00	28 400,00	0,00	
	Kapitálové výdavky	186 000,00	210 900,00	136 676,54	
	Schodok kapitálového rozpočtu	-157 000,00	-182 500,00	-136 676,54	
	Finančné operácie	160 000,00	160 000,00	139 455,99	
	Prebytok celkový	3 053,00	173 972,58	199 036,74	
	Bežné príjmy - RO / v tom príjmy UKRAJINA 332 155,00 eur, prostriedky na VOLBY a REFERENDUM 25 618,54 eur/ spolu 357 773,54 eur			1 505 506,98	
	Príjmy PČ			45 280,89	
	Príjmy Bežné spolu			1 550 787,87	
	Výdavky bežné - v tom výdavky UKRAJINA 319 835,00 eur, výdavky VOLBY 22 590,83 eur a REFERENDUM 13 512,08 eur / spolu 355 937,91 eur			1 343 464,84	
	Výdavky PČ			11 065,74	
	Výdavky Bežné spolu			1 354 530,58	
	Prebytok bežného rozpočtu			196 257,29	
	Kapitálové príjmy			0,00	
	Kapitálové výdavky			136 676,54	
	Schodok kapitálového rozpočtu			-136 676,54	

Mestská časť Košice-Sídlisko Ťahanovce, Americká trieda 15, 040 13, Košice

Finančné operácie / príjmy	139 455,99
Finančné operácie / výdavok	0,00
Prebytok celkový bez PČ	164 821,59
Zisk PČ	34 215,15
<i>Prebytok celkový s PČ</i>	199 036,74

Košice, 05.02.2024

Vypracovala: Mgr. Marta Baxová

Výkonné a zákonodarné orgány

Rok 2023

Číslo funkčnej klasifikácie	Názov kapitoly, resp. podpoložky	Čiastočný obsah podpoložky	Schválený rozpočet 2023	Schválený rozpočet 2023 so zmenami	Skutočnosť	%
01.1.1	Výkonné a zákonodarné orgány					
611,620	Spolu platy + poistné odvody - z toho		643 240,00	638 740,00	576 942,04	90,33
611	Platy, príplatky, náhrady a odmeny, zamestnancov miestneho úradu		374 840,00	370 340,00	326 016,02	88,03
	Plat, príplatky, náhrady a odmeny prednosta úradu, vedúca kancelárie starostu, vedúca odd. organizačno-právneho a sociálneho		35 860,00	35 860,00	35 624,26	99,34
	plat starostu		51 230,00	51 230,00	50 922,93	99,40
	plat zástupcu		5 160,00	5 160,00	5 160,00	100,00
	plat kontrolórky		9 500,00	9 500,00	9 269,04	97,57
621	poistné do Všeobecnej zdravotnej poisťovne	10%	19 950,00	19 950,00	16 230,83	81,36
623	poistné do ostatných zdravotných poisťovní	10%	24 103,00	24 103,00	23 323,73	96,77
625	poistné do Sociálnej poisťovne		109 977,00	109 977,00	97 801,99	88,93
625001	na nemocenské poistenie	1,40%	6 131,00	6 131,00	5 365,39	87,51
625002	na starobné poistenie	14%	61 715,00	61 715,00	56 958,96	92,29
625003	úrazové poistenie	0,80%	3 544,00	3 544,00	2 573,69	72,62
625004	na invalidné poistenie	3%	13 250,00	13 250,00	10 840,09	81,81
625005	poistenie v nezamestnanosti	1,00%	4 402,00	4 402,00	3 703,26	84,13
625007	poistenie do rezervného fondu	4,75%	20 935,00	20 935,00	18 360,60	87,70
623-625007	poistné odvody z platu prednostky úradu...		12 620,00	12 620,00	12 593,24	99,79
627	príspevok do DDP		14 240,00	13 240,00	9 429,68	71,22
631001	cestovné		1 500,00	1 500,00	264,00	17,60
632001	Energie	energia, plyn	15 000,00	23 000,00	21 074,59	91,63
632002	Vodné, stočné		6 000,00	8 000,00	7 878,05	98,48
632003	Poštové služby	poštovné, rozhlas, televízia	1 600,00	1 600,00	1 533,09	95,82
632004	Komunikačná infraštruktúra	internet, web	2 500,00	2 500,00	1 914,00	76,56
632005	Telekomunikačné služby	telefóny, mobilné telefóny,	2 000,00	2 000,00	2 011,42	100,57

Číslo funkčnej klasifikácie	Názov kapitoly, resp. podpoložky	Čiastočný obsah podpoložky	Schválený rozpočet 2023	Schválený rozpočet 2023 so zmenami	Skutočnosť	%
632	Energie, voda a komunikačné služby		27 100,00	37 100,00	34 411,15	92,75
633001	Interiérové vybavenie	vybavenie kancelá	500,00	500,00	0,00	-
633002	Výpočtová technika		500,00	500,00	92,40	18,48
633004	Prevádzkové stroje a prístroje	Prevádzkové stroje, prístroje, ostatná kancelárska	500,00	500,00	120,62	24,12
633006	Všeobecný materiál	papier, čistiace a hygienické potreby, tlačivá a tlačové služby, nákup tonerov	5 500,00	5 500,00	4 926,78	89,58
633009	Knihy, časopisy, noviny		600,00	600,00	480,33	80,06
633010	Pracovné odevy, obuv a prac.pom.		500,00	500,00	856,55	171,31
633013	Softvér		200,00	200,00	0,00	-
633016	Reprezentačné výdavky		2 000,00	2 200,00	1 906,65	86,67
633	Materiál		10 300,00	10 500,00	8 383,33	79,84
634001	Palivo, mazivá oleje	palivo mazivá - služ.vozidlo	1 200,00	1 200,00	1 087,83	90,65
634002	Servis, údržba a opravy		1 000,00	2 000,00	1 778,95	88,95
634003	Poistenie	havarijné služ. voz.	600,00	600,00	492,64	82,11
634005	Diaľničné nálepky, parkovacie karty	parkovné	100,00	100,00	10,36	10,36
634	Dopravné		2 900,00	3 900,00	3 369,78	86,40
635003	Údržba telekomunikačnej techniky		100,00	100,00	0,00	-
635002	Údržba výpočtovej techniky		300,00	300,00	160,00	53,33
635004	Údržba prevádzkových strojov, prístrojov, zariadení a techniky	stroje, pracovné náradie, kotle	800,00	800,00	564,00	70,50
635005	Špeciálnych prístrojov, stroj a zariadení	signaliz. Zariadení	400,00	400,00	608,60	152,15
635006	Údržba budov/tvorba FO BPMK/		1 000,00	18 000,00	15 460,16	85,89

Číslo funkčnej klasifikácie	Názov kapitoly, resp. podpoložky	Čiastočný obsah podpoložky	Schválený rozpočet 2023	Schválený rozpočet 2023 so zmenami	Skutočnosť	%
635009	Údržba unikátneho softvéru Softip		1 200,00	1 200,00	1 214,68	101,22
635009	Údržba unikátneho softvéru Korwin		5 740,00	5 740,00	5 080,73	88,51
635	Rutinná a štandardná údržba		9 540,00	26 540,00	23 088,17	86,99
637001	Školenia kurzy semináre		2 000,00	2 000,00	1 503,10	75,16
637003	Propagácia, reklama a inzercia		2 000,00	2 200,00	1 517,22	68,96
637004	Všeobecné služby	rozmnožovacie, plánograf. služby, odvoz odpadov, kľúčov a pečiatok	5 560,00	7 560,00	5 673,39	75,04
637005	Špeciálne služby - dodávateľským spôsobom	poskytnuté formou outsourcingu, ochrana osobných	7 000,00	7 000,00	2 095,10	29,93
637007	Náhrady dobrovoľnícka činnosť		2 000,00	2 000,00	1 308,00	65,40
637012	Odvod za nezamestnvanie ZTP		1 300,00	1 300,00	1 198,00	92,15
637015	Poistné		900,00	900,00	864,65	96,07
637016	Prídely do sociálneho fondu		7 150,00	7 150,00	5 848,49	81,80
637027	Odmeny - dohody		1 500,00	1 500,00	360,00	24,00
637026	Odmeny poslancom obecných zastupiteľstiev a hl. kontrolóra	včítane odvodov	81 620,00	81 620,00	68 140,57	83,49
637026 3	odmeny hlavného kontrolóra	vrátane odvodov	2 900,00	2 900,00	1 864,00	64,28
621,625	poistné a príspevky do poisťovní		1 020,00	1 020,00	586,22	57,47
637026 0	riadne odmeny poslancov		57 600,00	57 600,00	50 042,86	86,88
	poistné a príspevky do poisťovní		20 100,00	20 100,00	15 647,49	77,85
637035	Miestny poplatok za KO		900,00	1 100,00	1 069,64	97,24
637	Služby		111 930,00	114 330,00	89 578,16	78,35
642006	Na členské príspevky		250,00	250,00	150,00	60,00
642013	Na odchodné / HK		3 827,00	953,00	952,67	99,97
	Na odchodné zamestnanci			7 374,00	7 373,50	99,99
642014	Finančný príspevok stravovanie		15 000,00	15 600,00	16 387,05	105,05
642015	Na nemocenské dávky		5 000,00	5 000,00	5 102,06	102,04
642	Transfery		24 077,00	29 177,00	29 965,28	102,70

Číslo funkčnej klasifikácie	Názov kapitoly, resp. podpoložky	Čiastočný obsah podpoložky	Schválený rozpočet 2023	Schválený rozpočet 2023 so zmenami	Skutočnosť	%
	Výdavky súvisiace s PČ		8 950,00	14 450,00	11 065,74	76,58
632001	Energie		1 200,00	1 700,00	2 965,08	174,42
632003	Poštové služby		150,00	150,00	19,60	13,07
633006	Všeobecný materiál		500,00	500,00	497,95	99,59
635006	Údržba budov, objektov		6 000,00	11 000,00	5 098,24	46,35
637004	Všeobecné služby		500,00	500,00	0,00	-
637012	Bankové poplatky		100,00	100,00	8,00	8,00
637015	Poistné POV		500,00	500,00	382,87	76,57
635006	Údržba budov, objektov - náhrada škody B2				2 094,00	-
	SPOLU:		853 777,00	889 477,00	786 497,33	88,42

Košice, január 2024

Vypracovala: Mgr. Marta Baxová

Mestská časť Košice-Sídlisko Ťahanovce
Americká trieda 15, Košice

VÝROČNÁ SPRÁVA
za rok 2023

Vypracovaná v zmysle §-u 20 zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve.

Vypracoval: Mgr. Marta Baxová
vedúca oddelenia ekonomického a finančného

Schválil: Mgr. Ing. Miloš Ihnát
starosta

1. Základná charakteristika mestskej časti Košice-Sídlisko Ťahanovce

Mestská časť je samostatný územný samosprávny celok Slovenskej republiky. Je právnickou osobou, ktorá za podmienok ustanovených zákonom samostatne hospodári s vlastným majetkom a s vlastnými príjmami. Základnou úlohou mestskej časti pri výkone samosprávy je starostlivosť o všestranný rozvoj jej územia a o potreby jej obyvateľov. Základný kameň sídliska, dnes samostatnej mestskej časti bol položený 15. mája 1985.

1.1 Geografické údaje

Geografická poloha mestskej časti:

Mestská časť Košice-Sídlisko Ťahanovce sa nachádza na okraji severozápadu Košíc. Susedí s mestskými časťami Košice - Džungľa, Košice - Dargovských hrdinov a Košice - Ťahanovce. História mestskej časti nadväzuje na bohatú históriu obce Ťahanovce, od ktorej sa odvodzuje aj jej názov.

1.2 Demografické údaje

Počet obyvateľov: 20 489

Počet mužov: 9 808

Počet žien: 10 681

1.3 Výchova a vzdelávanie

Na území mestskej časti sa nachádzajú 4 základné školy, 2 štátne, jedna cirkevná a Súkromná základná škola pre žiakov s autizmom so sídlom Juhoslovanská 2, Košice. Predškolské zariadenia, ktorých zriaďovateľom je mesto Košice je 6 a jedna materská škola, ktorej zriaďovateľom je Grécko-katolícka cirkev. V priestoroch MŠ na Čínskej ulici od septembra 2021 pôsobia súkromné detské jasle Veselá Hviezdička.

1.4 Kultúra

Napriek neexistujúcemu kultúrnemu zázemiu v podobe kultúrno-spoločenského domu sa samospráva snaží koordinovať kultúrno-spoločenský život na sídlisku. Tradíciu majú rôzne súťaže, zábavné podujatia a kultúrno-spoločenské stretnutia rôznych záujmových skupín aj v Kultúrnom stredisku mestskej časti.

1.5 Organizačná štruktúra mestskej časti

Starosta mestskej časti: Mgr. Ing. Miloš Ihnát

Zástupca starostu: Miroslav Janitor

Hlavná kontrolórka: Ing. Helena Badaničová

Miestny úrad riadi prednosta úradu: JUDr. Beáta Zemková

Miestne zastupiteľstvo pracuje po voľbách do orgánov samosprávy v novembri 2022 v zložení:

1. PhDr. PaedDr. Uršula Ambrušová, PhD., MBA
2. Ing. Štefan Bereš
3. Mgr. Marek Fedoročko
4. MVDr. Jozef Figel'
5. Mgr. Mária Horváthová
6. Miroslav Janitor
7. Mgr. Tomáš Jurkovič
8. Ing. Juraj Mazák, Ing. Paed. IGIP
9. Ing. Ján Pavúk
10. Mgr. Zuzana Slivenská
11. Miroslav Špak
12. Mgr. Eva Zummerová

Komisie vytvorené pri MZ:

Po voľbách do orgánov samosprávy pracujú komisie

- Komisia finančná
- Komisia rozvoja, dopravy a výstavby
- Komisia kultúry a športu
- Komisia na ochranu verejného záujmu pri výkone funkcie verejných funkcionárov

K 31.12.2023 stav zamestnancov mestskej časti Košice - Sídliisko Ťahanovce bol 25, z toho 8 mužov. V tomto počte je zahrnutá aj hlavná kontrolórka, ktorá je v zmysle zákona zamestnancom obce, 4 údržbári /1 dlhodobu PN/ a upratovačka.

Štatutár mestskej časti a jeho zástupca nie sú zamestnancami mestskej časti.

Mimopracovný pomer

Počas roka 2023 boli uzavreté dohody o vykonaní práce v súvislosti s doručovaním oznámení o čase a mieste konania volieb do NR SR v počte 16 ks, 3 dohody o vykonaní práce na zabezpečenie akcie Vianoce na sídlisku. Náklady za voľby boli refundované z prostriedkov Ministerstva vnútra SR.

V súvislosti s obstaraním projektovej dokumentácie k projektu „EUROPARK, Európska trieda, Košice“ boli uzavreté 2 dohody o vykonaní práce – projektový manažér a finančný manažér projektu. Náklady sú refundované z projektu prostriedkov Ministerstva investícií, regionálneho rozvoja a informatizácie SR.

2. Rozpočet mestskej časti na rok 2023 a jeho plnenie

Rozpočet mestskej časti je základným nástrojom finančného hospodárenia v príslušnom rozpočtovom roku, ktorým sa riadi financovanie úloh a funkcií mestskej časti, je zhodný s kalendárnym rokom.

Rozpočet mestskej časti obsahuje príjmy a výdavky, v ktorých sú vyjadrené finančné vzťahy k mestu Košice, štátnemu rozpočtu, právnickým a fyzickým osobám.

Rozpočet mestskej časti je členený na bežný, kapitálový a rozpočet finančných operácií. Uplatňuje sa v ňom rozpočtová klasifikácia v súlade s osobitným predpisom.

Rozpočet mestskej časti bol schválený miestnym zastupiteľstvom dňa 14.12.2022 uznesením č. 25/2022. V priebehu roka bolo schválených 6 zmien rozpočtu.

Plnenie upraveného rozpočtu mestskej časti k 31.12.2023 v eur:

Príjmy celkom	1 690 243,86
Výdavky celkom	1 491 207,12
Prebytok	199 036,74

V príjmoch sú zahrnuté príjmy **bežné** po vyčlenení príjmov z podnikania kód zdroja „71“ /suma 45 280,89 eur/, **kapitálové a finančné operácie** rovnako aj vo výdavkoch sú zahrnuté výdavky bežné po vyčlenení výdavkov súvisiacich s vedľajšou činnosťou kód zdroja „71“, /suma 11 065,74 eur/, kapitálové výdavky a výdavky z finančných operácií.

Za rok 2023 bolo celkové hospodárenie mestskej časti ukončené s prebytkom vo výške **162 985,96 eur**. V tejto sume sú zahrnuté finančné prostriedky prijaté v decembri 2023 ako príspevky na ubytovanie odídencov – UKRAJINA, tieto boli uhradené v januári 2024 prijímateľom. Ide o sumu 31 950,00 eur. V príjmoch sú zahrnuté aj finančné prostriedky vo výške 25 618,54 eur, ktoré boli mestskej časti poukázané v súvislosti so zabezpečením a vykonaním referenda v januári 2023 a volieb do NR SR v mesiaci september 2023. Všetky finančné prostriedky boli vyúčtované v roku 2023.

Účtovný rozdiel medzi príjmami a výdavkami z podnikania kód zdroja „71“ je vo výške **34 215,15 eur**.

2.1 Plnenie celkových príjmov za rok 2023 /údaje sú v eur/

2.1.1 Bežné príjmy

Schválený rozpočet	979 950,00
Upravený rozpočet	1 300 569,58
Skutočnosť k 31.12.	1 550 787,87

2.1.2 Kapitálové príjmy

Schválený rozpočet	29 000,00
Upravený rozpočet	28 400,00
Skutočnosť k 31.12.	0,00

2.1.3 Príjmové finančné operácie

Schválený rozpočet	160 000,00
Upravený rozpočet	160 000,00
Skutočnosť k 31.12.	139 455,99

2.2 Plnenie celkových výdavkov za rok 2023 /údaje sú v eur/

2.2.1 Bežné výdavky

Schválený rozpočet	979 897,00
Upravený rozpočet	1 104 097,00
Skutočnosť k 31.12.	979 345,78
nerozpočtované výdavky / EVO	19 246,89
voľby, referendum,	36 102,91
Ukrajina - odídenci, /	319 835,00

2.2.2 Kapitálové výdavky

Schválený rozpočet	186 000,00
Upravený rozpočet	210 900,00
Skutočnosť k 31.12.	136 676,54

2.2.3 Výdavkové finančné operácie

Schválený rozpočet	0,00
Upravený rozpočet	0,00
Skutočnosť k 31.12.	0,00

Podrobný rozbor príjmov a výdavkov je spracovaný v „Záverečnom účte mestskej časti Košice-Sídlisko Ťahanovce za rok 2023“.

3. Bilancia aktív a pasív v eur

3.1 Aktíva /netto/

Dlhodobý nehmotný majetok	8 426,70
Dlhodobý hmotný majetok	1 822 296,76
Dlhodobý finančný majetok	0
Materiál – účet 112	85 752,50
Pohľadávky – dlhodobé	0
Zúčtovanie medzi subjektmi VS	0
Pohľadávky – krátkodobé	103 149,85
Finančné účty	375 077,85
Časové rozlíšenie	666,40
SPOLU	2 395 370,06

3.2 Pasíva

Vlastné imanie	1 114 622,86
Rezervy	1 200,00
Zúčtovanie medzi subjektami VS	483 275,32
Dlhodobé záväzky	242 354,87
Krátkodobé záväzky	146 578,87
Prijaté návratné finančné výpomoci od subjektov VS dlhodobé	0,00
Časové rozlíšenie	407 338,14
SPOLU	2 395 370,06

4. Pohľadávky a záväzky /v eur/

4.1 Pohľadávky

4.1.1 Pohľadávky krátkodobé

Pohľadávky krátkodobé - daňové – z predchádzajúcich rokov

Poplatky za zaujatie VP

2 377,88 eur

Poplatok parkovacia plocha	265,55 eur
SPOLU	2 643,43 eur

Jedná sa o pohľadávky z obdobia do r. 2004, keď mestská časť bola správcom dane z nehnuteľností a poplatkov, uvedené pohľadávky sú vymáhané exekučne a v rámci účtovníctva boli v zmysle zákona o účtovníctve vytvorené opravné položky.

Pohľadávky krátkodobé – z obchodného styku

Neuhradené

- neuhradené faktúry vodné, stočné v PO, a za montáž vodomero	1 016,37 eur
- nájomné nebyt POV	3 459,00 eur
- nájomné pozemok	1 435,68 eur
- neuhradené faktúry za teplo a TÚV v POV	1 576,30 eur
- plošná inzercia	273,85 eur
- neuhradené faktúry vodné, stočné v POV	73,41 eur

SPOLU	7 834,61 eur
--------------	---------------------

Jedná sa o pohľadávky z roku 2023.

4.1.2 Poskytnuté prevádzkové preddavky

- vodné stočné, teplo, elektrická energia za predsađenú občiansku vybavenosť Budapeštianska, ktorú má mestská časť v správe od Mesta Košice.	92 639,69 eur
--	----------------------

4.1.3 Iné pohľadávky –

Pohľadávky

- pohľadávky voči zamestnancom – poskytnutý finančný príspevok na stravovanie vopred na mesiac 01/2024	1 953,86 eur
---	---------------------

4.2 Závázky /v eur/

4.2.1 Dlhodobé záväzky

Závázky zo sociálneho fondu	354,87 eur
-----------------------------	------------

Závázky z prenájmu - dlhodobé

- zmluva o dlhodobom nájme s právom kúpy prenajatej veci na základe zmluvy číslo 16/2021/P s Pozemkovým spoločenstvom Urbariát Ťahanovce – pozemky pod športovým areálom na Bruselskej ulici splatnosť nad 1 rok	212 000,00 eur
--	----------------

SPOLU	212 354,87 eur
--------------	-----------------------

4.2.2 Krátkodobé záväzky

Prijaté preddavky - zálohy na teplo	103 357,86 eur
Iné záväzky – príspevky SLOVES	242,41 eur

Závazky voči zamestnancom – mzdy, odvody pôžičiek, sporení, DDP	12 589,46 eur
Závazky voči Sociálnej poisťovni, zdravotným poisťovniam	24 078,96 eur
Závazky voči Daňovému úradu	6 310,18 eur
Závazky z prenájmu - krátkodobé splatnosť do 1 roka	30 000,00 eur
SPOLU	134 670,01 eur

4.2.3 Ostatné záväzky

- nevyplatené finančné prostriedky prijaté od MV SR na úhradu príspevkov na ubytovanie odídencov za mesiac november 2023 / uhradené v 1/2024 **31 950,00 eur**

5. Ostatné dôležité informácie

5.1 Významné investičné akcie v roku 2023

Objemovo najvýznamnejšie výdavky sú kapitálové výdavky v nasledovnom členení:

Rozvoj obcí

PROJEKTY:

Projekt – parkovisko Berlínska 1-6, 19-24 - prepracovanie	240,00 eur
GP na zriadenie vecného bremena parkovisko Berlínska	350,00 eur
PD parkovisko Berlínska	1 950,00 eur
PD výsadba stromov, pokryvnosť parkovisko Berlínska	576,00 eur
vyjadrenia k sieťam	71,40 eur
Úprava projektu Malé trhovisko Budapeštianska ul.	180,00 eur
PD prípojka pitníka na verejný vodovod	180,00 eur
PD rekonštrukcia chodníka Varšavská 4-6	180,00 eur
PD rekonštrukcia chodníka Bukureštská 22-28	380,00 eur
Poplatky za vyjadrenia k sieťam d'ážďová záhrada Bruselská – Americká trieda	96,40 eur
Poplatky za vyjadrenia k sieťam „Výsadba 3 líp“	64,00 eur
PD k uzamknutiu kontajnerovísk Varšavská 22-28	420,00 eur
Spracovanie žiadosti o dotáciu na PD „Europark“	1 980,00 eur
- poplatky za vyjadrenia k sieťam	112,80 eur
- znalecký posudok pre stanovenie hodnoty pozemkov	300,00 eur
SPOLU	7 080,60 eur

Obstaranie projektovej dokumentácie „Europark“

Európska trieda, Košice

výzva o nenávratný finančný príspevok

28 680,00 eur**Vysporiadanie pozemkov na území mestskej časti Košice – Sídliisko Ťahanovce a prípravné práce pri investičných zámeroch –**

V roku 2023 mestská časť pokračovala vo vysporiadavaní pozemkov pod športovým areálom na Bruselskej ulici výkupom 223,26 m² v hodnote 9 046,56 eur a výkupom pozemkov pre projekt „Europark“ na Európskej triede 101,23 m² v hodnote 4 104,83 eur .

SPOLU**13 151,39 eur****Cestná doprava****Výdavky súvisiace s realizáciou výstavby prepojenia Hanojskej ulice s Európskou triedou -****84 455,99 eur****Rozvoj obcí – akcie v roku 2023 bez čerpania****Výkonné a zákonodarné orgány**

Zakúpenie a montáž defibrilátorov 2 ks pri prevádzke LAPEX na Budapeštianskej ulici a v areáli ZŠ Belehradská

3 308,56 eur**5.2 Udalosti osobitného významu po skončení účtovného obdobia**

Mestská časť nezaznamenala žiadnu udalosť osobitného významu **po skončení účtovného obdobia**.