

# ZÁVEREČNÝ ÚČET MESTSKEJ ČASTI KOŠICE-SÍDLISKO ŤAHANOVCE ZA ROK 2022

## DŮVODOVÁ SPRÁVA

Závěrečný účet mestskej časti Košice-Sídlisko Ťahanovce za rok 2022 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 2022

Základným nástrojom finančného hospodárenia MČ bol rozpočet na rok 2022. Mestská časť v roku 2022 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 2022 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 2022 bol schválený miestnym zastupiteľstvom dňa 14.12.2021 uznesením č. 491/2021.

Rozpočet bol zmenený dvakrát :

- I. zmena uznesením č. 515 - 516/2022 zo dňa 09.03.2022
- II. zmena uznesením č. 577/2022 zo dňa 05.09.2022

### Rozpočet k 31.12.2022 v celých eurách

	Rozpočet	Rozpočet po zmenách
<b>Príjmy celkom</b>	<b>1 142 777</b>	<b>1 197 623</b>
z toho :		
Bežné príjmy	992 777	1 026 503
Kapitálové príjmy	20 000	34 120
Finančné operácie	130 000	137 000
<b>Výdavky celkom</b>	<b>1 141 222</b>	<b>1 193 700</b>
z toho :		
Bežné výdavky	959 722	998 700
Kapitálové výdavky	181 500	195 000
Finančné operácie	0	0

### 2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2022 v eur

#### Bežné príjmy spolu:

Rozpočet na rok 2022	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
1 026 503,00	1 167 906,46	113,78

#### 1) Bežné príjmy - daňové príjmy:

Rozpočet na rok 2022	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
796 012,00	826 695,62	103,85

#### Bežné daňové príjmy:

##### **Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve**

Z predpokladanej finančnej čiastky v sume 795 428 eur z výnosu dane z príjmov fyzických osôb boli k 31.12.2022 poukázané prostriedky zo ŠR prostredníctvom Mesta Košice v sume 826 052 eur, čo predstavuje plnenie na 103,85 %. Vyššie plnenie vzniklo z dôvodu prijatého Uznesenia Mestského zastupiteľstva zo dňa 09.09.2022, ktorým bolo schválené zvýšenie dane z príjmov fyzických osôb pre jednotlivé mestské časti o 3,85 % pre rok 2022, čo pre našu mestskú časť znamenalo navýšenie o 30 624,00 eur.

#### 2) Bežné príjmy - nedaňové príjmy:

Rozpočet na rok 2022	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
137 400,00	134 265,17	97,72

#### Bežné nedaňové príjmy:

##### **Administratívne poplatky a iné poplatky a platby**

Rozpočet na výber správnych poplatkov za overovanie listín a podpisov bol vo výške 13 000,00 eur, skutočnosť 12 150,00 eur, t. j. 93,46 %. V mestskej časti bol na rok 2022 rozpočtovaný správny poplatok za vydávanie stanovísk k prevádzkovaniu hazardných hier vo výške 1 000,00 eur, skutočný príjem 210,00 eur, čo je len 21 %. 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 39 000,00 eur, skutočnosť 50 073,89 eur, čo predstavuje 128,39 % . 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 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 poistného plnenia na zverenom majetku z dôvodu poistnej udalosti

Rozpočet na rok 2022	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
37 800,00	41 404,29	109,53

### 3) Bežné príjmy – granty a transfery: okrem darov

Rozpočet na rok 2022	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
7 300,00	7 242,84	99,22
2 815,00	2 817,62	100,09
65 000,00	5 512,15	8,48
10 558,00	10 558,00	100,00
7 418,00	7 587,19	102,28

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

- 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 2022 bola poukázaná mestskej časti suma 7 242,84 eur,
- transfer súvisiaci s projektami a prostriedkami z ÚPSVaR na podporu vytvárania pracovných miest – doplatok za rok 2021,
- transfer vo výške 5 512,15 eur je transfer od Mesta Košice na rozvojové programy, odstránenie havarijného stavu majetku mesta zverného do správy podľa akceptácie Mesta Košice a zúčtovanie po uskutočnení prác na základe dodávateľských faktúr. Prostriedky boli čerpané z rozpočtu Mesta Košice na rok 2022 z programu 7: Služby občanom, podprogram 5: Mestské časti. Nízke plnenie rozpočtu v tejto položke je z dôvodu, že sa v roku 2022 uskutočňovali hlavne kapitálové výdavky a ich úhrada prostredníctvom transferu od Mesta Košice je zúčtovaná v kapitálových transferoch na položke 322005,
- transfer vo výške 10 558,00 eur je transfer od Mesta Košice (50% z výberu dane za psa) na výdavky súvisiace s držaním psov v mestskej časti,
- transfer zo ŠR – doplatok - poukázané finančné prostriedky na úhradu výdavkov z roku 2020 spojených s pandemiou COVID 19 a celoplošným testovaním na začiatku roka 2021, ktoré zabezpečovala mestská časť vo výške 7 587,19 eur.

#### Kapitálové príjmy spolu:

#### Kapitálové príjmy – transfery

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

Rozpočet na rok 2022	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
34 120,00	93 607,85	274,35

Kapitálová dotácia, ktorú mestská časť v roku 2022 získala - kapitálové transfery od Mesta Košice s účelovým určením na rozvojové programy podľa akceptácie Mesta Košice a

zúčtovania po uskutočnení prác na základe dodávateľských faktúr. Prostriedky boli čerpané z rozpočtu Mesta Košice na rok 2022 z programu 7: Služby občanom, podprogram 5: Mestské časti.

Transfer z rozpočtu Ministerstva investícií, regionálneho rozvoja a informatizácie SR. Grant „WIFI pre Teba“ vo výške 9 120,00 eur predstavuje úhradu výdavkov súvisiacich so zriadením verejne prístupnej siete „WIFI pre Teba“, projekt sa realizoval v roku 2021, grant bol zúčtovaný v I.Q 2022 vo výške 9 120,00 eur.

#### Príjmové finančné operácie:

Rozpočet na rok 2022	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
137 000,00	52 256,91	38,14

Príjmové finančné operácie boli rozpočtované vo výške, ktorá kryla kapitálový rozpočet, v priebehu roka bola potrebná suma na krytie výdavkov kapitálového rozpočtu 52 256,91 eur. V októbri 2022 po refakturácii časti kapitálových výdavkov od mesta Košice bola do rezervného fondu prevedená suma 21 100,96 eur, predstavuje preddavok do rezervného fondu za rok 2022 uhradený už v roku 2022. Ďalšie kapitálové výdavky boli hradené z prebytku bežného rozpočtu.

Uvedeným presunom z rezervného fondu sa rieši aj časový nesúlad medzi poskytnutím kapitálového transferu od Mesta Košice a fakturáciou za ukončené práce.

Transfer z Mesta Košice bol poukázaný mestskej časti až po úhrade faktúr a ich doručení na ekonomické oddelenie Mesta Košice na zúčtovanie.

### **3. Rozbor plnenia výdavkov za rok 2022 v eur**

#### Bežné výdavky:

Rozpočet na rok 2022	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
998 700,00	1 046 670,02	104,80

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 17 358,93 eur**, čerpanie prostriedkov v súvislosti s úhradou príspevku na ubytovanie odídcov – **UKRAJINA vo výške 104 246,50 eur**, čerpanie prostriedkov v súvislosti so **zabezpečením volieb** do orgánov samosprávy obcí a volieb do orgánov samosprávnych krajov, ktoré sa konali v novembri 2022 **vo výške 37 883,68 eur** a čerpanie prostriedkov v súvislosti so zabezpečením **referenda** v roku 2023 **vo výške 983,32 eur**.

#### **Kapitola 01.1.1 Výkonné a zákonodarné orgány**

**Rozpočet: 827 510,00 eur**

**Skutočnosť: 733 467,40 eur**

Všetky položky kapitoly rozpočet a čerpanie sú podrobne rozpísané v priloženej tabuľkovej prílohe k záverečnému účtu za rok 2022. Výdavky kapitoly neboli prečerpané, čerpanie je 88,64 % a šetrenie vo výške 94 042,60 eur.

Mzdové výdavky a výdavky na poistné spolu boli rozpočtované na 606 467,00 eur, čerpanie je 553 205,59 eur, t.j. na 91,22 %.

Na položke propagácia sú zúčtované výdavky súvisiace so zakúpením kníh Ťahanovská legenda, tričká, propagácia na facebooku a tlač letákov – reklama v MHD propagácia hlasovania za K PARK, tričká s potlačou Ťahanko, memoriál M. Bozogáňa, papierové tašky s potlačou MČ, tričká na akciu Súťaž vo varení guláša, menovky. Na položke všeobecný materiál - nákup kancelárskych potrieb, tonerov čistiacich prostriedkov, hygienických potrieb a zásobníkov pitnej vody. 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 642015 na nemocenské dávky, sú to plnenia poskytované zamestnancom počas práceneschopnosti.

#### **Kapitola 01.1.2 Finančná a rozpočtová oblasť**

**Rozpočet: 1 300,00 eur**

**Skutočnosť: 1 249,00 eur**

Výdavky v kapitole súvisia s úhradou služby za spracovanie auditu hospodárenia mestskej časti za rok 2021 na základe zmluvy o poskytovaní služieb vo výške 1 100,00 eur a na úhradu poplatkov banke za vedenie účtov vo výške 149,00 eur.

#### **Kapitola 02.2.0 Civilná ochrana – materiál CO**

**Rozpočet: 4 000,00 eur**

**Skutočnosť: 1 352,40 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 1 165,05 eur. Ďalšie výdavky boli čerpané na doplnenie lekárničky vo výške 17,35 eur. Výdavok vo výške 170,00 eur súvisí s preplatením nákladov na samo testovanie nezaočkovaných zamestnancov a tých, ktorí neprekonali ochorenie COVID-19 v období od 28.11.2021 do 31.01.2022, ktoré následne Ministerstvo hospodárstva SR preplatilo na základe predloženej elektronickej žiadosti. Tento príjem je súčasťou príjmovej položky 312001.

#### **Kapitola 03.2.0 Požiarna ochrana, údržba hasiacich prístrojov, materiál PO**

**Rozpočet: 400,00 eur**

**Skutočnosť: 176,00 eur**

Výdavok v kapitole čerpaný na kontrolu hasiacich prístrojov.

#### **Kapitola 03.6.0 Kamerový systém – prevádzkové náklady**

**Rozpočet: 4 500,00 eur**

**Skutočnosť: 3 880,80 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: 14 000,00 eur**

**Skutočnosť: 10 324,70 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/ 228,00 eur. Ďalej boli uhradené faktúry za nájazd ku kontajnerovisku Varšavská 6, oprava a osadenie zábradlia ku schodisku Varšavská 19 vo výške 1 462,82 eur, osadenie ocelového roštu cez rigol Pekinská dvor vo výške 420,30 eur a oprava vjazdu na parkovisko pred BD Čínska 15 vo výške 2 304,17 eur. Spolu: **4 415,29 eur**.

Opravy havarijných stavov schodísk vo výške **4 195,81 eur** sa týkali schodísk medzi ulicami Helsinská – Aténska, Aténska – Helsinská, Viedenská – Aténska, Aténska – Viedenská a Aténska 19.

#### **Kapitola 06.2.0 Rozvoj obcí**

**Rozpočet: 106 920,00 eur**

**Skutočnosť: 104 212,59 eur**

Výdavky v kapitole boli vynaložené nasledovne:

**Vysporiadanie pozemkov** na území mestskej časti Košice – Sídliisko Ťahanovce a prípravné práce pri investičných zámeroch spolu **vo výške 30 007,00 eur**, a to:

- úhrada splátky prenájmu vo výške 36 000,00 eur Pozemkovému spoločenstvu Urbariát Ťahanovce za pozemky pod športovým areálom na Bruselskej ulici,
- úhrada nájomné mestu Košice za prenajaté pozemky, ktoré užíva mestská časť.

Nákup poukážok na ocenenie Najkrajšia predzáhradka **vo výške 480,00 eur**.

**Všeobecný materiál vo výške 3 619,89 eur** – z toho kľúče pre obyvateľov kontajneroviská Varšavská vo výške 1 794,90 eur, nákup materiálu na farby, štetce, skrutky, hmoždinky, sud na vodu, sieťky na florpark, pletivo ku kontajnerom, madlo na kontajner, deratizácia.

Ďalšie **výdavky na údržbu zariadení a príslušenstva verejných priestorov** spolu **vo výške 25 680,82 eur** – vodné stočné SKATE park, fontána 566,67 eur, zazimovanie fontány 148,80 eur, ročná údržba DI a údržba pieskovísk 2 824,77 eur, jarná deratizácia 369,00 eur, osadenie plastových košov 1 121,16 eur, úprava zdevastovanej trávinatej prídomej zelene Sofijská 29, Košice 2 186,34 eur, vysušenie fontány a príprava pre izoláciu proti vode 1 009,26 eur, spracovanie projektovej dokumentácie priechod pre chodcov v križovatke Ázijská trieda-Havanská 1 560,00 eur a prepracovanie projektu 1 800,00 eur (realizovať bude Mesto Košice), osadenie lavičiek 5 ks v MČ 2 568,00 eur, lavička na múrik 410,40 eur, nerezové lavičky 7 ks 3 676,68 eur, pingpongové stoly 3 ks 3 384,00 eur (osadené Športový areál MČ Bruselská, Športový areál OLYMPIA a areál ZŠ Belehradská), revitalizácia zelene priestranstvo medzi Európskou triedou 9 – 11, Košice 2 225,64 eur, kôš hranatý s popolníkom osadený v parku 381,60 eur, montáž a demontáž vianočného osvetlenia 1 224,00 eur, obstaranie 5 ks FAB vložka pre kontajneroviská Varšavská 224,50 eur.

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

**Výdavky** súvisiace **so psami** v mestskej časti – vrecia na psie exkrementy, rukavice, pracovné náradie 860,55 eur, krmivo a pamlsky pre psov hafkobus 153,07 eur.  
Spolu výdavky **vo výške 1 013,62 eur.**

Prevádzkovanie **verejne prístupnej WIFI siete projekt „WIFI pre Teba“ 720,00 eur.**

**Oprava pasáže polyfunkčného domu** na Americkej triede 15 zo strany Budapeštianskej ulice **vo výške 7 478,50 eur** (výdavok na projekt revitalizácie pasáže 1 140,00 eur a nákup materiálu a cena za prácu vo výške 10 344,75 eur . Náklady boli čiastočne fakturované medzi jednotlivých vlastníkov polyfunkčného objektu a z FPÚaO v celkovej výške 3 100,00 eur a 906,25 eur boli použité prostriedky z vedľajšej činnosti).

**Náhradná výsadba** ako nahradenie spoločenskej hodnoty drevín odstránených v rámci zámeru „Dočasné prepojenie Hanojskej ulice ...“ **vo výške 24 212,76 eur .**

Pokuta – **500,00 eur** za správny delikt podľa stavebného zákona za umiestnenie stavby „Parkovisko na Berlínskej ulici umiestnené medzi bytovými domami na Berlínskej ulici č. 1-6 a č. 19-24“ bez stavebného povolenia a za užívanie bez právoplatného kolaudačného rozhodnutia. **Suma 9 500,00 eur** bola uhradená spoločnosti MPV Družstvo, družstvo na základe rozsudku Okresného súdu Košice I, Sp. zn.: 24C/7/2021 zo dňa 08.11.2022 – časť istiny vo výške, ktorá bola schválená v rozpočte mestskej časti na rok 2022.

#### **Kapitola 08.1.0 Športové podujatia**

**Rozpočet : 9 470,00 eur**

**Skutočnosť: 8 901,84 eur**

Výdavky v kapitole boli použité nasledovne:

##### **Akcie:**

Mariášová liga	170,00 eur
Verejné orientačné preteky	180,00 eur
Olympiáda materských škôl	272,15 eur
Body Fit Day	170,00 eur
Futsalový turnaj Zdenka Mica	200,00 eur
Behom spoznaj MČ	200,00 eur
Futbalový turnaj Old Boys Bodnár	150,00 eur
Futbalový turnaj Old Boys Bosák	150,00 eur
Šachový turnaj	181,62 eur
Pingpongový turnaj ZŠ	200,00 eur
Beh Fit	180,00 eur
Stolnotenisový turnaj	146,49 eur
Uličná stolnotenisová liga	200,00 eur
Futbalový turnaj škôl	300,00 eur
Petangové turnaje seniorov	300,00 eur
Ťahanovce tenis cup	500,00 eur
Florbalový turnaj	116,58 eur
Liga v hode šípkami	170,00 eur

Tenisová liga	500,00 eur
Ťahanovská minifutbalová liga	700,00 eur
Súťaž v streľbe zo vzduchovky	100,00 eur
Workout King of Olympia	200,00 eur
<b>Spolu: 5 086,84 eur.</b>	

**Dotácie** boli poskytnuté pre Karate klub UNION Košice 3x200,00 eur = 600,00 eur, CBK MINIBUSEUROPA Ťahanovce Košice 1 500,00 eur a 300,00 eur, Rada rodičov školy pri ZŠ Belehradská 21, Košice – športová olympiáda pre žiakov ZŠ 600,00 eur, Športový klub nevidiacich a slabozrakých športovcov Delfín Košice 615,00 eur a Old Boys Ťahanovce 200,00 eur. **Spolu: 3 815,00 eur.**

#### **Kapitola 08.2.09 Ostatné kultúrne služby**

**Rozpočet: 12 900,00 eur**

**Skutočnosť: 9 972,57 eur**

Výdavky v kapitole boli použité nasledovne:

##### **Akcie:**

Uvítanie detí do života	617,64 eur
Veľká noc na sídlisku	24,90 eur
Náramky pre seniorov	100,00 eur
Rómsky deň	303,45 eur
Deň detí	1 266,21 eur
DMČ Slávnostný ceremoniál	762,43 eur
Zobúdzanie fontány	99,97 eur
Kynologický deň	500,00 eur
Súťaž vo varení gulášu	825,63 eur
Letné kino	400,00 eur
Vatrička	1 600,00 eur
Ťahanovská kvapka	135,35 eur
Dni Ukrajiny	449,63 eur
Vianoce a Mikuláš na sídlisku	789,86 eur
<b>Spolu: 7 875,07 eur.</b>	

**Dotácie** boli poskytnuté pre Radu rodičov školy pri ZŠ Belehradská 21, Košice – Vitaj leto – ukončenie školského roka 300,00 eur, Ťahanovská záhrada – záhrada pre každého 1 500,00 eur a Ťahanovský festival /ľudová kultúra a tvorivé dielne/ 297,50 eur. **Spolu: 2 097,50 eur.**

#### **Kapitola 08.3.0 Vydávanie novín**

**Rozpočet: 4 200,00 eur**

**Skutočnosť: 3 760,56 eur**

Náklady na vydanie a roznesenie 3 vydania Ťahanovských novín.

#### **Kapitola 10.7.0 Sociálna pomoc občanom v hmotnej a sociálnej núdzi**

**Rozpočet: 9 500,00 eur**

**Skutočnosť: 5 315,01 eur**



Počas roka 2022 boli poskytnuté jednorazové dávky v hmotnej núdzi v počte 14 vo výške 550,00 eur a príspevky na stravu a poskytnutie poukážok stravovanie pre dôchodcov – počet stravníkov 35 vo výške celkom 4 765,01 eur.

#### **Kapitola 10.2.0 Príspevok neštátnym subjektom – staroba**

**Rozpočet: 1 500,00 eur**

**Skutočnosť: 1 499,72 eur**

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

#### **Kapitola 08.4.0 Príspevok pre grécko-katolícku cirkev bežný**

**Rozpočet: 500,00 eur**

**Skutočnosť: 185,00 eur**

V roku 2022 bola dotácia čerpaná na projekt „Šport pre všetkých – prenájom telocvične“ .

#### **Kapitola 08.4.0 Príspevok pre rímskokatolícku cirkev bežný**

**Rozpočet: 1 000,00 eur**

**Skutočnosť: 1 000,00 eur**

Dotácia bola poskytnutá na zorganizovanie spoločného podujatia farnosti – v roku 2022 bola dotácia poskytnutá na pastoračné stretnutie pri príležitosti konsekrácie kostola dňa 08.05.2022.

#### **Kapitola 10.7.0 Príspevok ostatným neštátnym sociálnym subjektom**

**Rozpočet: 1 000,00 eur**

**Skutočnosť: 900,00 eur**

Dotácia bola poskytnutá:

*OZ Maják nádeje* na víkendové školenie dobrovoľníkov a na podporu vydania časopisu „MAJÁK nádeje časopis o rodinách v núdzi“.

Dotácie poskytnuté z rozpočtu boli riadne zúčtované, čerpanie v I. polroku 2022 vo výške 8 800,00 eur a v II. polroku 2022 vo výške 2 197,50 eur. **Spolu 10 997,50 eur.**

#### **Kapitálové výdavky:**

<b>Rozpočet na rok 2022</b>	<b>Skutočnosť k 31.12.2022</b>	<b>% plnenia</b>
<b>195 000,00</b>	<b>104 755,73</b>	<b>53,72</b>

Vo výdavkovej časti kapitálového rozpočtu je plnenie na 53,72 %, kapitálové výdavky boli realizované v celkovej výške 104 755,73 eur.

#### **Kapitola 04.5.1 Cestná doprava**

##### **5.2 Výstavba peších chodníkov**

**Rozpočet: 7 500,00 eur**

**Skutočnosť: 7 484,02 eur**

**Výstavba nových chodníkov** – výdavky súvisia so stavebnými prácami na stavbe „Výstavba a rekonštrukcia chodníka pre K PARK Sídliisko Ťahanovce, Košice“ – prístupový chodník medzi Budapeštianskou a Sofijskou ul.

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

**Rozpočet: 70 000,00 eur**

**Skutočnosť: 2 748,00 eur**

Výdavok súvisí s prípravou územia - výrub drevín a krovín.

#### **Kapitola 06.2.0 Rozvoj obcí**

##### **1.8 Projekty, porealizačné zamerania**

**Rozpočet : 14 500,00 eur**

**Skutočnosť: 10 912,28 eur**

Výdavky súvisiace s prípravou územia prepojenie Hanojskej ulice s Európskou triedou - zameranie sietí	260,30 eur
- výpočet spoločenskej hodnoty drevín	129,18 eur
- projekt náhradnej výsadby	813,60 eur
- vytýčenie parciel pre prípojku	190,00 eur
Porealizačné zameranie rampy Pekinská 1-31	350,00 eur
Projekt Malé trhovisko Budapeštianska ul.	624,00 eur
Návrh vodorovného značenia DI Pekinská	270,00 eur
Projekt – osvetlenia Berlínska 14 - 22 dvor k Maďarskej	500,00 eur
Projekt – parkovisko Berlínska 1-6, 19-24 pre potreby dodatočného povolenia špec. stavebným úradom pre miestne a účelové cesty	2 160,00 eur
- vyjadrenia k sieťam	98,40 eur
Architektonická štúdia Europark, Európska trieda, Košice	5 340,00 eur
Poplatky za vyjadrenia - Plaváreň pri ZŠ Belehradská	80,90 eur
Poplatky za vyjadrenia k sieťam v súvislosti s prípravou územia pre Športovisko K PARK	95,90 eur

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

**Rozpočet : 25 000,00 eur**

**Skutočnosť: 12 126,50 eur**

V roku 2022 mestská časť pokračovala vo vysporiadavaní pozemkov pod športovým areálom na Bruselskej ulici výkupom 57,50 m<sup>2</sup> v hodnote 3 126,86 eur a na základe kúpnej zmluvy s Národnou diaľničnou spoločnosťou a.s. nadobudla pozemky s výmerou 390 m<sup>2</sup> v hodnote 8 999,64 eur pod stavbou renesančný stĺp a v jeho bezprostrednom okolí.

#### **Kapitola 06.2.0 Rozvoj obcí - akcie v roku 2022 spolu**

**Rozpočet: 73 000,00 eur**

**Skutočnosť: 66 360,09 eur**

<b>6.3 Doplnenie herných prvkov detských ihrísk a športovísk</b>	
Hojdačka pre matku s dieťaťom 2 ks, integrovaná hojdačka 1 ks	9 630,00 eur
<b>6.4 Komplexná rekonštrukcia fontány</b> v parku na Americkej triede v sume	11 714,62 eur
<b>6.6 Výstavba bezbariérových prístupov</b> v lokalite dvora na Pekinskej 1-31 - dokončenie stavby rozostavanej v roku 2021	20 024,88 eur
<b>6.8 Uzamykateľné stanovišťa kontajnerov</b> na Varšavskej ulici	8 517,77 eur
<b>6.11 Modernizácia osvetlenie</b> v Športovom areáli mestskej časti na Bruselskej ulici	1 482,76 eur
<b>6.13 Revitalizácia športového ihriska v dvore ul. Sofijská – Budapeštianska</b> - príprava územia pre K PARK	14 990,06 eur

#### **Kapitola 03.6.0 Kamerový systém vonkajší**

**Rozpočet: 2 800,00 eur** **Skutočnosť: 2 124,84 eur**

Kamerový systém vonkajší – zakúpenie a montáž 5 ks nových kamier, ktoré sú umiestnené na Budapeštianskej ulici a Americkej triede.

#### **Kapitola 08.4.0 Rímsko – katolícka cirkev – kapitálový transfer**

**Rozpočet: 3 000,00 eur** **Skutočnosť: 3 000,00 eur**

Dotácia bola poskytnutá na dostavbu kostola, fary a pastoračného centra.

## **4. Rozbor plnenia rozpočtu finančných operácií 2022**

### **Príjmy - finančné operácie:**

- čerpanie rezervného fondu - na kapitálové výdavky **52 256,91 eur**

### **Výdavky –**

- preddavok na tvorbu rezervného fondu za rok 2022 **21 100,96 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 2022 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 odídencom – UKRAJINA**

Finančné prostriedky Ministerstva vnútra SR prostredníctvom Okresného úradu

- prijaté prostriedky v roku 2022	123 876,50 eur
- uhradené prostriedky	104 246,50 eur

Z rozpočtu príjmov a výdavkov je potrebné ďalej vyčleniť finančné prostriedky na konanie **volieb do orgánov samosprávy obcí** a volieb do orgánov samosprávnych krajov, ktoré sa konali v novembri 2022 a konanie **referenda v januári 2023**

Finančné prostriedky Ministerstva vnútra SR prostredníctvom Okresného úradu

Voľby do orgánov samosprávy v roku 2022 -

- prijaté prostriedky	37 883,68 eur
- vyúčtované výdavky	37 883,68 eur

Finančné prostriedky Ministerstva vnútra SR prostredníctvom Okresného úradu

Referendum 2023

- prijaté prostriedky	11 467,69 eur
- vyúčtované výdavky	983,32 eur

Prostriedky vo výške 10 484,37 eur zostali na bežnom účte MČ na výdavky súvisiace so zabezpečením referenda v januári 2023. Zúčtované budú v roku 2023.

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	7 642,00 eur
z prenájmu budov, priestorov a objektov	33 762,29 eur
z náhrad poistného plnenia, iné	444,29 eur

výdavky súvisiace s PČ 6 310,83 eur

**Vyčíslenie celkového prebytku:**

**Bežný rozpočet**

celkové príjmy	952 830,01 eur
celkové výdavky	897 245,69 eur
<b>prebytok</b>	<b>55 584,32 eur</b>

**Kapitálový rozpočet**

celkové príjmy	93 607,85 eur
celkové výdavky	104 755,73 eur

**schodok -11 147,88 eur**

**Celkový bežný a kapitálový rozpočet mestskej časti za rok 2022 skončil s prebytkom vo výške 55 584,32 - 11 147,88 = 44 436,44 eur**

**Rozpočet finančných operácií**

celkové príjmy 52 256,91 eur

celkové výdavky 0,00 eur

**prebytok 52 256,91 eur**

**Po pripočítaní prebytku finančných operácií 44 436,44 + 52 256,91 = 96 693,35 eur**

Mestská časť Košice-Sídlisko Ťahanovce hospodárila v roku 2022 s **prebytkom vo výške 44 436,44 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. **Príjmové finančné operácie sú vo výške 52 256,91 eur. Celkový prebytok je vo výške 96 693,35 eur.**

**Stav na účte v Prima banka Slovensko, a.s. k 31.12.2022 103 015,87 eur**

**Stav v pokladni k 31.12.2022 2 690,89 eur**

**Spolu**

**105 706,76 eur**

K 31.12.2022 sú na bežnom účte finančné prostriedky na úhradu príspevku na ubytovanie odídencov – **UKRAJINA za november 2022 vo výške 19 630,00 eur**, ktoré boli odoslané na účty prijímateľom v januári 2023 a nezúčtované prostriedky **na referendum, ktoré sa konalo v januári 2023 vo výške 10 484,37 eur**. Vyúčtovanie týchto výdavkov sa uskutočnilo v mesiaci marec 2023.

**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. 2022, a to vo výške

**96 693,35 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 2022 a celoročné hospodárenie

**schváliť bez výhrad**

a nadväzne vysporiadať vykázanú sumu celkového hospodárenia presunom na účet rezervného fondu. Prevod do rezervného fondu bude znížený o preddavok 21 100,96 eur, ktorý bol uhradený do rezervného fondu v roku 2022. **Rezervný fond bude použitý** na financovanie kapitálových výdavkov mestskej časti, konkrétne **kapitálový výdavok „Dočasné prepojenie Hanojskej ulice s križovatkou Ázijská trieda – Európska trieda za účelom zjednosmernenia Hanojskej ulice“**, resp. v prípade nutnosti aj v zmysle zákona č. 583/2004 Z. z. na krytie výdavkov bežného rozpočtu v r. 2023.

**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](http://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 Ihrská a šatne OLYMPIA/.

### **Výnosy z tejto činnosti sú nasledovné:**

Tržby z nájomného za nebytové priestory	35 420,01 eur
Tržby z prenájmov za pozemok	6 791,16 eur
Tržby z predaja inzercia	157,00 eur
Tržby elektrina	530,91 eur
Výnosy z prenájmu KS	447,00 eur
Ostatné výnosy – plnenie poisťná náhrada	265,61 eur
<b>SPOLU</b>	<b>43 611,69 eur</b>

### **Náklady súvisiace s činnosťou**

Spotreba materiálu	1 585,35 eur
Spotreba energie	742,62 eur
Ost. neskladovateľné dávky /voda, kúrenie/	2 995,34 eur
Opravy a udržiavanie	4 003,68 eur
Ostatné služby	431,87 eur
Finančné náklady – bankové poplatky	8,68 eur
<b>SPOLU</b>	<b>9 767,54 eur</b>

**Výnosy – náklady = 43 611,69 – 9 767,54 = 33 844,15 eur**

Výška príjmov z prenájmu je určená Pravidlami na prenájmanie 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 tejto činnosti navrhujeme ponechať na výdavky spojené so správou zvereného majetku.**

## Čerpanie rezervného fondu

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

- Fa 224044 - Kúpna cena parcela od NDS, a.s.	8 999,64 eur
- Fa 224097 - Uzamknutie kontajnerovísk Varšavská 13	4 970,95 eur
- Fa 224098 - Uzamknutie kontajnerovísk Varšavská 8	3 099,22 eur
- Fa 224099 - Uzamknutie kontajnerovísk Varšavská 8	447,60 eur
- Fa 224118 - Kompletná rekonštrukcia fontány – stavebná časť	3 498,48 eur
- Fa 224177 - Kompletná rekonštrukcia fontány – stavebná časť	3 125,80 eur
- Fa 224201 - Kompletná rekonštrukcia fontány – stavebná časť	5 090,34 eur
- Fa 224265 - Výstavba bezbariérových prístupov v lokalite dvora na Pekinskej 1-31	20 024,88 eur
- Kapitálová dotácia RK farnosť sv. Dominika Savia, Košice Sídliisko Ťahanovce	3 000,00 eur

### **SPOLU použitie rezervného fondu**

-----  
**52 256,91 eur**

<b>Počiatočný stav na účte rezervného 01.01.2022</b>	<b>111 937,49 eur</b>
<b>Príjem fondu – presun prebytku roku 2021</b>	<b>30 916,37 eur</b>
<b>Použitie fondu v roku 2022</b>	<b>- 52 256,91 eur</b>
<b>Preddavok na tvorbu RF za rok 2022</b>	<b>21 100,96 eur</b>
<b>Konečný stav účtu rezervného fondu k 31. 12. 2022</b>	<b>111 697,91 eur</b>

Vypracovala: Mgr. Marta Baxová  
Košice, máj 2023

## ZÁVEREČNÝ ÚČET 2022

## Prijmová časť ( € )

číslo funkčnej klasifikácie	názov	Schválený rozpočet 2022	Skutočnosť	v %
<b>100</b>	<b>DAŇOVÉ PRÍJMY</b>	<b>796 012,00</b>	<b>826 695,62</b>	103,85
111003	Daň z príjmov FO - podiel. daň	795 428,00	826 052,00	103,85
<b>133</b>	<b>Dane za tovary a služby</b>	<b>584,00</b>	<b>643,62</b>	110,21
133001	známky pre psov	150,00	209,62	139,75
133015	Daň za rozvoj	434,00	434,00	100,00
<b>200</b>	<b>NEDAŇOVÉ PRÍJMY</b>	<b>137 400,00</b>	<b>134 265,17</b>	97,72
211004	Iné príjmy z podnikania prevod zisku	39 100,00	24 100,00	-
212002	Príjem z prenájmu pozemkov - PČ	6 800,00	7 642,00	112,38
212003	Príjem z prenájmu budov, priestorov a objektov - PČ	31 000,00	33 762,29	108,91
221002	Správny poplatok-osvedčovanie listín, podpisov	13 000,00	12 150,00	93,46
	Správny poplatok - výherné automaty	1 000,00	210,00	21,00
222003	Pokuty	1 000,00	126,70	12,67
223001	Príjem za predaj výrobkov, tovarov a služieb /kopírovanie, predaj knihy/	500,00	330,25	66,05
223004	Príjem z predaja prebytočného HM	0,00	25,00	-
292006	Z náhrad poisťného plnenia PČ	0,00	265,61	-
292008	Príjem z výťažkov hazardných hier, lotérií a iných hier	39 000,00	50 073,89	128,39
292012	Transfer z rozpočtu MMK-refundácia stravovania dôchodcov	2 000,00	4 678,80	233,94
292012	Príjem vodné stočné dobropisy	3 500,00	379,09	10,83
292027	Mylné platby, ROEP	500,00	521,54	104,31
<b>300</b>	<b>Granty a transfery</b>	<b>93 091,00</b>	<b>206 945,67</b>	222,30
312012	Transfer zo štátneho rozpočtu EVO	7 300,00	7 242,84	99,22
312001	Transfer zo štátneho rozpočtu - prostriedky UPSVaR/+ doplatok predch.rok	2 815,00	2 817,62	100,09
312001	Transfer zo štátneho rozpočtu - prostriedky COVID	7 418,00	7 587,19	102,28
312001	Transfer zo štátneho rozpočtu - prostriedky VOLBY, REFERENDUM	0,00	49 351,37	-
312001	Transfer zo štátneho rozpočtu - prostriedky UKRAJINA	0,00	123 876,50	-
312007	Transfer z rozpočtu obcí /MMK/ bežný	65 000,00	5 512,15	8,48
	Transfer z rozpočtu obcí /MMK/ bežný - daň za psa	10 558,00	10 558,00	100,00
	<b>Bežné príjmy celkom</b>	<b>1 026 503,00</b>	<b>1 167 906,46</b>	113,78
	<b>Kapitálové príjmy celkom</b>	<b>34 120,00</b>	<b>93 607,85</b>	274,35



322001	Transfer z rozpočtu Ministerstva informatiky - Grant WIFI pre Teba	9 120,00	9 120,00	100,00
322005	Transfer z rozpočtu obcí /MMK/ kapitálový	25 000,00	84 487,85	337,95
	<b>SPOLU</b>	<b>1 060 623,00</b>	<b>1 261 514,31</b>	<b>118,94</b>

### Výdavková časť ( € )

číslo funkčnej klasifikácie	názov	Schválený rozpočet 2022	Skutočnosť	v %
01.1.1	<b>Výkonné a zákonodarné orgány</b>	<b>827 510,00</b>	<b>733 467,40</b>	<b>88,64</b>
01.1.2	<b>Finančná a rozpočtová oblasť / v tom:</b>	<b>1 300,00</b>	<b>1 249,00</b>	<b>96,08</b>
	auditorské služby	1 100,00	1 100,00	100,00
	poplatky bankám za vedenie účtu	200,00	149,00	74,50
02.2.0	<b>Civilná ochrana - materiál CO</b>	<b>2 000,00</b>	<b>1 182,40</b>	<b>59,12</b>
	- výdavky COVID	<b>2 000,00</b>	<b>170,00</b>	<b>8,50</b>
03.2.0	<b>Požiarňa ochrana, údržba hasiacich prístrojov, materiál PO</b>	<b>400,00</b>	<b>176,00</b>	<b>44,00</b>
03.6.0	<b>Kamerový systém - prevádzkové náklady</b>	<b>4 500,00</b>	<b>3 880,80</b>	<b>86,24</b>
04.5.1	<b>Cestná doprava / v tom:</b>	<b>14 000,00</b>	<b>10 324,70</b>	<b>73,75</b>
5.1	bežná údržba komunikácií	7 000,00	4 415,29	63,08
5.3	oprava havarijných stavov komunikácií, chodníkov a schodísk	5 000,00	4 195,81	83,92
5.5	verejné osvetlenie v záhradkárskej lokalite Moňok potok	2 000,00	1 713,60	85,68
06.2.0	<b>Rozvoj obcí / v tom:</b>	<b>106 920,00</b>	<b>104 212,59</b>	<b>97,47</b>
1.9	Vysporiadanie pozemkov na území mestskej časti Košice - Sídlisko Ťahanovce a prípravné práce pri investičných zámeroch	30 100,00	30 007,00	99,69
6.1	Bežná údržba verejnej zelene	500,00	480,00	96,00
6.2	všeobecný materiál	4 000,00	3 619,89	90,50
	Údržba zariadení a príslušenstva verejných priestorov(vodné,stočné)	25 860,00	25 680,82	99,31
6.5	kynologický výcvik -výdavky súvisiace s psami v mestskej časti	1 000,00	1 000,00	100,00
	výdavky súvisiace so psami v MC	2 000,00	1 013,62	50,68
6.9	Prevádzkovanie verejne prístupnej WIFI siete v rámci projektu "WIFI pre Teba"	720,00	720,00	100,00
6.10	Výstavba dažďových záhrad	0,00	0,00	-
6.12	Oprava pasáže polyfunkčného domu na Americkej triede 15 zo strany Budapeštianskej ulice	7 640,00	7 478,50	97,89
6.14	Náhradná výsadba ako nahradenie spoločemskej hodnoty drevín odstránených v rámci zámeru "Dočasné prepojenie Hanojskej ulice..."	25 100,00	24 212,76	96,47
	pokuta / stavebné konanie	10 000,00	10 000,00	100,00
08.1.0	<b>Športové podujatia- príspevky</b>	<b>9 470,00</b>	<b>8 901,84</b>	<b>94,00</b>

	dotácie	3 000,00	3 815,00	127,17
	akcie	6 470,00	5 086,84	78,62
08.2.0	Ostatné kultúrne služby (plán akcií tvorí prílohu rozpočtu)	<b>12 900,00</b>	<b>9 972,57</b>	77,31
	dotácie	2 500,00	2 097,50	83,90
	akcie	10 400,00	7 875,07	75,72
08.3.0	vydávanie novín + roznášanie	<b>4 200,00</b>	<b>3 760,56</b>	89,54
10.7.0	Sociálna pomoc občanom v hmotnej a sociálnej núdzi	<b>9 500,00</b>	<b>5 315,01</b>	55,95
642026	Jednorazové dávky v hmotnej núdzi	4 000,00	550,00	13,75
637014	Sociálna pomoc - stravovanie dôchodcov stravné lístky	3 000,00	0,00	-
637014	Sociálna pomoc - príspevok MMK na stravu / bežný transfer	2 500,00	4 765,01	190,60
10.2.0	Príspevok nešťátnym subjektom - staroba	<b>1 500,00</b>	<b>1 499,72</b>	99,98
08.4.0	Príspevok pre gréckokatolícku cirkev bežný	<b>500,00</b>	<b>185,00</b>	37,00
08.4.0	Príspevok pre rímskokatolícku cirkev bežný	<b>1 000,00</b>	<b>1 000,00</b>	100,00
10.7.0	Príspev. Ost. nešťátnym soc. subjektom	<b>1 000,00</b>	<b>900,00</b>	90,00
	<b>SPOLU</b>	<b>998 700,00</b>	<b>886 197,59</b>	<b>88,74</b>
	plat EVO-prenesený výkon správy		17 358,93 €	
	transfer Ukrajina - príspevok ubytovanie odidencov		104 246,50 €	
	referendum		983,32 €	
	výdavky voľby		37 883,68 €	
			160 472,43 €	

## Kapitálový rozpočet MČ KE Sídlisko Ťahanovce na rok 2022

### Kapitálové výdavky ( € )

číslo funkčnej klasifikácie	názov	Schválený rozpočet 2022	Skutočnosť	v %
<b>06.2.0</b>	<b>Rozvoj obcí</b>	<b>39 500,00</b>	<b>23 038,78</b>	<b>58,33</b>
1.8	Projekty, porealizačné zamerania	14 500,00	10 912,28	75,26
1.9	Vysporiadanie pozemkov na území mestskej časti Košice - Sídlisko Ťahanovce a prípravné práce pri investičných zámeroch	25 000,00	12 126,50	48,51
<b>04.5.1</b>	<b>Cestná doprava / v tom:</b>	<b>77 500,00</b>	<b>10 232,02</b>	<b>13,20</b>

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

5.2	Výstavba peších chodníkov	7 500,00	7 484,02	99,79
5.4	Dočasné prepojenie Hanojskej ulice s križovatkou Ázijská trieda - Európska trieda za účelom zjednosmernenia Hanojskej ulice	70 000,00	2 748,00	-
<b>06.2.0</b>	<b>Rozvoj obcí - akcie v roku 2022 spolu:</b>	<b>73 000,00</b>	<b>66 360,09</b>	<b>90,90</b>
6.3	Doplnenie herných prvkov detských ihrísk a športovísk	10 000,00	9 630,00	96,30
6.4	Komplexná rekonštrukcia fontány v parku na Americkej triede	12 000,00	11 714,62	97,62
6.6	Výstavba bezbariérových prístupov v lokalite dvora na Pekinskej 1-31 - dokončenie stavby rozostavanej v roku 2021	20 000,00	20 024,88	100,12
6.7	Dopravné ihrisko v dvore Pekinská	0,00	0,00	-
6.8	Uzamykatelné stanovišťa kontajnerov na Varšavskej ulici a Belehradskej ulici	9 000,00	8 517,77	94,64
6.11	Modernizácia osvetlenia v Športovom areáli mestskej časti na Bruselskej ulici	7 000,00	1 482,76	-
6.13	Revitalizácia športového ihriska v dvore ul. Sofijská - Budapeštianska - príprava územia pre K PARK	15 000,00	14 990,06	99,93
<b>03.6.0</b>	<b>Bezpečnostný kamerový systém - pripojenie nových kamier 7.3</b>	<b>2 000,00</b>	<b>2 124,84</b>	<b>-</b>
<b>08.4.0</b>	<b>Rímskokatolícka cirkev - kapitálový transfer</b>	<b>3 000,00</b>	<b>3 000,00</b>	<b>100,00</b>
		<b>195 000,00</b>	<b>104 755,73</b>	<b>53,72</b>

Čerpanie rozpočtu finančných operácií MČ KE Sídl. Ťahanovce

číslo funkčnej klasifikácie	názov	Schválený rozpočet 2022	Skutočnosť	v %
	<b>Príjem - z rezervného fondu</b>	<b>137 000,00</b>	<b>52 256,91 €</b>	<b>38,14</b>
	Bežné príjmy	1 026 503,00	1 167 906,46	
	Bežné výdavky	998 700,00	1 046 670,02	
	Prebytok bežného rozpočtu	27 803,00	121 236,44	
	Kapitálové príjmy	34 120,00	93 607,85	
	Kapitálové výdavky	195 000,00	104 755,73	
	Schodok kapitálového rozpočtu	-160 880,00	-11 147,88	
	Finančné operácie	137 000,00	52 256,91	
	<b>Prebytok celkový</b>	<b>3 923,00</b>	<b>162 345,47</b>	

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

Bežné príjmy - RO / v tom príjmy UKRAJINA 123 876,50 eur, prostriedky na VOLBY a REFERENDUM 49 351,37 eur/ spolu 173 227,87 eur	1 126 057,88
<i>Príjmy PČ</i>	<i>41 848,58</i>
Príjmy Bežné spolu	1 167 906,46
Výdavky bežné - v tom výdavky UKRAJINA 104 246,50 eur, výdavky VOLBY 37 883,68 eur a REFERENDUM 983,32 eur	1 040 359,19
<i>Výdavky PČ</i>	<i>6 310,83</i>
Výdavky Bežné spolu	1 046 670,02
Prebytok bežného rozpočtu	<b>121 236,44</b>
Kapitálové príjmy	93 607,85
Kapitálové výdavky	104 755,73
Schodok kapitálového rozpočtu	-11 147,88
Finančné operácie / príjmy	52 256,91
Finančné operácie / výdavok	0,00
<b>Prebytok celkový bez PČ</b>	<b>126 807,72</b>
<i>Zisk PČ</i>	<i>35 537,75</i>
<i>Prebytok celkový s PČ</i>	<b>162 345,47</b>

Košice, 05.04.2023

Vypracovala: Mgr. Marta Baxová

**Výkonné a zákonodarné orgány**

číslo funkčnej klasifikácie	názov kapitoly, resp. podpoložky	čiasť obsah podpoložky	Schválený rozpočet 2022	Skutočnosť	%
<b>01.1.1</b>	<b>Výkonné a zákonodarné orgány</b>				
<b>611,620</b>	<b>Spolu platy + poistné odvody - z toho</b>		<b>606 467,00</b>	<b>553 205,59</b>	<b>91,22</b>
611	Platy, príplatky, náhrady a odmeny, zamestnancov miestneho úradu		<b>381 000,00</b>	<b>344 236,56</b>	90,35
	plat starostu		<b>47 000,00</b>	<b>46 304,24</b>	98,52
	plat zástupcu		<b>5 160,00</b>	<b>5 160,00</b>	100,00
	plat kontrolórky		<b>8 725,00</b>	<b>8 664,01</b>	99,30
621	poistné do Všeobecnej zdravotnej poisťovne	10%	<b>18 400,00</b>	<b>14 853,41</b>	80,73
623	poistné do ostatných zdravotných poisťovní	10%	<b>28 773,00</b>	<b>28 108,62</b>	97,69
<b>625</b>	<b>poistné do Sociálnej poisťovne</b>		<b>117 409,00</b>	<b>105 878,75</b>	90,18
625001	na nemocenské poistenie	1,40%	6 620,00	5 379,29	81,26
625002	na starobné poistenie	14%	66 060,00	60 256,42	91,21
625003	úrazové poistenie	0,80%	3 782,00	3 469,31	91,73
625004	na invalidné poistenie	3%	13 900,00	12 177,35	87,61
625005	poistenie v nezamestnanosti	1,00%	4 632,00	4 153,71	89,67
625007	poistenie do rezervného fondu	4,75%	22 415,00	20 442,67	91,20
<b>627</b>	<b>príspevok do DDP</b>		<b>12 000,00</b>	<b>10 014,99</b>	<b>83,46</b>
<b>631001</b>	<b>cestovné</b>		<b>1 200,00</b>	<b>1 186,14</b>	<b>98,85</b>
632001	<b>Energie</b>	elektrická energia, plyn	10 900,00	10 816,27	99,23
632002	<b>Vodné, stočné</b>		3 000,00	2 146,90	71,56
632003	<b>Poštové služby</b>	poštovné, rozhlas, televízia	1 800,00	1 710,81	95,05
632004	<b>Komunikačná infraštruktúra</b>	internet	1 500,00	1 422,00	94,80
632005	<b>Telekomunikačné služby</b>	telefóny, mobilné telefóny, telekomunikačné služby	2 000,00	1 690,26	84,51
<b>632</b>			<b>19 200,00</b>	<b>17 786,24</b>	<b>92,64</b>

číslo funkčnej klasifikáci	názov kapitoly, resp. podpoložky	čiasťočný obsah podpoložky	Schválený rozpočet 2022	Skutočnosť	%
633001	Interiérové vybavenie	vybavenie kancelárií	500,00	431,67	86,33
633002	Výpočtová technika		500,00	84,89	16,98
633004	Prevádzkové stroje a prístroje	Prevádzkové stroje, prístroje, ostatná	500,00	111,00	22,20
633006	Všeobecný materiál	papier, čistiace a hygienické potreby, tlačivá a tlačové služby, renovácia	5 600,00	4 545,16	81,16
633009	Knihy, časopisy, noviny		600,00	473,07	78,85
633010	Pracovné odevy, obuv a prac.pom.		500,00	128,46	25,69
633013	Softvér		200,00	208,28	104,14
633016	Reprezentačné výdavky		2 000,00	1 981,67	99,08
<b>633</b>			<b>10 400,00</b>	<b>7 964,20</b>	<b>76,58</b>
634001	Palivo, mazivá oleje	palivo mazivá -služ.vozidlo	1 400,00	1 327,10	94,79
634002	Servis, údržba a opravy		600,00	466,16	77,69
634003	Poistenie	zákonné, havarijné služ. voz.	600,00	538,38	89,73
634005	Diaľničné nálepky, parkovacie karty	parkovné	100,00	50,00	50,00
<b>634</b>			<b>2 700,00</b>	<b>2 381,64</b>	<b>88,21</b>
635003	Údržba telekomunikačnej techniky		0,00	0,00	-
635002	Údržba výpočtovej techniky		0,00	0,00	-
635004	Údržba prevádzkových strojov, prístrojov, zariadení a techniky	kancelárske stroje, pracovné náradie, kotle	1 300,00	1 282,08	98,62
635005	Špeciálnych prístrojov, stroj a zariadení	signaliz. Zariadenie	300,00	262,27	87,42
635006	Údržba budov/tvorba FO BPMK/		1 000,00	956,28	95,63
<b>635</b>			<b>2 600,00</b>	<b>2 500,63</b>	<b>96,18</b>
637001	Školenia kurzy semináre		2 000,00	1 568,00	78,40
637003	Propagácia, reklama a inzercia		2 000,00	1 240,18	62,01
637004	Všeobecné služby	rozmnožovacie, plánograf. služby, odvoz odpadov, kľúčov a pečiatok	12 700,00	12 759,60	100,47

číslo funkčnej klasifikáci	názov kapitoly, resp. podpoložky	čiasťočný obsah podpoložky	Schválený rozpočet 2022	Skutočnosť	%
637005	<b>Špeciálne služby - dodávateľským spôsobom</b>	výkony IT, služby poskytnuté formou outsourcingu, ochrana osobných údajov, služby právne, notárske, advokátske	6 000,00	5 908,56	98,48
637007	<b>Náhrady dobrovoľnícka činnosť</b>		2 000,00	640,00	32,00
637012	<b>Odvod za nezamestnvanie ZTP</b>		1 200,00	1 265,00	105,42
637014	<b>Stravovanie</b>		13 178,00	13 172,89	99,96
637015	<b>Poistné</b>		900,00	864,65	96,07
637016	<b>Prídel do sociálneho fondu</b>		5 800,00	5 556,73	95,81
637027	<b>Odmeny - dohody</b>		200,00	150,00	75,00
637026	<b>Odmeny poslancom obecných zastupiteľstiev a hl. kontrolóra</b>	<b>včítane odvodov</b>	<b>77 460,00</b>	<b>73 744,00</b>	<b>95,20</b>
637026 3	odmeny hlavného kontrolóra	vrátane odvodov	2 640,00	2 557,50	96,88
	poistné a príspevky do poisťovní		820,00	804,33	98,09
637026 0	riadne odmeny poslancov		55 000,00	51 981,85	94,51
	poistné a príspevky do poisťovní		19 000,00	18 400,32	96,84
637035	Miestny poplatok za KO		900,00	880,88	97,88
<b>637</b>			<b>124 338,00</b>	<b>117 750,49</b>	<b>94,70</b>
642006	Na členské príspevky		250,00	150,00	60,00
642012	Na odstupné		17 320,00	0,00	-
642013	Na odchodné		12 585,00	4 840,00	38,46
642014	Finančný príspevok na stravovanie		1 800,00	1 712,75	95,15
642015	Na nemocenské dávky		7 700,00	7 663,90	99,53
<b>642</b>			<b>39 655,00</b>	<b>14 366,65</b>	<b>36,23</b>
	<b>Výdavky súvisiace s PC</b>		<b>8 950,00</b>	<b>6 310,83</b>	<b>70,51</b>
632001	Energie		1 200,00	503,54	41,96
632003	Poštové služby		150,00	49,00	
633006	Všeobecný materiál		500,00	456,99	91,40
635006	Údržba budov, objektov		6 000,00	4 909,93	81,83
637004	Všeobecné služby		500,00	0,00	-
637012	Bankové poplatky		100,00	8,50	8,50
637015	Poistné POV		500,00	382,87	76,57

číslo funkčnej klasifikáci	názov kapitoly, resp. podpoložky	čiastočný obsah podpoložky
	<b>SPOLU:</b>	

Košice, 05.04.2023

Vypracovala: Mgr. Marta Baxová



<b>Schválený rozpoèet 2022</b>	<b>Skutoènost'</b>	<b>%</b>
<b>827 510,00</b>	<b>733 467,40</b>	<b>88,64</b>

**SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA Z AUDITU  
ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY, SPRÁVA K ĎALŠÍM  
POŽIADAVKÁM ZÁKONOV A INÝCH PRÁVNÝCH  
PREDPISOV, VÝROČNÁ SPRÁVA**

Obchodné meno účtovnej jednotky

**Mestská časť  
Košice – Sídliisko Ťahanovce**

Sídlo účtovnej jednotky : Americká trieda 15, 040 13 Košice

IČO: : 00 691 071

Účtovné obdobie : 1.1.2022 – 31.12.2022

Audit vykonal : KOŠICE Audit, s.r.o.  
licencia SKAu č. 43

Zodpovedný audítor : Ing. Jozef Škultéty, PhD., CA  
licencia SKAu č. 130

## SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

### pre štatutárny orgán a miestne zastupiteľstvo Mestskej časti Košice – Sídliisko Ťahanovce

#### I. Správa z auditu účtovnej závierky

##### Názor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky Mestskej časti Košice – Sídliisko Ťahanovce/ (ďalej aj „mestská časť“), ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2022, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód.

Podľa nášho názoru, priložená **účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie Mestskej časti Košice – Sídliisko Ťahanovce** k 31. decembru 2022 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu podľa zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“).

##### Základ pre názor

Audit sme vykonali podľa medzinárodných audítorských štandardov (International Standards on Auditing, ISA). Naša zodpovednosť podľa týchto štandardov je uvedená v odseku Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky. Od mestskej časti sme nezávislí podľa ustanovení zákona č. 423/2015 o štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o štatutárnom audite“) týkajúcich sa etiky, vrátane Etického kódexu audítora, relevantných pre náš audit účtovnej závierky a splnili sme aj ostatné požiadavky týchto ustanovení týkajúcich sa etiky. Sme presvedčení, že audítorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

##### Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

Štatutárny orgán je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky tak, aby poskytovala pravdivý a verný obraz podľa zákona o účtovníctve a za tie interné kontroly, ktoré považuje za potrebné na zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Pri zostavovaní účtovnej závierky je štatutárny orgán zodpovedný za zhodnotenie schopnosti mestskej časti nepretržite pokračovať vo svojej činnosti, za opísanie skutočností týkajúcich sa nepretržitého pokračovania v činnosti, ak je to potrebné, a za použitie predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti v účtovníctve.

Štatutárny orgán je ďalej zodpovedný za dodržiavanie povinností podľa Zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v platnom znení (ďalej len „zákon o rozpočtových pravidlách“).

##### Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky

Našou zodpovednosťou je získať primerané uistenie, či účtovná závierka ako celok neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, a vydať správu audítora, vrátane názoru. Primerané uistenie je uistenie vysokého stupňa, ale nie je zárukou toho, že audit vykonaný podľa medzinárodných audítorských štandardov vždy odhalí významné nesprávnosti, ak také existujú. Nesprávnosti môžu vzniknúť v dôsledku podvodu alebo chyby a za významné sa považujú vtedy, ak by sa dalo odôvodnene očakávať, že jednotlivito alebo v súhrne by mohli ovplyvniť ekonomické rozhodnutia používateľov, uskutočnené na základe tejto účtovnej závierky.

Súčasťou auditu je aj overenie dodržiavania povinností Mestskej časti Košice – Sídliisko Ťahanovce podľa požiadaviek zákona o rozpočtových pravidlách a v rozsahu, v ktorom zákon o rozpočtových pravidlách ukladá audítorovi toto overenie vykonať.

V rámci auditu uskutočneného podľa medzinárodných audítorských štandardov, počas celého auditu uplatňujeme odborný úsudok a zachováваме profesionálny skepticizmus. Okrem toho:

- Identifikujeme a posudzujeme riziká významnej nesprávnej účtovnej závierky, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujeme a uskutočňujeme audítorské postupy reagujúce na tieto riziká a získavame audítorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na poskytnutie základu pre náš názor. Riziko neodhalenia významnej nesprávnej v dôsledku podvodu je vyššie ako toto riziko v dôsledku chyby, pretože podvod môže zahŕňať tajnú dohodu, falšovanie, úmyselné vynechanie, nepravdivé vyhlásenie alebo obídenie internej kontroly.
- Oboznamujeme sa s internými kontrolami relevantnými pre audit, aby sme mohli navrhnúť audítorské postupy vhodné za daných okolností, ale nie za účelom vyjadrenia názoru na efektívnosť interných kontrol Mestskej časti Košice – Sídliisko Ťahanovce.
- Hodnotíme vhodnosť použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosť účtovných odhadov a uvedenie s nimi súvisiacich informácií, uskutočnené štatutárnym orgánom.
- Robíme záver o tom, či štatutárny orgán vhodne v účtovníctve používa predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti a na základe získaných audítorských dôkazov záver o tom, či existuje významná neistota v súvislosti s udalosťami alebo okolnosťami, ktoré by mohli významne spochybniť schopnosť Mestskej časti Košice – Sídliisko Ťahanovce nepretržite pokračovať v činnosti. Ak dospejeme k záveru, že významná neistota existuje, sme povinní upozorniť v našej správe audítora na súvisiace informácie uvedené v účtovnej závierke alebo, ak sú tieto informácie nedostatočné, modifikovať náš názor. Naše závery vychádzajú z audítorských dôkazov získaných do dátumu vydania našej správy audítora.
- Hodnotíme celkovú prezentáciu, štruktúru a obsah účtovnej závierky vrátane informácií v nej uvedených, ako aj to, či účtovná závierka zachytáva uskutočnené transakcie a udalosti spôsobom, ktorý vedie k ich vernému zobrazeniu.

## II. Správy k ďalším požiadavkám zákonov a iných právnych predpisov

### II.1 Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe

Štatutárny orgán je zodpovedný za informácie uvedené vo výročnej správe, zostavenej podľa požiadaviek zákona o účtovníctve. Naš vyššie uvedený názor na účtovnú závierku sa nevzťahuje na iné informácie vo výročnej správe.

V súvislosti s auditom účtovnej závierky je našou zodpovednosťou oboznámenie sa s informáciami uvedenými vo výročnej správe a posúdenie, či tieto informácie nie sú vo významnom nesúlade s auditovanou účtovnou závierkou alebo našimi poznatkami, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, alebo sa inak zdajú byť významne nesprávne.

Posúdili sme, či výročná správa Mestskej časti Košice – Sídliisko Ťahanovce obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon o účtovníctve.

Na základe prác vykonaných počas auditu účtovnej závierky, podľa nášho názoru:

- **informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej za rok 2022 sú v súlade s účtovnou závierkou za daný rok,**
- **výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o účtovníctve.**

Okrem toho, na základe našich poznatkov o účtovnej jednotke a situácii v nej, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, sme povinní uviesť, či sme zistili významné nesprávnosti vo výročnej správe, ktorú sme obdržali pred dátumom vydania tejto správy audítora. V tejto súvislosti **neexistujú zistenia, ktoré by sme mali uviesť.**

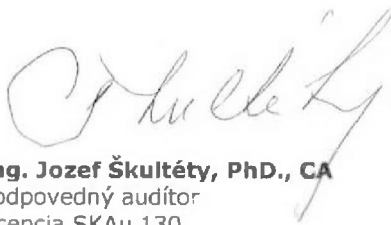
## **II.2 Správa z overenia dodržiavania povinností Mestskej časti Košice – Sídliisko Ťahanovce podľa požiadaviek zákona o rozpočtových pravidlách**

Na základe overenia dodržiavania povinností podľa požiadaviek zákona o rozpočtových pravidlách, platných v SR pre územnú samosprávu v znení neskorších predpisov konštatujeme, že Mestská časť Košice – Sídliisko Ťahanovce **konala v súlade s požiadavkami zákona o rozpočtových pravidlách.**

Dátum vydania správy: 5. júna 2023

**KOŠICE Audit, s.r.o.**  
Pražská 4, 040 11 KOŠICE  
OR Košice, Sro, vložka 3987/V  
Licencia SKAu 43



  
**Ing. Jozef Škultéty, PhD., CA**  
Zodpovedný audítor  
Licencia SKAu 130